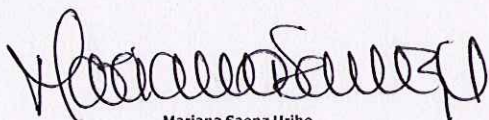
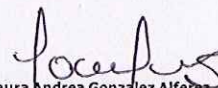


CORPORACIÓN VINCULOS
NIT 830.120.252-5
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA - cifras en Pesos Col
A DICIEMBRE 31 DE 2022

	NOTAS			VARIACIÓN ABSOLUTA
		DIC/31/2022	DIC/31/2021	
ACTIVOS				
Activos corrientes				
Efectivo y equivalentes al efectivo	4	769.563.117,19	304.131.885,78	465.431.231,41
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	5	39.631.371,28	50.472.289,85	(10.840.918,57)
Activos por impuestos corrientes	6	7.109.715,00	1.039.246,00	6.070.469,00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		816.304.203,47	355.643.421,63	460.660.781,84
ACTIVOS NO CORRIENTE				
Propiedad, planta y equipo, neto	7	3.618.351,00	3.618.351,00	-
Total Activos		819.922.554,47	359.261.772,63	460.660.781,84
PASIVOS				
PASIVO CORRIENTE				
Instrumento financieros de deuda	8	-	597.941,80	(597.941,80)
Acreedores y otras cuentas por pagar	9	4.843.558,00	28.400.002,00	(23.556.444,00)
Pasivos por impuestos corrientes	10	16.044.496,00	9.961.984,50	6.082.511,50
Beneficios a empleados	11	55.236.458,00	11.103.641,00	44.132.817,00
Otros pasivos no financieros	12	551.263.659,25	163.547.720,23	387.715.939,02
TOTAL PASIVO CORRIENTE		627.388.171,25	213.611.289,53	413.776.881,72
Patrimonio				
Aportes Sociales	13	5.487.000,00	5.487.000,00	-
Superavit de capital		-	-	-
Resultado de ejercicios anteriores		840.441,80	840.441,80	-
Diferencias por ESFA		27.480.724,00	27.480.724,00	-
Diferencias periodo de transición		(2.311.250,00)	(2.311.250,00)	-
Asignación Permanente 2022		114.153.567,30	906.385,98	113.247.181,32
Utilización de Asignación Permanente 2022		(105.090.755,00)	(906.385,98)	(104.184.369,02)
Excedente del ejercicio		151.974.655,12	114.153.567,30	37.821.087,82
Total Patrimonio		192.534.383,22	145.650.483,10	46.883.900,12
Total de patrimonio y pasivos		819.922.554,47	359.261.772,63	460.660.781,84



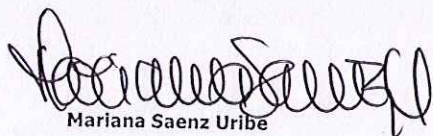
Mariana Saenz Uribe
Representante Legal

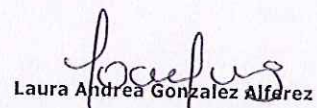


Laura Andrea Gonzalez Alfores
Contador T.P. No. 281419

CORPORACIÓN VINCULOS
NIT 830.120.252-5
ESTADO DE RESULTADOS - cifras en Pesos Col
A DICIEMBRE 31 DE 2022

CARGOS DE LA OPERACIÓN	NOTAS	DIC/31/2022	DIC/31/2021	VARIACIÓN ABSOLUTA
Costos sociales y comunitarios	14	1.338.618.047,79	1.854.402.897,14	(515.784.849,35)
INGRESOS DE LA OPERACIÓN		1.338.618.047,79	\$ 1.854.402.897,14	-\$ 515.784.849,35
CARGOS Y GASTOS DE LA OPERACIÓN	15	1.174.933.571,29	1.733.741.067,63	(558.807.496,34)
Salarios personales		764.576.674,00	971.445.622,02	(206.868.948,02)
Adquisiciones de bienes para proyectos		4.415.250,00	630.000,00	3.785.250,00
Costos de proyectos		292.514.760,61	598.918.337,77	(306.403.577,16)
Operativos y de funcionamiento de instalaciones		113.426.886,68	162.300.060,84	(48.873.174,16)
		-	447.047,00	(447.047,00)
IMPORTE DE LA OPERACIÓN		\$ 163.684.476,50	\$ 120.661.829,51	(1.117.614.993)
Impuestos	16	4.899.569,00	8.884.737,00	(3.985.168,00)
Costos financieros	17	11.911.112,28	12.093.255,81	(182.143,53)
Costos	18	499.278,10	138.743,40	
IMPORTE NETO DEL EJERCICIO		\$ 156.173.655,12	\$ 117.314.567,30	38.859.088
Impuestos	19	4.199.000,00	3.161.000,00	1.038.000,00
RESULTADO INTEGRAL		\$ 151.974.655,12	\$ 114.153.567,30	37.821.088

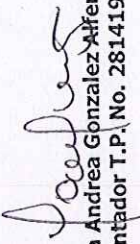

Mariana Saenz Uribe
Representante Legal


Laura Andrea Gonzalez Alferez
Contador T.P. No. 281419

CORPORACIÓN VINCULOS
 NIT 830.120.252-5
 ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO - cifras en Pesos Col
 A DICIEMBRE 31 DE 2022

