



## **EL REPRESENTANTE LEGAL Y EL CONTADOR DE LA CORPORACION NUEVOS RUMBOS INVESTIGACION Y PREVENCIÓN**

### **CERTIFICAN:**

Con fundamentos en el artículo 37 de la ley 222 de 1995, NICOLAS AUGUSTO PEREZ GOMEZ y YULY ANDREA PEDRAZA MAHECHA en calidad de Representante Legal y Contador respectivamente, hemos verificado previamente las afirmaciones explícitas e implícitas de existencia, integridad, valuación, presentación y revelación en cada uno de los elementos de los estados financieros comparativos a diciembre 2022 y 2021 compuestos por Estado de Situación financiera, Estado de Resultado Integral, Estado de cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y las notas a los estados financieros que hacen parte relevante de los estados financieros.


A si mismo que dichos estados financieros:

Fueron preparados con base en las normas de información financiera y de contabilidad establecidas en el marco técnico normativo para el grupo 2 NIIF para las Pymes a nivel internacional, adoptadas dentro del DUR (Derecho Único Reglamentario de la Ley 1314 de 2009) No. 2420/15, modificado por el Decreto 2483 de diciembre 28 de 2018.

Los datos incluidos en los Estados Financieros fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad de la Corporación Nuevos Rumbos Investigación y Prevención.

Dado en Bogotá, a los veinte (20) días del mes de febrero del año 2023.

AUGUSTO PEREZ GOMEZ  
REPRESENTANTE LEGAL  
C.C. 17.176.653



YULY PEDRAZA MAHECHA  
CONTADOR PUBLICO  
C.C. 1.077.966.894 - T.P. 142



## CORPORACIÓN NUEVOS RUMBOS INVESTIGACIÓN Y PREVENCIÓN

NIT 830.113.080-6

## ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

(Con cifras Comparativas al 31 de Diciembre del 2021)

(Cifras Expresadas en miles de pesos)

ACTIVOS	NOTA	2022	2021	Variacion Absoluta	Variacion Relativa	Observaciones
<b>Activos Corrientes</b>						
<b>Efectivo y Equivalente al efectivo</b>	<b>4</b>	<b>286.055.856</b>	<b>107.877.587</b>	<b>178.178.269</b>	<b>62,29%</b>	<b>Aumentó</b>
CAJA		245.299	3.067.680	-2.822.381	-1150,59%	Disminuyó
BANCOS		285.810.557	104.809.907	181.000.650	63,33%	Aumentó
<b>Inversiones</b>		<b>397.689</b>	<b>205.357.779</b>	<b>-204.960.090</b>	<b>-51537,78%</b>	<b>Disminuyó</b>
INVERSIONES A CORTO PLAZO		397.689	205.357.779	-204.960.090	-51537,78%	Disminuyó
<b>Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar</b>	<b>5</b>	<b>58.085.986</b>	<b>55.074.490</b>	<b>3.011.496</b>	<b>5,18%</b>	<b>Aumentó</b>
CLIENTES NACIONALES		1.328.000	51.584.800	-50.256.800	-3784,40%	Disminuyó
ANTICIPOS Y AVANCES		10.057.800	520.900	9.536.900	94,82%	Aumentó
ANTICIPOS DE IMPUESTOS		46.700.186	2.968.790	43.731.396	93,64%	Aumentó
<b>Total Activo Corriente</b>		<b>344.539.531</b>	<b>368.309.856</b>	<b>-23.770.325</b>	<b>-6,90%</b>	<b>Disminuyó</b>
<b>Activos No Corrientes</b>						
<b>Propiedad Planta y Equipo</b>	<b>6</b>	<b>10.372.094</b>	<b>9.716.070</b>	<b>656.024</b>	<b>6,32%</b>	<b>Aumentó</b>
MAQUINARIA Y EQUIPO		15.598.770	15.598.770	0	0,00%	Disminuyó
EQUIPO DE OFICINA		2.249.861	2.249.861	0	0,00%	Disminuyó
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN		5.294.185	2.895.185	2.399.000	45,31%	Aumentó
DETERIORO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	-	12.770.722	-11.027.746	-1.742.976	13,65%	Disminuyó
<b>Total Activos No Corrientes</b>		<b>10.372.094</b>	<b>9.716.070</b>	<b>656.024</b>	<b>6,32%</b>	<b>Aumentó</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>354.911.625</b>	<b>378.025.926</b>	<b>-23.114.301</b>	<b>-6,51%</b>	<b>Disminuyó</b>

AUGUSTO PÉREZ GÓMEZ  
REPRESENTANTE LEGAL  
C.C. 17.176.653

YULY PEDRAZA MAHECHA  
CONTADORA PUBLICA  
C.C. 1.077.966.894 TP 172946-T




CORPORACION NUEVOS RUMBOS INVESTIGACION Y PREVENCION  
NIT 830.113.080-6

ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021  
(Con cifras Comparativas al 31 de Diciembre del 2020)  
(Cifras Expresadas miles de pesos)

PASIVOS Y PATRIMONIO	NOTA	2022	2021	Variacion Absoluta	Variacion Relativa	Observaciones
<b>Pasivos Corrientes</b>						
<b>Cuentas Por Pagar Comerciales y Otras cuentas por pagar</b>	<b>7</b>	<b>56.331.699</b>	<b>55.977.232</b>	<b>354.467</b>	<b>0,63%</b>	<b>Aumentó</b>
OBLIGACIONES FINANCIERAS		11.794.254	150.000	11.644.254	98,73%	Aumentó
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		28.069.545	12.334.190	15.735.355	56,06%	Aumentó
IMPUESTOS POR PAGAR		4.180.000	27.023.810	-22.843.810	0,00%	Disminuyó
BENEFICIO A EMPLEADOS		12.287.900	16.434.232	-4.146.332	-33,74%	Disminuyó
OTROS PASIVOS		0	35.000	-35.000	0,00%	Disminuyó
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>56.331.699</b>	<b>55.977.232</b>	<b>354.467</b>	<b>0,63%</b>	<b>Aumentó</b>
<b>PATRIMONIO</b>						
<b>Capital Social</b>		<b>3.000.000</b>	<b>3.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>NO PRESENTA VARIACION</b>
CUOTAS DE INTERES SOCIAL		3.000.000	3.000.000	0	0%	NO PRESENTA VARIACION
<b>Resultados del Ejercicio</b>		<b>295.579.926</b>	<b>319.048.694</b>	<b>-23.468.768</b>	<b>-7,94%</b>	<b>Disminuyó</b>
GANACIAS ACUMULADAS		319.048.694	761.770.396	-442.721.702	-138,76%	Disminuyó
RESULTADO DEL EJERCICIO		- 23.468.768	-442.721.702	419.252.934	-1786,43%	Aumentó
<b>Total Patrimonio</b>	<b>8</b>	<b>298.579.926</b>	<b>322.048.694</b>	<b>-23.468.768</b>	<b>-7,86%</b>	<b>Disminuyó</b>
<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>		<b>354.911.625</b>	<b>378.025.926</b>	<b>-23.114.301</b>	<b>-6,51%</b>	<b>Disminuyó</b>