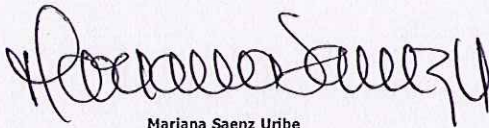
	Saldo a Enero 1 de 2022	Traslado a actividades 2022	Utilización de excedente 2021	Resultado del ejercicio (Excedente)	Saldo a Diciembre 31/2022
PATRIMONIO ACTIVO NETO					
Aportes sociales	\$ 5.487.000,00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 5.487.000,00
Resultado de ejercicios anteriores	\$ 840.441,80	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 840.441,80
Diferencias por ESFA	\$ 27.480.724,00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 27.480.724,00
Diferencias periodo de transición	-\$ 2.311.250,00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 2.311.250,00
Asignación Permanente 2022	\$ -	\$ 114.153.567,30	\$ 105.090.755,00	\$ -	\$ 9.062.812,30
Excedente del ejercicio	\$ 114.153.567,30	\$ -	\$ -	\$ 151.974.655,12	\$ 151.974.655,12
Total Patrimonio	\$ 145.650.483,10	\$ -	\$ 105.090.755,00	\$ 151.974.655,12	\$ 192.534.383,22


 Mariana Saenz Uribe
 Representante Legal

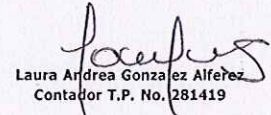

 Laura Andrea Gonzalez Afferez
 Contador T.P. No. 281419

CORPORACIÓN VINCULOS
NIT 830.120.252-5
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO - cifras en Pesos Col
A DICIEMBRE 31 DE 2022

	Año 2022	Año 2021
ACTIVIDADES DIRECTAS DE LA OPERACIÓN		
Excedente del Ejercicio	\$ 151.974.655,12	\$ 114.153.567,30
- Depreciación	-	447.047,00
Efectivo generado en Actividades de operación con activos y pasivos	\$ 151.974.655,12	\$ 114.600.614,30
Cambios en las partidas organizacionales:		
+/- Aumento / Disminución cuentas comerciales y otras cuentas por cobrar	\$ 10.840.918,57	\$ 45.102.624,15
+/- Aumento / Disminución de activos por impuestos corrientes	-\$ 6.070.469,00	-\$ 534.013,20
+/- Aumento / Disminución de acreedores y otras cuentas por pagar	-\$ 23.556.444,00	\$ 4.766.049,00
+/- Aumento / Disminución de pasivos por impuestos corrientes	\$ 6.082.511,50	\$ 6.542.439,18
+/- Aumento / Disminución de beneficios a empleados	\$ 44.132.817,00	-\$ 3.360.959,00
+/- Aumento / Disminución de otros pasivos no financieros	\$ 387.715.939,02	-\$ 295.088.889,14
	<u>\$ 419.145.273,09</u>	<u>-\$ 242.572.749,01</u>
Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Operación	\$ 571.119.928,21	-\$ 127.972.134,71
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Inversión en títulos		\$ -
Compra de activos fijos	\$ -	\$ -
Utilización de Asignación Permanente 2022	\$ 105.090.755,00	\$ 906.385,98
	<u>\$ 105.090.755,00</u>	<u>\$ 906.385,98</u>
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
+/- Aumento / Disminución instrumentos financieros de deuda	(597.941,80)	-\$ 2.320.102,20
+/- Aumento / Disminución patrimonial		
Flujo de efectivo neto en actividades de financiación	\$ -	\$ -
	<u>-\$ 597.941,80</u>	<u>-\$ 2.320.102,20</u>
Disminución o aumento de efectivo	\$ 465.431.231,41	-\$ 131.198.622,89
Efectivo al inicio del año	\$ 304.131.885,78	\$ 435.330.508,67
Efectivo al cierre del año	\$ 769.563.117,19	\$ 304.131.885,78



Mariana Saenz Uribe
Representante Legal



Laura Andrea Gonzalez Alfez
Contador T.P. No. 281419

CORPORACION VINCULOS
NIT 830.120.252-5
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENERO 01 Y DICIEMBRE 31 DE 2022

NOTA 1. ENTE ECONOMICO

CORPORACION VINCULOS es una entidad sin ánimo de lucro constituida el 17 de marzo de 2003, y aparece registrada bajo el Número S0019700 de la Cámara de Comercio de Bogotá y tiene como objeto social desarrollar acciones desde una perspectiva que contribuya a la construcción de una cultura de paz, dirigida a poblaciones que se encuentran en situación vulnerable por fenómenos de exclusión social, violencia intrafamiliar y/o política, dentro de un marco de respeto de los derechos fundamentales. Su domicilio principal se encuentra en la ciudad de Bogotá D. C. en la Calle 44 No. 8-77 Oficina 401.

NOTA 2. BASES DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Período y preparación

El período de los Estados Financieros comprende desde Enero 01 de 2022 hasta Diciembre 31 de 2022. La moneda funcional utilizada es el peso colombiano (COP). Los estados financieros del año 2022 fueron preparadas de acuerdo con las normas de contabilidad y de información financiera aceptadas en Colombia, establecidas en la Ley 1314 de 2009 que corresponden a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES y reglamentadas en Colombia por el Decreto 3022 de 2013 (Decreto base para pymes) y adicionado por el Decreto 2420 de 2015 (Decreto Único Reglamentario de las normas de contabilidad, de información financiera y de aseguramiento de la información) el cual fue modificado por el Decreto Reglamentario 2496 de 2015. La entidad adoptó las NIIF desde el 1º de Enero del 2016 con fecha de transición del 1º de enero de 2015 y como tal los estados suministrados que son los primeros estados financieros emitidos bajo las NIIF.

NOTA 3. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

1.1 Bases de preparación

Las políticas establecidas por CORPORACION VINCULOS consideran que los estados financieros serán preparados bajo las hipótesis **fundamentales de "empresa en marcha" y "base del devengo"**, las cuales serán aplicadas consistentemente a todos los períodos contables a partir de la fecha en que converjan sus estados financieros.

Empresa en marcha: Los estados financieros se preparan sobre el supuesto que la Corporación está en funcionamiento y continuará sus actividades dentro del futuro previsible. De ser posible se debe sustentar en una proyección presupuestal, donde se compruebe la capacidad del conjunto de los activos, pasivos y patrimonio, para generar flujos de beneficios futuros, demostrado ampliamente en un flujo de caja libre.

KMD

Base de acumulación (o devengo): El principio de acumulación o devengo (causación), implica que los hechos económicos se reconocen, así no se haya el cobro o pago en efectivo, así se produzcan en periodos diferentes, este principio va de la mano con la característica de la información contable de la esencia sobre la forma legal.

Los estados financieros se preparan usando la base contable de acumulación excepto para la elaboración del Estado de Flujos de Efectivo.

1.2 Presentación de Estados Financieros

Los estados financieros se presentarán en pesos colombianos (COP), en consideración a que ésta es la moneda funcional de la Corporación.

Se consideran estados financieros individuales, aquellos que cumplen con los requerimientos de las Secciones 3 a 7 de la NIIF para las Pymes, normas establecidas en el Anexo 2 del decreto 2420, y presentados por una entidad que no tiene inversiones en las cuales tenga la condición de asociada, negocio conjunto o controladora.

Los Estados Financieros básicos que deberá presentar la organización son: Estado de Situación Financiera, un único Estado de Resultado Integral, Estado de cambios en el patrimonio y Estado de flujos de efectivo, presentando además notas explicativas a los estados financieros, así como las revelaciones.

Los estados financieros deberán ser presentados anualmente, entre el 01 de Enero al 31 de Diciembre, de forma comparativa como mínimo con respecto al periodo anterior o cuando sea requerido con otro periodo distinto.

1.2.1. BASES GENERALES PARA EL RECONOCIMIENTO, MEDICIÓN (Decreto 3022 del 2013 / modificado decreto 2496 del 23-12-2015)

1.2.1.1. Reconocimiento

Se reconoce cuando cumpla la definición de activo, pasivo, patrimonio, ingresos o gasto, según corresponda, y cuando: Sea probable cualquier beneficio económico futuro asociado con la partida que llegue o salga y cuando el hecho económico tenga un costo o valor que pueda ser medido con fiabilidad (es decir, cuando sea completa, neutral y libre de error).

Es el proceso de determinación de los importes monetarios en los que una entidad mide los activos, pasivos, ingresos y gastos en sus estados financieros.

1.2.1.2. Bases de Medición

- **La medición inicial** puede ser al costo histórico, al valor razonable o el costo atribuido.
- **La Medición posterior** puede ser al costo, costo revaluado, valor razonable, valor neto realizable, valor recuperable.

KAP

Costo: Es el costo de adquisición inicial más otros costos indirectos necesarios para dejar el activo en condiciones de utilización.

Costo revaluado o costo atribuido: Costo atribuido se define como el importe usado como sustituto del costo o del costo depreciado en una fecha determinada, en la propiedad planta y equipo, los cuales requieren de una valoración por personas expertas.

Valor Razonable: Es una medición basada en el mercado, no una medición específica de la entidad. Para algunos activos y pasivos, pueden estar disponibles transacciones de mercado observables o información de mercado. Para otros activos y pasivos, pueden no estar disponibles transacciones de mercado observables e información de mercado.

El objetivo de una medición del valor razonable es estimar el precio al que tendría lugar una transacción ordenada para vender el activo o transferir el pasivo entre participantes del mercado en la fecha de la medición en condiciones de mercado presentes.

Valor Neto Realizable: El **valor neto realizable** de un activo es el importe que se puede obtener por su enajenación en el mercado, en el curso normal del negocio, deduciéndose los costes estimados necesarios para llevarla a cabo.

Valor Recuperable: Es el importe que se espera recibir en la venta de un activo fijo después de haber sido depreciado en su totalidad "también conocido como valor de salvamento".

1.2.2. ACTIVOS

Cambios de estimación: Las estimaciones realizadas por la Administración de la Corporación se calcularán en función de la mejor información disponible al 31 de diciembre de cada año, es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a su modificación en los próximos ejercicios. El efecto en cuentas anuales de las modificaciones que, en su caso, se derivasen de los ajustes a efectuar durante los próximos ejercicios se registrará de forma **prospectiva**.

En esta cuenta se agrupan las cuentas que representan los bienes y derechos tangibles de propiedad de **LA CORPORACION VINCULOS** que en la medida de su utilización, que contribuyan a generar beneficios económicos futuros.

Comprende los siguientes grupos: Efectivo y Equivalentes de Efectivo, Deudores Comerciales y Otras cuentas por Cobrar, Propiedad Planta y Equipo y Gastos pagados por anticipado.

Efectivo y Equivalentes al Efectivo:

En esta cuenta contable se registrarán los recursos de liquidez inmediata reportados por los arqueos de caja y por los extractos bancarios, con que cuenta **LA CORPORACION VINCULOS**. Dentro del Efectivo y equivalente de efectivo podemos mencionar la caja menor y los depósitos en bancos en moneda nacional, tanto en cuentas corrientes como en cuentas de ahorro.

Deudores Comerciales y otras cuentas por cobrar:

Anticipos y Avances para gastos de viajes y/o ejecución de actividades de proyectos, cuentas por cobrar a proyectos, anticipos y cuentas por a trabajadores, cuentas por cobrar a Entidades de Cooperación Internacional y cuentas por cobrar entre centros de costo.

En la mayoría de casos las cuentas por cobrar tienen flujos que se recuperan a su vencimiento, por lo cual las cuentas por cobrar no generan intereses siempre y cuando se cumplan las siguientes condiciones para su legalización:

Anticipos y avances para viajes y/o ejecución de actividades de proyectos: Máximo 30 días calendario una vez ejecutadas las actividades.