AUGUSTO PÉREZ GÓMEZ  
REPRESENTANTE LEGAL  
C.C. 17.176.653

  
 YULY PEDRAZA MAHECHA  
 CONTADORA PUBLICA  
 C.C. 1.077.966.894 TP 172946-T



## CORPORACIÓN NUEVOS RUMBOS INVESTIGACIÓN Y PREVENCIÓN

NIT 830.113.080-6

## ESTADOS DE RESULTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

(Con cifras Comparativas al 31 de Diciembre del 2021)

(Cifras Expresadas en miles de pesos)

INGRESOS	NOTA	2022	2021	Variacion Absoluta	Variacion Relativa	Observaciones
<b>Ingresos de Actividades Ordinarias</b>						
PROYECTOS NACIONALES DE INVESTIGACIÓN Y PREVENCIÓN		545.720.000	337.298.374	208.421.626	62%	Aumentó
PROYECTOS EN EL EXTERIOR DE INVESTIGACIÓN Y PREVENCIÓN		317.400.010	309.233.370	8.166.640	3%	Aumentó
VENTA LIBROS " CATORCE CRIMINALES"		3.916.000	5.262.000	-1.346.000	-26%	Disminuyó
<b>Total Ingresos de Actividades Ordinarias</b>	<b>9</b>	<b>867.036.010</b>	<b>651.793.744</b>	<b>215.242.266</b>	<b>33%</b>	<b>Aumentó</b>
<b>Ingresos no Operacionales</b>						
Financieros		4.196.615	2.419.647	1.776.968	73%	Aumentó
Ingresos Diversos		2.016.391	34.556.439	-32.540.048	-94%	Disminuyó
<b>Total Ingresos de Actividades no Operacionales</b>	<b>10</b>	<b>6.213.006</b>	<b>36.976.086</b>	<b>-30.763.080</b>	<b>-83%</b>	<b>Disminuyó</b>
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>873.249.016</b>	<b>688.769.830</b>	<b>184.479.186</b>	<b>27%</b>	<b>Aumentó</b>
(-) GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN		874.876.396	1.094.768.195	-219.891.799	-20%	Disminuyó
<b>Total Gastos Operacionales de Administración</b>	<b>11</b>	<b>874.876.396</b>	<b>1.094.768.195</b>	<b>-219.891.799</b>	<b>-20%</b>	<b>Disminuyó</b>
<b>Total Excedente Operacional</b>		<b>-1.627.380</b>	<b>-405.998.365</b>	<b>404.370.985</b>	<b>-100%</b>	<b>Aumentó</b>
(-) OTROS GASTOS	<b>12</b>	21.841.388	36.723.337	-14.881.949	-41%	Disminuyó
<b>Total antes de Impuesto sobre la Renta</b>		<b>-23.468.768</b>	<b>-442.721.702</b>	<b>419.252.934</b>	<b>-95%</b>	<b>Aumentó</b>
(-) GASTOS DE IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	<b>13</b>	0	0	0	NO HAY VARIACION	Disminuyó
<b>Excedente / Perdida neto del Periodo</b>		<b>-23.468.768</b>	<b>-442.721.702</b>	<b>419.252.934</b>	<b>-95%</b>	<b>Aumentó</b>

AUGUSTO PÉREZ GÓMEZ  
REPRESENTANTE LEGAL  
C.C. 17.176.653

YULY PEDRAZA MAHECHA  
CONTADORA PUBLICA  
C.C. 1.077.966.894 TP 172946-T



**CORPORACIÓN NUEVOS RUMBOS INVESTIGACIÓN Y PREVENCIÓN**  
**NIT 830.113.080-6**  
**ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022**  
**(Con cifras Comparativas al 31 de Diciembre del 2021)**  
**(Cifras Expresadas en miles de pesos)**

CONCEPTO	Diciembre de 2021	Aumentó	Disminución	Diciembre de 2022
Capital Social	3.000.000,00	0,00	0,00	3.000.000,00
Resultados del Ejercicio	442.721.702,00	419.252.934,00	0,00	23.468.768,00
Resultados de Ejercicio Anteriores	761.770.396,00	0,00	442.721.702,00	319.048.694,00
	<b>322.048.694,00</b>	<b>419.252.934,00</b>	<b>442.721.702,00</b>	<b>298.579.926,00</b>

**AUGUSTO PÉREZ GÓMEZ**  
**REPRESENTANTE LEGAL**  
**C.C. 17.176.653**

**YULY PEDRAZA MAHECHA**  
**CONTADORA PUBLICA**  
**C.C. 1.077.966.894**      **TP 172946-T**

**CORPORACIÓN NUEVOS RUMBOS INVESTIGACIÓN Y PREVENCIÓN**

NIT 830.113.080-6

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022**

(Con cifras Comparativas al 31 de Diciembre del 2021)

(Cifras Expresadas en miles de pesos)

**METODO INDIRECTO**

<b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
RESULTADO DEL EJERCICIO	-23.468.768	-442.721.702
Partidas que no afecta el efectivo		
(+) Aumento (-) Disminución/ Depreciación	1.742.976	0
	1.742.976	1.822.968
<b>EFFECTIVO GENERADO EN LA OPERACIÓN</b>	<b>-21.725.792</b>	

**CAMBIO EN LAS PARTIDAS OPERACIONALES:**

(+) Aumento (-) Disminución/Clientes Nacionales	-50.256.800	51.584.800
(+) Aumento (-) Disminución/ Anticipos y avances	9.536.900	520.900
(+) Aumento (-) Disminución/en Obligaciones Financieras	11.644.254	150.000
(+) Aumento (-) Disminución/ Costos y Gastos Por pagar	15.735.355	12.334.190
(+) Aumento (-) Disminución/ Impuestos Gravames y tasas	-22.843.810	27.023.810
(+) Aumento (-) Disminución/ anticipo de impuestos	43.731.396	2.968.790
(+) Aumento (-) Disminución/ Obligaciones Laborales	-4.146.332	16.434.232
(+) Aumento (-) Disminución/ otros pasivos	-35.000	35.000
	3.365.963	
<b>FLUJO DE EFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE OOPERACIÓN</b>	<b>-18.359.829</b>	<b>111.051.722</b>