LA CORPORACION VINCULOS reglamentará los procedimientos de legalización con los plazos establecidos para sus trabajadores.

Cuentas por cobrar a proyectos: Se cancelan en el momento en el que se reciba el próximo desembolso de parte de la entidad financiadora.

Cuentas por cobrar entre centros de costo: Plazo máximo de 90 días, siempre y cuando se reciban los fondos por parte de la agencia financiadora.

Propiedad Planta y Equipo:

LA CORPORACION VINCULOS reconocerá un activo como propiedad, planta y equipo sólo si es probable que obtenga beneficios económicos futuros asociados con el bien y que su costo pueda ser medido con fiabilidad. El reconocimiento de los elementos de propiedad, planta y equipo se deberá hacer de manera separada entre sus componentes principales, como por ejemplo terrenos y edificios, edificaciones e instalaciones, entre otros.

La organización ha establecido que se reconocerán como activos correspondientes a propiedad planta y equipo los adquiridos por un valor superior a medio SMLMV (salario mínimo legal mensual vigente) por unidad, los activos comprados por valor inferior serán registrados en las cuentas de gasto, de acuerdo con el presupuesto aprobado.

1.2.3. PASIVOS

Aquellos activos fijos que se compren a través de los proyectos de la entidad se contabilizarán como activos cuando se reciba el certificado de donación y/o transferencia por parte del financiador correspondiente o cuando ello esté estipulado por el convenio/contrato respectivo.

Gastos pagados por anticipado

LA CORPORACION VINCULOS reconocerá un gasto pagado por anticipado sobre aquellas erogaciones en las cuales se acuerda su pago antes de obtener el beneficio que de él se deriva, a fin de asegurar la obtención de un bien o servicio.

Los gastos pagados por anticipado que realiza el ente económico en el desarrollo de su actividad, se deben amortizar durante el período en que se reciben los servicios o se causen los costos o gastos.

Handwritten signature or initials in the bottom right corner.

Sólo se reconocerán como pasivos las obligaciones, producto de hechos pasados, respecto a las cuales se pueda probar que existirá una salida de beneficios económicos futuros. Comprende los siguientes grupos: Instrumentos financieros de deuda, Acreedores y Otras Cuentas por Pagar, Pasivos por Impuestos Corrientes, Beneficios a empleados, cuentas por pagar entre centros de costo y Otros Pasivos no financieros.

Instrumentos financieros de deuda

LA CORPORACION VINCULOS reconocerá un instrumento financiero de deuda cada vez que haga uso de las dos tarjetas de crédito asignadas, al igual que de créditos generados para pago de cesantías o créditos obtenidos de terceros.

Acreedores y otras cuentas por pagar

LA CORPORACION VINCULOS reconocerá las cuentas por pagar cuando exista una obligación al precio de la transacción, y su importe pueda ser medido con fiabilidad y requiera la transferencia de recursos económicos para su cancelación.

Los pasivos de bienes y servicios (Honorarios, Arrendamientos, Servicios Públicos, Gastos de Viajes) entre otros acreedores se consideran a corto plazo y se esperan pagar dentro de los plazos normales pactados. **LA CORPORACION VINCULOS** cancelará máximo 30 días calendario a sus acreedores a partir de la fecha de entrega de los productos y / servicios a satisfacción por lo cual no generan intereses.

Los Pasivos conformados por las cuentas por pagar entre centros de costos son a corto plazo, se deben cancelar en un plazo máximo de 90 días siempre y cuando se hayan recibido los desembolsos de los financiadores.

LA CORPORACION VINCULOS registrará como una cuenta por pagar subcuenta Notas débito y crédito bancarias, los cheques efectivamente no cobrados o transferencias no debitadas durante el mes de Diciembre de cada año.

Pasivos por Impuestos Corrientes

LA CORPORACION VINCULOS reconocerá en este rubro las retenciones en la fuente, retenciones de ica y otros impuestos que establezca la ley tributaria colombiana.

Beneficios a Empleados

LA CORPORACION VINCULOS reconocerá como beneficios a los empleados a corto plazo, aquellos generados en el momento que se hayan prestado los servicios a la Corporación durante un periodo contable, cuya obligación de pago vence dentro de los 12 meses siguientes al cierre del mismo. Hacen parte de dichos beneficios, los sueldos, salarios, aportes a la seguridad social, y prestaciones sociales, entre otros.

Otros Pasivos no Financieros

LA CORPORACION VINCULOS reconocerá otros pasivos no financieros en los siguientes casos:

- Por los desembolsos efectivamente recibidos de parte de los financiadores de proyectos y por el valor total de los gastos ejecutados debidamente reportados en el Estado de Resultados, los cuales disminuyen el valor recibido por parte de los financiadores.
- Por las cuentas por pagar entre centros de costo, cuyo vencimiento debe ser máximo de 90 días, siempre y cuando se reciban los fondos por parte de la agencia financiadora.

1.2.4. PATRIMONIO

LA CORPORACION VINCULOS reconocerá dentro de su patrimonio las siguientes cuentas:

- Fondos Sociales
- Superavit de Capital – Donaciones de bienes muebles
- Resultados de los ejercicios
- Los ajustes reportados en el estado de situación financiera de apertura producto del proceso de convergencia a Normas Internacionales de Información Financiera. (Cuenta ESFA)
- la Creación de la asignación permanente en el año 2022.

1.2.5. INGRESOS

Se reconocerá un ingreso ordinario cuando **LA CORPORACION VINCULOS** realice el registro contable mensual de acuerdo con los gastos ejecutados para el desarrollo de los proyectos debidamente reportados en el Estado de Resultados. Adicional a ello,

LA CORPORACION VINCULOS reconocerá ingresos no ordinarios por los siguientes conceptos:

- Rendimientos Financieros
- Ajuste al peso
- Donaciones de personas naturales y /o jurídicas que decidan aportar a LA CORPORACION VINCULOS, con el fin de contribuir a los objetivos de la Entidad.