**ACTIVIDADES DE INVERSION**

(+) Aumento (-) Disminución/ en maquinaria y equipo		2.399.000
(+) Aumento (-) Disminución/ en maquinaria y equipo		0
(+) Aumento (-) Disminución/ En Inversiones	-204.960.090	

<b>FLUJO DE EFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>-204.960.090</b>	<b>2.399.000</b>
--	---------------------	------------------

<b>FLUJO DE EFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>	<b>0</b>	
---	----------	--

<b>AUMENTO DEL EFECTIVO</b>	<b>178.178.269</b>	<b>41.364.160</b>
Efectivo a Diciembre de 2021	107.877.587	66.513.427
<b>Efectivo y equivalente de efectivo al final del periodo</b>	<b>286.055.856</b>	<b>107.877.587</b>

AUGUSTO PÉREZ GÓMEZ  
REPRESENTANTE LEGAL  
C.C. 17.176.653

YULY PEDRAZA MAHECHA  
CONTADORA PUBLICA  
C.C. 1.077.966.894 TP 172946-T

**CORPORACION NUEVOS RUMBOS INVESTIGACIÓN Y PREVENCIÓN**  
**NIT: 830.113.080-6**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2022**  
**(Cifras expresadas en miles pesos)**

**NOTA 01. ENTE CONTABLE**

**CORPORACIÓN NUEVOS RUMBOS INVESTIGACIÓN Y PREVENCIÓN.**

Fue constituida mediante acta No. 0000001 del 24 de octubre de 2002 otorgada en asamblea constitutiva, inscrita en cámara de comercio el 16 de diciembre de 2002 bajo el número 00056L47 del libro I de las entidades sin ánimo de lucro.

Su domicilio principal se encuentra en la ciudad de Bogotá D.C. y está facultada para establecer oficinas, sucursales y agencias en otras ciudades de Colombia y el exterior.

**NOTA 02. OBJETIVO SOCIAL** Su objeto social principal es: Propender por el mejoramiento de la calidad de vida de la juventud, en especial de los sectores marginados de Colombia y Latinoamérica, mediante incentivo de la investigación, la educación, y la promoción humana, con miras a construir una nueva sociedad.

**NOTA 03. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES**

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) de acuerdo al decreto 3022 de 2013 por el cual se reglamenta la ley 1314 de 2009 sobre el marco técnico normativo para la presentación de información financiera que conforman el Grupo dos (2).

**Periodo Contable**

La Corporación Nuevos Rumbos preparará y presentará los estados financieros de propósito general cada en cada periodo contable a 31 de diciembre de cada año

**3.2. Deudores comerciales y otros deudores**

Las cuentas por cobrar comerciales son activos financieros que representan los derechos de cobros a terceros que se derivan de los bienes y servicios que realiza la Corporación en razón de su objeto de negocio. Son considerados activos financieros con pagos fijos y determinables que no tienen cotización en el mercado primario.

Las cuentas por cobrar se reconocen cuando los servicios ofrecidos han sido prestados al tercero independiente en la fecha que se elaboren las facturas o documentos equivalente y ha recibido o recibirá una contraprestación económica.

La empresa reconocerá inicialmente, las cuentas por cobrar a su valor razonable (valor nominal) siempre que se conviertan en efectivo dentro del ciclo económico de la empresa (dentro de los doce meses).

**3.2.1. Otras cuentas por cobrar.**

Se reconocerá como otras cuentas por cobrar, los recursos financieros que la empresa destine para su uso de un tercero, de los cuales se espera a futuro la entrada de flujo financiero fijo o determinado a través de efectivo, equivalente al efectivo u otro instrumento financiero. Son préstamos a socios, a trabajadores, a terceros

**3.3. Propiedad Planta y Equipo:** Se reconocerá como propiedad, planta y equipo, los activos tangibles empleados para la prestación de servicios, para propósitos administrativos, estos activos se caracterizan por que no están disponibles para la venta y se espera usarlos durante más de un periodo contable.

La propiedad planta y equipo se contabiliza al costo de adquisición o construcción el cual incluye los costos o gastos directos e indirectos causados hasta el momento en el que el activo se encuentra en condición de utilización.

Las adiciones y mejoras y reparaciones extraordinarias que aumenten significativamente la vida útil de los activos se registran como mayor valor y los desembolsos por mantenimientos y reparaciones que se realicen para la conservación de estos activos se cargan a gastos a medida que se causan. Las ventas o retiros de activos se descargan del costo neto ajustado respectivo, y las diferencias entre el precio de venta y el costo neto ajustado se registran en la cuenta de resultados.

La medición posterior de las propiedades, planta y equipo será bajo el método del costo, para todos los activos que corresponde a: costo de adquisición, menos la depreciación acumulada y perdida por deterior de valor acumuladas.

La depreciación anual se reconoce utilizando el método de línea recta

Mueble y Enseres	10 años
Computadores	5 años

### **3.4. Reconocimiento de Ingreso Costos y Gastos**

Los ingresos tanto de fuente nacional como extranjera, proveniente de los servicios y proyectos a ejecutar se reconocen por su valor razonable del pago recibido (facturado) o por recibir.

### **3.5. Ingresos por intereses:**

Los ingresos por intereses se reconocen sobre una base acumulada utilizando el método de intereses efectivo los generados a través de y Fiducias constituidas por la compañía. La Corporación reconocerá los dividendos cuando se establezca el derecho a recibirlos por parte de la entidad financiera.

### **3.6. Reconocimiento de costos y gastos**

La Corporación reconoce sus costos y gastos en la medida en que ocurran los hechos económicos de tal forma que queden registrados sistemáticamente en el periodo contable correspondiente, independiente del momento del pago. Los gastos se medirán al costo de los mismos que puedan.

Los costos y gastos se registran con base en el sistema de causación.

### **3.7 Conversión de la moneda extranjera.**

La moneda funcional de la entidad es el peso colombiano. Cualquier moneda distinta a la moneda funcional se considera moneda extranjera.

Las operaciones con monedas extranjeras se convierten a pesos colombianos utilizando los tipos de cambio prevalecientes en las fechas de las operaciones. Las ganancias y pérdidas cambiarias resultantes de la liquidación de dichas operaciones y de la modificación de la medición de las partidas monetarias al tipo de cambio del cierre del año.

A continuación, se presenta el estado de situación financiera, estado de resultado integral, flujo de efectivo, Cambio en el patrimonio, y las notas se presentan como revelaciones.

### **3.8 Régimen tributario especial.**

La Corporación, en su calidad de entidad sin ánimo de lucro es sujeto pasivo en el régimen general del impuesto a la renta, con la posibilidad de ser clasificada en el Régimen Tributario especial si cumple con los requisitos señalados por el artículo 19 del Estatuto Tributario.

Esta norma fue modificada por la ley 1819 de 2016 obligando a las entidades a cumplir unos requisitos para obtener el derecho a pertenecer al régimen especial, dichos requisitos son:

1. Esten legalmente constituidas
2. Que el objeto social sea de interés general en una o varias actividades meritorias establecidas en el artículo 359 del Estatuto Tributario, a las cuales debe tener acceso la comunidad.
3. Que ni sus aportes sean reembolsados ni sus excedentes distribuidos, bajo ninguna modalidad, cualquiera que sea la denominación que se utilice, ni directa ni indirectamente, ni durante su existencia, ni en el momento de su disolución y liquidación de acuerdo con el artículo 356-1 del Estatuto Tributario.

Cumpliendo estos requisitos se puede calificar como contribuyentes del Régimen Tributario Especial, que están gravados con una tarifa del 20% según lo dispone el artículo 356 de estatuto tributario,

La exención del impuesto de renta, es posible si la entidad cumple con los requisitos del artículo 358 del estatuto tributario, también modificado por la ley 1819 establece “El beneficio neto o excedente determinado de conformidad con el artículo 357 del E.T, tendrá de carácter de exento, cuando se destine directa o indirectamente, en el año siguiente aquel en el cual se obtuvo, a programas que desarrollen el objeto social y la actividad meritoria de la entidad. La parte del beneficio neto o excedente que no se invierta en programas que desarrolle el objeto social, tendrán carácter de gravable en el año en que esto ocurra”.



Para el año 2020, la Corporación presentó ante la DIAN la solicitud de permanencia en el Régimen Tributario Especial (RTE): De acuerdo con lo establecido por la DIAN, al no haber sido requeridos durante el año 2020 la Corporación mantuvo su condición de Régimen Tributario Especial.

A continuación, se presenta el estado de situación financiera, estado de resultado integral, flujo de efectivo, Cambio en el patrimonio, y las notas se presentan como revelaciones.

4. Estado de situación financiera NIIF al 31 de diciembre de 2022
5. Estado de resultados integral NIIF al 31 de diciembre de 2022
6. Estado de cambio en el patrimonio del año Terminado de 2022
7. Estado de flujo de efectivo año terminado de 2022

## ACTIVO

### NOTA 4: EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Los saldos presentados de estas cuentas en el Estado de Situación Financiera incluyen el efectivo y los equivalentes de efectivo, así como los depósitos a corto plazo, cumpliendo con las normas de contabilidad y debidamente conciliados.

Efectivo y Equivalente de efectivo	2022	2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
CAJAS MENORES	245.299	2.518.479	-2.273.180	-926,70%	Disminuyo
CAJA MONEDA EXTRANJERA	0	549.200	-549.200	0,00%	Disminuyo
BANCOLOMBIA CUENTA CORRIENTE # 17812339026	284.528.760	54.720.219	229.808.541	80,77%	Aumento
BANCOLOMBIA CUENTA CORRIENTE # 19712766310	1.281.797	50.089.689	-48.807.892	-3807,77%	Disminuyo
<b>TOTAL</b>	<b>286.055.856</b>	<b>107.877.587</b>	<b>178.178.269</b>	<b>62%</b>	<b>Aumento</b>

a) La caja está compuesta por:

Caja menor saldo al 31 de diciembre de 2022 \$ 245.299 (Bogotá) dinero que se encuentra bajo la custodia y administración de Sandra Guacaneme.

INVERSIONES	2022	2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
INVERSIÓN A CORTO PLAZO FIDUCIA	397.689	205.357.779	-204.960.090	-51537,78%	Disminuyó

La inversión a corto plazo está compuesta por:

Fiducia No 0193002002452, presenta un saldo al 31 de diciembre del 2022 \$ 376,431, genero un interés por valor de \$2.294.804

Fiducia No 0193002002353, presenta un saldo al 31 de diciembre del 2022 \$ 21.257 no genero intereses.

### NOTA 5. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al cierre del año el saldo de los deudores está constituido en su mayoría por los clientes nacionales. El detalle de la cuenta al 31 de diciembre es el siguiente:

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	2022	2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
BAVARIA & CIA S C A	0	45.600.800	-45.600.800	0,000%	Disminuyo
BUSCALIBRE	0	72.000	-72.000	0,000%	Disminuyo
LIBRERÍA NACIONAL	0	100.000	-100.000	0,000%	Disminuyo
LIBRERÍA PANAMERICANA	1.280.000	740.000	540.000	42,188%	Aumento
LIBRERÍA Y DISTRIBUIDORA LERNER	0	24.000	-24.000	0,000%	Disminuyo
AUGUSTO PÉREZ GÓMEZ	48.000	48.000	0	0,000%	Disminuyo
UNIVERSIDAD DE CARTAGENA	0	5.000.000	-5.000.000	0,000%	Disminuyo
<b>TOTAL, CLIENTES NACIONALES</b>	<b>1.328.000</b>	<b>51.584.800</b>	<b>-50.256.800</b>	<b>-3784,40%</b>	<b>Disminuyo</b>

Los valores reflejan los recaudos pendientes correspondiente a facturación realizada sobre los contratos ejecutados, venta de libros y servicios prestados durante el periodo, este rubro comprende los derechos pendientes de cobro originados en

operaciones en desarrollo del objeto social de la Corporación. Al cierre del periodo 2022, las cuenta por cobrar se encuentran dentro de los doce meses.

## 5.1 Otras cuentas por cobrar

Los valores reflejan anticipos realizados a terceros:

OTROS ANTICIPOS	2022	2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
AUGUSTO PÉREZ GÓMEZ	0	520.900	-520.900	#¡DIV/0!	Disminuyo
UNIVERSIDAD DE MIAMI	8.557.800	0	8.557.800	100%	Aumento
ALEJANDRA SANCHEZ VILLAMIL	1.500.000	0	1.500.000	100%	Aumento
<b>TOTAL, OTROS ANTICIPOS</b>	<b>10.057.800</b>	<b>520.900</b>	<b>9.536.900</b>	<b>94,82%</b>	<b>Aumento</b>

- El anticipo por la Universidad de Miami corresponde a compra para una Tablet que será reembolsado en el mes de enero 2023
- El anticipo a Alejandra Villamil corresponde a préstamo realizado en el mes de diciembre 2022.