1.2.6. GASTOS

Son reconocidos como gastos todas aquellas erogaciones que se han proyectado en los presupuestos de la organización para la ejecución de los proyectos, gastos administrativos y gastos operativos con el fin de alcanzar los objetivos de **LA CORPORACION VINCULOS**.

Handwritten signature

CORPORACIÓN VINCULOS
NIT 830.120.252-5

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE A DICIEMBRE 31 DE 2022

NOTA No. 4 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Este rubro registra y controla el movimiento de los dineros que ingresan a la organización, recibidos para la ejecución de los proyectos, los saldos a diciembre 31 de 2022 que se reflejan en el estado de situación financiera se encuentran discriminados de la siguiente manera, con cinco cuentas bancarias exclusivas para el manejo de proyectos:

	<u>DIC/31/2022</u>		<u>DIC/31/2021</u>	
CAJA GENERAL	\$ -	0,00%	700.000,00	0,23%
CAJA MENOR	\$ -	0,00%	46.548.935,87	15,31%
BANCO DE BOGOTA CTA CTE INST. CC 049197841	\$ 662.380.911,64	86,07%	124.696.140,46	41,00%
BANCO DE BOGOTA CTA CTE MISEREOR CC 049181035	\$ 39.588.140,00	5,14%	1.394.180,00	0,46%
BANCO DE BOGOTA CTA CTE CC 049217557 TDH-BMZ	\$ 2.165.982,50	0,28%	0,40	0,00%
BANCO HELM BANK CTA CTE 007403652	\$ -	0,00%	90,00	0,00%
BANCO DE BOGOTA CTA CTE 049211899 ONU MUJERES	\$ -	0,00%	23.578.488,05	7,75%
BANCO DE BOGOTA CTA CTE 049255326 USAID	\$ 0,00	0,00%	175,00	0,00%
BANCO DE BOGOTA CTA AH 106647548	\$ 175,00	0,00%	107.213.876,00	35,25%
BANCO E BOGOTA CTA AH 049220130 INSTITUCIONAL	\$ 65.427.908,00	8,50%	304.131.885,78	100,00%
TOTAL DISPONIBLE	\$ 769.563.117,19	100,00%		

NOTA No. 5 - DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Este rubro corresponde a los valores que terceros adeudan a la organización como el caso de los clientes y valores entregados a proveedores, o que han sido entregados a los y las colaboradoras de la organización como anticpos para la ejecución de proyectos que aún no han concluido y los que finalizaron por tanto deben reintegrar dichos valores. De igual forma se incluyen las cuentas por cobrar a financiadores por mayores valores ejecutados en relación al dinero efectivamente recibido. A diciembre 31 de 2022 comprendían:

	<u>DIC/31/2022</u>		<u>DIC/31/2021</u>	
5 DEUDORES NACIONALES - CLIENTES				
COMITE INTERNACIONAL DE LA CRUZ ROJA	\$ 3.306.861,00	8,34%	44.958.000,00	89,07%
ANTICIPOS A PROVEEDORES POR GARANTIA				
MURILLO NIETO CECILIA	\$ -	0,00%	3.600.004,00	7,13%
MARCO TULLIO GOMEZ GIRALDO SAS	\$ 454.790,00	1,15%	-	0,00%
ANTICIPOS DE VIAJES Y/O ACTIVIDADES				
CASTELLANOS MEDINA JULIA ELIZABETH	\$ -	0,00%	7.000,00	0,01%
MEDINA SAAVEDRA LUIS EDUARDO	\$ 5.397,00	0,01%	-	0,00%
ABELLO GOMEZ ELSA ESTEFANIE	\$ -	0,00%	9.378,00	0,02%
BARRAGAN CASTRO LUZ ADRIANA	\$ -	0,00%	9.100,00	0,02%
COBO OSCAR FERNANDO	\$ -	0,00%	4.779,00	0,01%
DVERA CUADROS PAOLA ANDREA	\$ -	0,00%	75.518,35	0,15%
PARRA OVALLE MAYRA LIZETH	\$ -	0,00%	3.387,00	0,01%
RESTREPO CORTES MARIA CAMILA	\$ 14.075,00	0,04%	10.523,00	0,02%
TORRES CABALLERO ANA MILENA	\$ -	0,00%	600,00	0,00%
VENGOECHEA ARCINIEGAS CAROL	\$ -	0,00%	20.562,50	0,04%
PAEZ LOBO MARCELA VANESSA	\$ 58.596,00	0,15%	-	0,00%
DIANA PAOLA ARANGO ROZO	\$ 207.117,00	0,52%	-	0,00%
CUENTAS POR COBRAR A TERCEROS				
CORPORACION COLECTIVO SOCIOJURIDICO FALS BORDA	\$ -	0,00%	1.273.438,00	2,52%
CONSORCIO VINCULOS COLECTIVO OFB	\$ -	0,00%	500.000,00	0,99%
CUENTAS POR COBRAR A FINANCIADORES				
MISEREOR	\$ 35.584.535,23	89,79%	-	0,00%
TOTAL DEUDORES COMERCIALES	\$ 39.631.371,28	100,00%	\$ 50.472.289,85	100,00%

NOTA No. 6 - ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES

Corresponde al valor descontado por concepto de retenciones en la fuente y retención de ICA durante el año 2022. A Diciembre 31 de 2022 quedaron discriminados de la siguiente manera:

	<u>DIC/31/2022</u>		<u>DIC/31/2021</u>	
RETENCIÓN EN LA FUENTE POR SERVICIOS PRESTADOS				
CONSEJO NORUEGO PARA REFUGIADOS - N R C	\$ 702.020,00		299.200,00	
COMITE INTERNACIONAL DE LA CRUZ ROJA	\$ 710.613,00		-	
CORPORACIÓN CENTRO DE ESTUDIOS DE DERECHO JUSTICIA Y SOCIEDAD - DJUSTICIA	\$ 4.991.716,00		264.600,00	
FEDERACIÓN HANDICAP INTERNACIONAL	\$ -		158.400,00	
FUNDACIÓN GRUPO SOCIAL	\$ -		-	
	\$ 6.404.349,00	90,08%	722.200,00	69,49%
RETENCIÓN EN LA ICA POR SERVICIOS PRESTADOS				
FUNDACIÓN GRUPO SOCIAL	\$ -		8.640,00	
CONSEJO NORUEGO PARA REFUGIADOS - N R C	\$ 19.642,00		-	
CORPORACIÓN CENTRO DE ESTUDIOS DE DERECHO JUSTICIA Y SOCIEDAD - DJUSTICIA	\$ 438.357,00		-	
COMITÉ INTERNACIONAL DE RESCATE	\$ 247.367,00		-	
SECRETARIA DE HACIENDA DISTRITAL (IRC)	\$ -		308.406,00	
	\$ 705.366,00	9,92%	317.046,00	30,51%
TOTAL ANTICIPO IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	\$ 7.109.715,00	100,00%	\$ 1.039.246,00	100,00%

Handwritten signature

NOTA No. 7 - PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

El siguiente es un detalle de las propiedades, planta y equipos, sobre estos bienes no existe restricción alguna, de acuerdo con la política de Vínculos, se consideran los activos cuya cuantía supera medio SMLMV. En el año 2022 el valor de la propiedad planta y equipo no varía ya que se encuentran depreciados en su totalidad, el valor del saldo corresponde al valor residual de cada activo. A diciembre 31 de 2022 comprendían:

	<u>DIC/31/2022</u>		<u>DIC/31/2021</u>	
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO				
MUEBLES Y ENSERES	\$ 4.832.000,00	133,54%	\$ 4.832.000,00	133,54%
EQUIPO DE OFICINA	\$ 7.766.800,00	214,65%	\$ 7.766.800,00	214,65%
EQUIPO DE PROCESAMIENTO DE DATOS	\$ 19.515.990,00	539,36%	\$ 19.515.990,00	539,36%
MENOS: DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-\$ 28.496.439,00	-787,55%	-\$ 28.496.439,00	-787,55%
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$ 3.618.351,00	100,00%	\$ 3.618.351,00	100,00%

NOTA No. 8 - INSTRUMENTOS FINANCIEROS DE DEUDA

En este grupo se incluyen los pasivos por obligaciones generadas por créditos Bancarios para el desarrollo de las actividades de la Corporación Vínculos, incluida la utilización de dos tarjetas de crédito empresariales, especialmente en viajes. Se financia generalmente a una sola cuota. A diciembre 2022 se cancelan en su totalidad tal y como se detallan a continuación:

	<u>DIC/31/2022</u>		<u>DIC/31/2021</u>	
INSTRUMENTOS FINANCIEROS DE DEUDA				
BANCO DE BOGOTÁ - T. CREDITO 9725	\$ -	0,00%	488.396,00	81,68%
BANCO DE BOGOTÁ - T. CREDITO 7892	\$ -	0,00%	109.545,80	18,32%
TOTAL INSTRUMENTOS FINANCIEROS DE DEUDA	\$ -	0,00%	\$ 597.941,80	100,00%

NOTA No. 9 - ACREEDORES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

En este grupo se incluyen los pasivos por obligaciones generadas por las actividades propias de la Corporación Vínculos en el desarrollo de su objeto social, como son honorarios, gastos de viaje, adquisiciones y notas débito y crédito bancarias originados por los cheques no cobrados al Cierre del año fiscal, entre otros. La política de pago generalmente no supera los 30 días. A diciembre 2022 se reflejan los siguientes saldos:

	<u>DIC/31/2022</u>		<u>DIC/31/2021</u>	
NOTAS DEBITO Y CREDITO BANCARIAS				
GONZALEZ ALFEREZ LAURA ANDREA	\$ -	0,00%	2.284.130,00	8,04%
GONZALEZ RODRIGUEZ EDDY JOHANA	\$ -	0,00%	4.965.500,00	17,48%
ROMERO IBARRA LEONARDO ANDRES	\$ -	0,00%	3.820.273,00	13,45%
AF IMPRESORES	\$ -	0,00%	2.514.449,00	8,85%
BARBOSA BARAJAS HECTOR WILLIAM	\$ -	0,00%	1.200.139,00	4,23%
TIGER BIG	\$ -	0,00%	12.945.847,00	45,58%
HONORARIOS POR PAGAR				
ABAKOS LTDA	\$ 3.024.000,00	62,43%	-	0,00%
TIGER BIG	\$ 1.548.156,00	31,96%	-	0,00%
GASTOS DE VIAJE Y ACTIVIDADES POR PAGAR				
BARRAGAN CASTRO LUZ ADRIANA	\$ -	0,00%	221.965,00	0,78%
OBANDO WILMAR	\$ -	0,00%	152.000,00	0,54%
COBO OSCAR FERNANDO	\$ -	0,00%	58.132,00	0,20%
FEO DIANA YAMILÉ	\$ -	0,00%	10.000,00	0,04%
FUNDACION KOLING	\$ -	0,00%	45.936,00	0,16%
PENAGOS PINZON MYRIAM JUDITH	\$ -	0,00%	36.000,00	0,13%
ARANGO ROZO DIANA PAOLA	\$ 4.206,00	0,09%	-	0,00%
BARBOSA BARAJAS HECTOR WILLIAM	\$ 90.100,00	1,86%	-	0,00%
EDDY JOHANNA GONZALEZ RODRIGUEZ	\$ 6.800,00	0,14%	-	0,00%
PAEZ LOBO MARCELA VANESSA	\$ 137.596,00	2,84%	-	0,00%
FONSECA JOSE PABLO	\$ 32.700,00	0,68%	-	0,00%
OTRAS CUENTAS POR PAGAR				
GOMEZ ZAMUDIO DAVID ANDRÉS	\$ -	0,00%	6.750,00	0,02%
HERRERA CAMARGO GISELL STEFANIA	\$ -	0,00%	138.830,00	0,49%
GOMEZ BARRERO CLAUDIA MARCELA	\$ -	0,00%	51,00	0,00%
TOTAL ACREEDORES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 4.843.558,00	100,00%	\$ 28.400.002,00	100,00%