## 5.2 Impuestos Corrientes

La cuenta de anticipo de impuestos corresponde a retenciones en la fuente practicadas por clientes que serán descontadas en la declaración renta:

ANTICIPO DE IMPUESTOS	2022	2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
ANTICIPO RETENCION EN LA FUENTE	350.186	803.346	-453.160	-129%	Disminuyo
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	0	2.165.444	-2.165.444	0%	Disminuyo
ANTICIPO SALDO A FAVOR DE IVA	46.350.000	0	46.350.000	100%	Aumento
<b>ANTICIPOS DE IMPUESTOS</b>	<b>46.700.186</b>	<b>2.968.790</b>	<b>43.731.396</b>	<b>93,64%</b>	<b>Aumento</b>

Comprende el valor de los gravámenes de carácter general obligatorio en mayor parte a favor de la empresa, y por concepto de las liquidaciones privadas que se determinan sobre las bases impositivas del período fiscal, de acuerdo con las normas tributarias vigentes.

## NOTA 6. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El saldo de este rubro este compuesto por:

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	2022	2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
EQUIPO DE OFICINA	5.150.300	5.150.300	0	0	No variación
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	10.448.470	10.448.470	0	0	No variación
MUEBLES Y ENSERES	2.249.861	2.249.861	0	0	No variación
EQUIPO DE PROCESAMIENTO DE DATOS	5.294.185	2.895.185	2.399.000	45,314%	Aumento
<b>TOTAL, PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>23.142.816</b>	<b>20.745.837</b>	<b>2.399.000</b>	<b>10,366%</b>	<b>Aumento</b>

Corresponde a los activos fijos que posee la entidad para el desarrollo de su objeto social, la depreciación se realiza por método de línea recta basados en los años de vida útil.

El saldo de este rubro este compuesto por:

DEPRECIACIÓN ACUMULADA	2022	2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
EQUIPO DE OFICINA	-3.077.758	-3.010.222	-67.536	2,19%	Disminuyo
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	-9.692.964	-8.017.524	-1.675.440	17,29%	Disminuyo
<b>TOTAL, DEPRECIACIÓN ACUMULADA</b>	<b>-12.770.722</b>	<b>-11.027.746</b>	<b>-1.742.976</b>	<b>0,14</b>	<b>Disminuyo</b>
<b>TOTAL, PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>10.372.094</b>	<b>-8.628.746</b>	<b>19.000.840</b>	<b>1,83</b>	<b>Aumento</b>

La medición posterior de las propiedades, planta y equipo será bajo el método del costo, para todos los activos que corresponde a costo de adquisición, menos la depreciación acumulada y perdida por deterioro de valor acumulados.

La depreciación anual se reconoce utilizando el método de línea recta.

## PASIVO

### NOTA 7. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

#### 7.1 PASIVOS FINANCIEROS

El saldo de las obligaciones financieras al 31 de diciembre es el siguiente

PASIVOS FINANCIEROS	2022	2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
TARJETA DE CREDITO MASTER CAR	11.794.253	150.000	11.644.253	98,73%	Aumento
<b>TOTAL, PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>11.794.253</b>	<b>150.000</b>	<b>11.644.253</b>	<b>98,73%</b>	<b>Aumento</b>

El valor de las obligaciones financieras es por concepto de gastos operativos financiados con tarjeta de crédito de Bancolombia.

#### 7.2 COSTO Y GASTO POR PAGAR

El saldo de los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar es el siguiente

COSTO Y GASTOS POR PAGAR	2022	2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCIÓN
LIBRERÍA PANAMERICANA	214.922	18.564	196.358	91,36%	Aumento
YULY PEDRAZA	782.369	782.369	0	0,00%	Disminuyo
FRANCISCO SANCHEZ	2.729.054	2.729.154	0	0,00%	Disminuyo
NICOLAS AUGUSTO PEREZ	16.555.700	8.804.107	7.751.593	46,82%	Aumento
EQUAL TECH SAS	78.300	0	78.300	0,00%	Aumento
LINA PATRICIA BEDOYA CAÑÓN	0	0	950.400	0,00%	Aumento
CAMARA COLOMBIANA DEL LIBRO	60.000				
<b>TOTAL, CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>20.420.345</b>	<b>12.334.194</b>	<b>8.976.651</b>	<b>42,12%</b>	<b>Aumento</b>

Este grupo de cuentas reflejan las cantidades que se adeudan a terceros en el funcionamiento del negocio, que se derivan de las operaciones normales de la empresa.

Los valores registrados se refieren a los bienes y servicios recibidos que han sido facturados por el tercero, por concepto de honorarios y servicios.

### 7.3 Impuestos por pagar

El saldo de los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar es el siguiente

RETENCION EN LA FUENTE	2022	2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCIÓN
Retención por Honorarios	1.839.496	7.407.362	-5.567.866	-303%	Disminuyo
Retención Por Servicio	0	7.000	-7.000	0%	Disminuyo
Retención Por Arrendamiento	49.000	45.480	3.520	7%	Aumento
Retención Por Compras	14.350	0	14.350	0%	Aumento
<b>TOTAL, RETENCIÓN POR PAGAR</b>	<b>1.902.846</b>	<b>7.459.842</b>	<b>-5.571.346</b>	<b>-41%</b>	<b>Disminuyo</b>

RETENCION DE INDUSTRIA Y COMERCIO	2022	2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
<b>RETENCION DE ICA</b>	<b>3.917.000</b>	<b>875.393</b>	<b>3.041.607</b>	<b>78%</b>	<b>Aumento</b>

Las obligaciones tributarias registradas corresponden al último pedido de la vigencia 2022 para el caso de retención en la fuente, el cual será cancelado en enero de 2023.

Las obligaciones de Rte. Ica corresponde al último bimestre de la vigencia de 2022 el cual será cancelado en el mes de enero de 2023.

### 7.4 Retenciones y aportes de Nomina

El saldo de los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar es el siguiente

RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	2022	2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
EPS SURA	586.200	586.200	0	0%	Disminuyo
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR	0	137.500	-137.500	0%	Disminuyo
ARL SURA	24.500	30.300	-5.800	-24%	Disminuyo
CAJA DE COMPESACION FAMILIAR COLSUBSIDIO	187.600	231.600	-44.000	-23%	Disminuyo
INST COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR	140.700	173.700	-33.000	-23%	Disminuyo
SERVICIO DE APRENDISAJE SENA	93.800	114.391	-20.591	-22%	Disminuyo
ADMIN COLOMBIANA DE PENSION COLPENSIONES	797.400	797.400	0	0%	Disminuyo
ADMIN COLOMBIANA DE PENSION COLFONDOS	0	176.000	-176.000	0%	Disminuyo
<b>TOTAL, RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA</b>	<b>1.830.200</b>	<b>2.247.091</b>	<b>-416.891</b>	<b>-22,78%</b>	<b>Disminuyo</b>

### 7.4 Beneficio a empleados.

A la fecha de corte, los beneficios a los empleados a corto se plazo se encuentran conformados por el concepto de cesantías, intereses sobre las cesantías y vacaciones consolidadas:

OBLIGACIONES LABORALES	2022	2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
SUELDOS POR PAGAR	4.689.400	4.689.400	0	0%	Disminuyo
CESANTIAS	4.689.400	5.893.500	-1.204.100	-26%	Disminuyo
INTERESES SOBRE LA CESANTIAS	562.500	707.220	-144.720	-26%	Disminuyo
VACACIONES	2.346.600	2.897.016	-550.416	-23%	Disminuyo
<b>TOTAL, BENEFICIO A EMPLEADOS</b>	<b>12.287.900</b>	<b>14.187.136</b>	<b>-1.899.236</b>	<b>-15%</b>	<b>Disminuyo</b>

## 7.4. Impuestos, Gravamen y Tasas

El saldo de los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar es el siguiente

IMPUESTO, GRAVÁMENES Y TASAS	2022	2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
IMPUESTO DE RENTA	0	0	0	0%	Disminuyo
IMPUESTO A LAS VENTAS	0	16.635.376	-16.635.376	0%	Disminuyo
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	4.180.000	2.053.200	2.126.800	51%	Aumento
<b>TOTAL, IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS</b>	<b>4.180.000</b>	<b>18.688.576</b>	<b>4.428.397</b>	<b>105,94%</b>	<b>Aumento</b>

El impuesto de Ica saldo por pagar de impuestos se netean del saldo del deudor en el activo.

1) Según trata el artículo 356

*“Los contribuyentes a que se refiere el artículo 19 que sean calificados en el Registro Único Tributario como pertenecientes a Régimen Tributario Especial, están sometidos al impuesto de renta y complementarios sobre el beneficio neto o excedente a la tarifa única del veinte por ciento (20%).”*

Para el año 2022 el resultado del ejercicio no genera excedentes, por lo anterior no da lugar a provisionar impuesto de renta y complementarios.

## 7.5 OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre es el siguiente:

OTROS PASIVOS	2022	2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
INCAPACIDAD JULIANA MEJIA	0	0	0	0%	Disminuyo
LCI FUNDACION TECNOLOGICA	0	0	0	0%	Disminuyo
ANTICIPO DE CLIENTE	0	35.000	-35.000	0%	Disminuyo
<b>TOTAL, OTROS PASIVOS</b>	<b>0</b>	<b>35.000</b>	<b>-35.000</b>	<b>0%</b>	<b>Disminuyo</b>

<b>CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>56.331.699</b>	<b>55.977.232</b>	<b>354.467</b>	<b>0,63%</b>	<b>Disminuyó</b>
--	-------------------	-------------------	----------------	--------------	------------------

## PATRIMONIO

### NOTA 8. PATRIMONIO.

PATRIMONIO	2022	2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
CUOTAS DE INTERES SOCIAL	3.000.000	3.000.000	0	0%	Disminuyo
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	319.048.694	761.770.396	-442.721.702	-138,76%	Disminuyo
RESULTADO DEL EJERCICIO	-23.468.768	-	419.252.934	-1786,43%	Aumento
<b>TOTAL, PATRIMONIO</b>	<b>298.579.926</b>	<b>322.048.694</b>	<b>-23.468.768</b>	<b>-7,86%</b>	<b>Disminuyo</b>

El patrimonio es la participación residual de los accionistas en los activos de la empresa después de reducir todos sus pasivos, incluye inversiones realizadas más los incrementos de dicha inversión.

1) A diciembre de 2022 el ejercicio presentó un déficit (pérdida) de \$ -23.468.768,

## ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

### NOTA 9. INGRESOS

PROYECTOS NACIONALES DE INVESTIGACIÓN Y PREVENCIÓN	2022	2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
BAVARIA & CIA SCA	0	114.960.000	-114.960.000	#¡DIV/0!	Disminuyo
FUNDACIÓN BAVARIA	107.000.000	138.000.000	-31.000.000	-29%	Disminuyo
COCA COLA BEBIDAS DE COLOMBIA SA	390.000.000	0	390.000.000	100%	Aumento
FUNDACIÓN SELECCIÓN COLOMBIA	22.000.000	42.148.000	-20.148.000	-92%	Disminuyo
CORPORACION MIXTA PARA LA INVESTIGACION	3.000.000	0	3.000.000	100%	Aumento
INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR	0	28.190.374	-28.190.374	0%	Disminuyo
LCI FUNDACION TECNOLOGICA	0	9.000.000	-9.000.000	0%	Disminuyo
UNIVERSIDAD DE CARTAGENA	0	5.000.000	-5.000.000	0%	Disminuyo
FUNDACION COLOMBIANITOS INC	1.000.000	0	1.000.000	0%	Aumento
FUNDACION GIMNASIO MODERNO	4.000.000	0	4.000.000	0%	Aumento
FUTBOL CON CORAZON	18.720.000	0	18.720.000	0%	Aumento
<b>TOTAL, PROYECTOS NACIONALES</b>	<b>545.720.000</b>	<b>337.298.374</b>	<b>506.072.546</b>	<b>92,73%</b>	<b>Aumento</b>

PROYECTOS DEL EXTERIOR INVESTIGACIÓN Y PREVENCIÓN	2022	2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
AB INBEV FOUNDATION	135.709.036	72.682.008	63.027.028	46%	Aumento
FUNDACIÓN MODELO AC	0	0	0	100%	Disminuyo
UNIVERSIDAD MIAMI	7.889.355	12.141.581	-4.252.226	-54%	Disminuyo
CORPRACION NUEVOS RUMBOS	0	3.448	-3.448	0%	Disminuyo
UNIVERSITEIT MASTRICHT CONCEN MBBA	173.801.619	224.406.333	-50.604.714	-29%	Disminuyo
<b>TOTAL, PROYECTOS DEL EXTERIOR</b>	<b>317.400.010</b>	<b>309.233.370</b>	<b>8.166.640</b>	<b>38%</b>	<b>Aumento</b>

VENTAS DE LIBROS CATORCE CRIMINALES	2022	2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
BUSCA LIBRE COLOMBIA S.A.S	0	240.000	-240.000	0%	Disminuyo
LIBRERÍA NACIONAL S.A.	560.000	188.000	372.000	66%	Aumento
LIBRERÍA PANAMERICANA	3.260.000	1.440.000	1.820.000	56%	Aumento
LIBRERIA Y DISTRIBUIDORA	0	264.000	-264.000	0%	Disminuyo
CLIENTES VARIOS	96.000	3.130.000	-3.034.000	-3160%	Disminuyo
<b>TOTAL, PROYECTOS DEL EXTERIOR</b>	<b>3.916.000</b>	<b>5.262.000</b>	<b>-1.346.000</b>	<b>38,00%</b>	<b>Disminuyo</b>

<b>TOTAL, INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>867.036.010</b>	<b>651.793.744</b>	<b>215.242.266</b>	<b>25%</b>	<b>Aumento</b>
--	--------------------	--------------------	--------------------	------------	----------------

Todos los dineros que reciba la Corporación por concepto de la prestación de servicios y ventas, deben ser facturados y registrado en la contabilidad en orden secuencial de acuerdo al consecutivo.