NOTA No. 10 - PASIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES

En este grupo se incluyen los pasivos por obligaciones generadas por retenciones en la fuente y retenciones de ica practicadas a los pagos a terceros, así como el impuesto de Industria y Comercio. A diciembre 2022 se reflejan los siguientes saldos:

	<u>DIC/31/2022</u>		<u>DIC/31/2021</u>	
PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES				
RETENCIONES EN LA FUENTE	\$ 3.679.576,00	22,93%	\$ 6.921.039,00	69,47%
RENTA	\$ -	0,00%	-	0,00%
ICA	\$ 2.930.000,00	18,26%	\$ 1.496.000,00	15,02%
RETENCIONES DE ICA	\$ 812.866,00	5,07%	\$ 1.544.945,50	15,51%
IVA GENERADO 19%	\$ 8.622.054,00	53,74%	-	0,00%
TOTAL PASIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES	\$ 16.044.496,00	100,00%	\$ 9.961.984,50	100,00%

K&P

NOTA No. 11 - BENEFICIOS A EMPLEADOS

En este grupo se incluyen los pasivos por obligaciones con empleados vinculados laboralmente por la Corporación Vínculos, y se incorporan las prestaciones sociales, nóminas por pagar, y seguridad social relacionada con cada contrato. A diciembre 2022 se reflejan los siguientes saldos:

	<u>DIC/31/2022</u>		<u>DIC/31/2021</u>	
SALARIOS POR PAGAR				
FLOR TUNJANO	\$ -	0,00%	\$ 36.341,0	0,33%
TOTAL OBLIGACIONES LABORALES	\$ -		\$ 36.341,00	
APORTES A SEGURIDAD SOCIAL				
	<u>DIC/31/2022</u>		<u>DIC/31/2021</u>	
ALIANSA SALUD	\$ 850.300,00	1,54%	\$ -	0,00%
SALUD TOTAL	\$ 740.600,00	1,34%	\$ 365.700,00	3,29%
SANITAS	\$ 2.357.900,00	4,27%	\$ 2.508.300,00	22,59%
COMPENSAR	\$ -	0,00%	\$ 394.900,00	3,56%
FAMISANAR	\$ 162.500,00	0,29%	\$ 367.800,00	3,31%
SURAMERICANA COMPANIA DE SEGUROS	\$ 172.100,00	0,31%	\$ 139.500,00	1,26%
CAJA DE COMPENSACION COMPENSAR	\$ 1.315.700,00	2,38%	\$ 1.163.900,00	10,48%
I.C.B.F	\$ 986.900,00	1,79%	\$ 873.100,00	7,86%
SENA	\$ 658.000,00	1,19%	\$ 582.300,00	5,24%
PROTECCION	\$ 948.000,00	1,72%	\$ 938.700,00	8,45%
PORVENIR	\$ 1.708.300,00	3,09%	\$ 1.755.200,00	15,81%
COLFONDOS	\$ 707.200,00	1,28%	\$ 707.500,00	6,37%
COLPENSIONES	\$ 2.129.600,00	3,86%	\$ 1.270.400,00	11,44%
TOTAL APORTES A SEGURIDAD SOCIAL	\$ 12.737.100,00		\$ 11.067.300,00	
CESANTIAS POR PAGAR				
ANGULO TAPIA LUZ GLORIA	\$ 1.535.088,00	2,78%	\$ -	0,00%
ARANGO ROZO DIANA PAOLA	\$ 958.333,00	1,73%	\$ -	0,00%
AREVALO NARANJO LIZ YASMIT	\$ 5.038.018,00	9,12%	\$ -	0,00%
ESCOBAR CHAVEZ BIBIANA	\$ 2.835.282,00	5,13%	\$ -	0,00%
MORENO PEREZ NORMA CONSTANZA	\$ 342.483,00	0,62%	\$ -	0,00%
RESTREPO CORTES MARIA CAMILA	\$ 4.361.973,00	7,90%	\$ -	0,00%
SAENZ URIBE MARIANA	\$ 7.255.733,00	13,14%	\$ -	0,00%
URUEÑA SUAREZ KAREN JULIETH	\$ 4.032.889,00	7,30%	\$ -	0,00%
	\$ 26.359.799,00		\$ -	
INTERESES CESANTIAS POR PAGAR				
ANGULO TAPIA LUZ GLORIA	\$ 107.456,00	0,19%	\$ -	0,00%
ARANGO ROZO DIANA PAOLA	\$ 43.300,00	0,08%	\$ -	0,00%
AREVALO NARANJO LIZ YASMIT	\$ 489.350,00	0,89%	\$ -	0,00%
ESCOBAR CHAVEZ BIBIANA	\$ 329.838,00	0,60%	\$ -	0,00%
MORENO PEREZ NORMA CONSTANZA	\$ 9.932,00	0,02%	\$ -	0,00%
RESTREPO CORTES MARIA CAMILA	\$ 507.443,00	0,92%	\$ -	0,00%
SAENZ URIBE MARIANA	\$ 834.409,00	1,51%	\$ -	0,00%
URUEÑA SUAREZ KAREN JULIETH	\$ 469.159,00	0,85%	\$ -	0,00%
	\$ 2.790.887,00		\$ -	
VACACIONES POR PAAGR				
ANGULO TAPIA LUZ GLORIA	\$ 767.544,00	1,39%	\$ -	0,00%
ARANGO ROZO DIANA PAOLA	\$ 479.167,00	0,87%	\$ -	0,00%
AREVALO NARANJO LIZ YASMIT	\$ 2.701.940,00	4,89%	\$ -	0,00%
ESCOBAR CHAVEZ BIBIANA	\$ 1.417.641,00	2,57%	\$ -	0,00%
MORENO PEREZ NORMA CONSTANZA	\$ 157.083,00	0,28%	\$ -	0,00%
RESTREPO CORTES MARIA CAMILA	\$ 2.180.986,00	3,95%	\$ -	0,00%
SAENZ URIBE MARIANA	\$ 3.627.867,00	6,57%	\$ -	0,00%
URUEÑA SUAREZ KAREN JULIETH	\$ 2.016.444,00	3,65%	\$ -	0,00%
	\$ 13.348.672,00		\$ -	
TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS	\$ 55.236.458,00	100,00%	\$ 11.103.641,00	100,00%