En este rubro se encuentra registrado los ingresos facturados los proyectos ejecutados a nivel nacional servicios producto de la actividad económica propia del objeto social, así también la venta de libros que bajo acta de asamblea extraordinaria se aprobó como actividad secundaria (5811) actividad económica la cual se registró ante la Cámara de Comercio de Bogotá

## NOTA 10 OTROS INGRESOS

La adecuada utilización de los recursos le ha permitido a la entidad obtener rendimientos financieros que apalancan la operación de la entidad.

El saldo a diciembre 31 se detalla así:

Los rendimientos financieros registrados corresponden a Fiducia No 0193002002452

### 10.1 RENDIMIENTOS FINANCIEROS

INTERESES	2022	2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
<b>TOTAL, RENDIMIENTOS FINANCIEROS</b>	<b>4.196.615</b>	<b>2.419.646</b>	<b>1.776.969</b>	<b>42%</b>	<b>Aumento</b>

### 10.2 OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES

DIVERSOS	2022	2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
AJUSTE AL PESO	25.525	20.456	5.069	20%	Aumento
RECUPERACIONES	1.800.000	14.782.892	-12.982.892	-721%	Disminuyo
OTROS INGRESO NO OPERACIONALES	190.866	19.753.091	-19.562.225	-10249%	Disminuyo
<b>TOTAL, DIVERSOS</b>	<b>2.016.391</b>	<b>34.556.439</b>	<b>-32.540.048</b>	<b>94%</b>	<b>Disminuyo</b>

<b>TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>6.213.006</b>	<b>36.976.085</b>	<b>-30.763.079</b>	<b>-495%</b>	<b>Disminuyo</b>
--	------------------	-------------------	--------------------	--------------	------------------

## NOTA 11. GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN

En este rubro se encuentra registrado los gastos necesarios para el funcionamiento de la Corporación parte importante siempre y cuando sean para aumentar la eficiencia de la organización.

El saldo en este rubro este compuesto por:

GASTOS DE PERSONAL	2022	2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
SUELDOS	64.492.238	67.085.224	-2.592.986	-4%	Disminuyo
AUXILIO DE TRANSPORTE	1.054.550	1.170.994	-116.444	-11%	Disminuyo
CESANTIAS	5.687.221	5.893.500	-206.279	-4%	Disminuyo
INT. S/CESANTIAS	682.240	707.220	-24.980	-4%	Disminuyo
PRIMA DE SERVICIOS	5.776.283	5.893.500	-117.217	-2%	Disminuyo
VACACIONES	2.799.857	2.897.016	-97.159	-3%	Disminuyo
AUXILIO NO CONSTITUTIVO SALARIO	12.000.000	14.779.212	-2.779.212	-23%	Disminuyo
BONIFICACIONES	6.131.520	2.674.602	3.456.918	56%	Aumento
DOTACION	869.044	685.798	183.246	21%	Aumento
APORTES A ADMINISTRADORAS DE RIESGOS PROFESIONALES, ARP	348.700	363.600	-14.900	-4%	Disminuyo



APORTE A ENTIDES PROMOTORAS DE SALUD, EPS	5.715.438	5.905.188	-189.750	-3%	Disminuyo
APORTES A FONDOS DE PENSION Y/O CESANTIAS	8.142.091	11.679.192	-3.537.101	-43%	Disminuyo
CAJA DE COMPENSACION FLIAR.	2.623.752	2.778.936	-155.184	-6%	Disminuyo
APORTES I.C.B.F.	2.000.864	2.083.968	-83.104	-4%	Disminuyo
APORTES SENA	1.328.901	1.389.456	-60.555	-5%	Disminuyo
<b>TOTAL, GASTOS DE PERSONAL</b>	<b>119.652.699</b>	<b>125.987.406</b>	<b>-6.334.707</b>	<b>-5%</b>	<b>Disminuyo</b>

	2022	2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
<b>HONORARIOS</b>	<b>636.696.620</b>	<b>774.143.727</b>	<b>-137.447.107</b>	<b>-22%</b>	<b>Disminuyo</b>

<b>INDUSTRIA Y COMERCIO</b>	<b>4.180.000</b>	<b>3.309.000</b>	<b>871.000</b>	<b>21%</b>	<b>Aumento</b>
-----------------------------	------------------	------------------	----------------	------------	----------------

ARRIENDOS	2022	2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
ADMINISTRACION OFICINA 510	3.176.630	3.491.819	-315.189	-10%	Disminuyo
ARRIENDO OFICINA 510	15.300.000	15.073.374	226.626	1%	Aumento
SOFTWARE CONTABLE	939.600	892.200	47.400	5%	Aumento
OTROS ARRENDAMIENTOS	4.806.372	2.156.926	2.649.446	55%	Aumento
<b>TOTAL, ARRIENDOS</b>	<b>24.222.602</b>	<b>21.614.319</b>	<b>2.608.283</b>	<b>-57%</b>	<b>Aumento</b>

SERVICIOS	2022	2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
ASEO Y VIGILANCIA	150.000	40.000	110.000	73%	Aumento
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	230.340	247.127	-16.787	-7%	Disminuyo
ENERGIA ELECTRICA	955.760	570.490	385.270	40%	Aumento
TELEFONO/CELULAR	1.185.384	1.124.867	60.517	5%	Aumento
CORREOS Y ENVIOS	174.270	76.370	97.900	56%	Aumento
TRANSPORTE, FLETES Y ACARREOS	9.638.254	1.400.000	8.238.254	85%	Aumento
PAGINA WEB	15.605.009	3.912.411	11.692.598	75%	Aumento
APLICACIÓN ESTUDIO DE ALCHOL	0	23.260.000	-23.260.000	0%	Disminuyo
SERVICIO DE MENSAJERIA	604.800	436.025	168.775	28%	Aumento
MEDIOS DE TRANSPORTES	0		0	100%	Disminuyo
OTROS	26.431.115	22.893.052	-428.127	-2%	Disminuyo
<b>TOTAL GASTOS POR SERVICIOS</b>	<b>54.974.932</b>	<b>53.960.342</b>	<b>1.014.590</b>	<b>1,85%</b>	<b>Aumento</b>

GASTOS LEGALES	2022	2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
REGISTRO MERCANTIL	1.590.400	1.559.798	30.602	9%	Aumento
REGISTR DE PROPONENTES	670.000	640.000	30.000	2%	Aumento
REGISTROS NOTARIALES	33.000	0	33.000	0%	Aumento
<b>TOTAL, GASTOS LEGALES</b>	<b>2.293.400</b>	<b>2.199.798</b>	<b>93.602</b>	<b>4%</b>	<b>Aumento</b>

GASTOS MANTENIMIENTO	2022	2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
REPARACIONES LOCATIVAS	121.857	0	121.857	100%	Aumento
EQUIPO DE COMPUTO	310.000	0	310.000	100%	Aumento
<b>TOTAL, GASTOS DE MANTENIMIENTO</b>	<b>431.857</b>	<b>0</b>	<b>431.857</b>	<b>100%</b>	<b>Aumento</b>

GASTOS VIAJES	2022	2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
ALOJAMIENTO Y MANUTENCIÓN	4.024.513	9.919.503	-5.894.990	-146%	Disminuyo
TIQUETES AEREOS	1.121.059	9.364.732	-8.243.673	-735%	Disminuyo
<b>TOTAL, GASTOS DE VIAJES</b>	<b>5.145.572</b>	<b>19.284.235</b>	<b>-14.138.663</b>	<b>-275%</b>	<b>Disminuyo</b>

DEPRECIACIONES	2022	2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
DEPRECIACION DE EQUIPO DE OFICINA	1.463.736	1.755.432	-291.696	-20%	Disminuyo
DEPRECIACION DE EQUIPO DE COMPUTO	279.240	67.536	211.704	76%	Aumento
<b>TOTAL, GASTOS DE VIAJES</b>	<b>1.742.976</b>	<b>1.822.968</b>	<b>-79.992</b>	<b>-5%</b>	<b>Disminuyo</b>

DIVERSOS	2022	2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
GASTOS DE REPRESENTACION	549.200	0	0	0%	
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	162.438	116.509	45.929	28%	Aumento
UTILES, PAPELERIA Y FOTOCOPIAS	3.600.983	3.225.286	375.697	10%	Aumento
BUSES Y TAXIS	3.748.125	1.151.810	2.596.315	69%	Aumento
CASINO Y RESTAURANTE	3.110.005	0	3.110.005	0%	Aumento
OTROS	12.336.872	37.502.583	-25.165.711	-204%	Disminuyo
GASTOS PROYECTOS Y CONVENIOS	2.028.114	0	2.028.114	0%	Aumento
INSTITUTO NACIONAL DE PSIAQUIATRIA	0	52.601.238	-52.601.238	0%	Disminuyo
<b>TOTAL, DIVERSOS</b>	<b>25.535.737</b>	<b>94.597.426</b>	<b>-69.061.689</b>	<b>-270%</b>	<b>Disminuyo</b>

<b>TOTAL, GASTOS DE ADMINISTRACION</b>	<b>874.876.395</b>	<b>1.094.768.195</b>	<b>-219.891.800</b>	<b>-25%</b>	<b>Disminuyo</b>
--	--------------------	----------------------	---------------------	-------------	------------------

## NOTA 12. OTROS GASTOS

Los gastos no operacionales son aquellos que no están considerados en los presupuestos de una empresa, porque no forman parte de su actividad productiva, sin embargo, por hechos fortuitos deben desembolsarse y ser asumidos por la misma.

FINANCIEROS	2022	2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
GASTOS BANCARIOS	2.343.869	2.464.124	-120.255	-5%	Disminuyo
COMISIONES (1)	2.996.116	8.645.453	-5.649.337	-189%	Disminuyo
GRAVÁMEN AL MOVIMIENTO FINANCIERO	5.659.319	4.664.932	994.387	18%	Aumento
INTERESES	1.500.422	657.182	843.240	56%	Aumento
DIFERENCIA AL CAMBIO	1.022.936	8.285.398	-7.262.462	-710%	Disminuyo
<b>TOTAL, GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>13.522.662</b>	<b>24.717.089</b>	<b>54.222.941</b>	<b>93%</b>	<b>Aumento</b>

(1) En los gastos financieros las cifras más relevantes hacen referencia al gravamen al movimiento financiero por las transferencias realizadas durante el periodo 2022.

GASTOS DIVERSOS	2022	2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
AJUSTE AL PESO	21.439	15.644	5.795	27%	Aumento
DONACIONES APOYO EDUCATIVO (1)	5.032.000	11.734.000	-6.702.000	-133%	Disminuyo
GASTOS NO DEDUCIBLES DE RENTA	386.868	256.604	130.264	34%	Aumento
<b>TOTAL GASTOS DIVERSOS</b>	<b>5.440.307</b>	<b>12.006.248</b>	<b>-6.565.941</b>	<b>-121%</b>	<b>Disminuyo</b>

<b>TOTAL, OTROS GASTOS</b>	<b>36.723.337</b>	<b>22.503.980</b>	<b>14.219.357</b>	<b>39%</b>	<b>Aumentó</b>
----------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	------------	----------------

1) Se registra el apoyo económico que la Corporación a otorgado a sus colaboradores entre ellos:  
Alejandra Villamil Maestría \$ 5.032.000

## NOTA 13. IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS

El saldo a diciembre 31 se detalla así:

RENDA Y COMPLEMENTARIOS	2022	2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	0	0	0	0	No hay variación

Para el año 2022 y 2021 no se determina la provisión de Renta o impuesto a la ganancia como se denomina en NIIF, dado que el ejercicio presento un déficit (perdida) en los dos periodos.


#### **NOTA 14. HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA**

A la fecha de elaboración de los presentes Estados Financieros no ha ocurrido hechos relevantes que puedan afectar significativamente la situación financiera y/o resultados de la Corporación, ni que comprometa la estabilidad financiera de la misma.

Así mismo para dar cumplimiento se debe adelantar el trámite con los requisitos necesarios para permanecer en el régimen ante el ente regulador DIAN antes del 31 de marzo del 2023

ESTAS NOTAS HACEN PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

AUGUSTO PÉREZ GÓMEZ  
C.C. 17.176.653  
Representante Legal



YULY ANDREA PEDRAZA MAHECHA  
C.C. 1.077.966.894  
CONTADOR PUBLICO  
TP- 172946-T