NOTA No. 12 - OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS

El saldo neto de este grupo de pasivos corresponde al saldo pendiente por ejecutar en el año 2022 de cada uno de los financiadores de los diferentes proyectos desarrollados por la Corporación Vínculos, quedando distribuidos así:

	<u>DIC/31/2022</u>		<u>DIC/31/2021</u>	
PROYECTO FONDATION CARITAS LUXEMBOURG 4008				
Saldo Inicial	\$ 13.220.085,79		214.336.654,00	
Recursos recibidos	-		315.771.878,00	
	\$ 13.220.085,79		530.108.532,00	
Egresos del proyecto	(13.220.085,79)		516.888.446,21	
Recursos por Ejecutar Proyecto CARITAS LUXEMBOURG 4008	\$ 0,00	0,00%	13.220.085,79	8,08%
PROYECTO FONDATION CARITAS LUXEMBOURG 4011				
Saldo Inicial	64,68		267.738.074,00	
Recursos recibidos	64,68		267.738.074,00	
Egresos del proyecto	(64,68)		(267.738.009,32)	
Recursos por Ejecutar Proyecto CARITAS LUXEMBOURG	\$ 0,00	0,00%	64,68	0,00%
PROYECTO FONDATION CARITAS LUXEMBOURG 4009				
Saldo Inicial	33.939.576,00		-	
Recursos recibidos	33.939.576,00		\$ -	
Egresos del proyecto	(33.939.576,00)		-	
Recursos por Ejecutar Proyecto CARITAS LUXEMBOURG 4009	\$ -	0,00%	-	0,00%

Kall

PROYECTO FONDATION CARITAS LUXEMBOURG 4012				
Saldo Inicial	89.867.256,00		-	
Recursos recibidos	<u>\$ 89.867.256,00</u>		<u>\$ -</u>	
Egresos del proyecto	(17.100.920,00)		-	
Recursos por Ejecutar Proyecto CARITAS LUXEMBOURG 4012	\$ 72.766.336,00	13,20%	-	0,00%
PROYECTO FONDO DE NACIONES UNIDAS (C.CTO 2517)				
Recursos recibidos	-\$ 1,00		175.518.000,00	
	<u>-\$ 1,00</u>		<u>175.518.000,00</u>	
Egresos del proyecto	1,00		(175.518.001,00)	
Recursos por Ejecutar Proyecto FONDO DE NACIONES UNIDAS -2517	\$ -	0,00%	(1,00)	0,00%
PROYECTO FONDO DE NACIONES UNIDAS (2513-2518)				
Recursos recibidos	\$ 187.400.000,00		-	
	<u>\$ 187.400.000,00</u>		<u>-</u>	
Egresos del proyecto	(187.400.000,00)		-	
Recursos por Ejecutar Proyecto FONDO DE NACIONES UNIDAS 2513-2518	\$ -	0,00%	-	0,00%
PROYECTO KFB AUSTRALIA 3503				
Saldo Inicial	31.286.243,32		59.101.222,00	
Recursos recibidos	\$ 130.491.067,00		66.629.294,00	
	<u>\$ 161.777.310,32</u>		<u>125.730.516,00</u>	
Egresos del proyecto	(161.777.310,32)		(94.444.272,68)	
Recursos por Ejecutar Proyecto KFB AUSTRIA 3503	\$ -	0,00%	31.286.243,32	19,13%
PROYECTO KFB AUSTRALIA 1 3504				
Recursos recibidos	\$ 158.102.201,00		-	
	<u>\$ 158.102.201,00</u>		<u>-</u>	
Egresos del proyecto	(24.137.138,12)		-	
Recursos por Ejecutar Proyecto KFB AUSTRIA 3504	\$ 133.965.062,88	24,30%	-	0,00%
PROYECTO MISEREOR 6503				
Saldo Inicial	2.267.226,07		476.204.668,00	
Recursos recibidos	\$ 359.285.472,00		(88.187.248,00)	
Ingresos ejecutados por cobrar	35.584.535,28		388.017.420,00	
	<u>\$ 397.137.233,35</u>		<u>(385.750.193,93)</u>	
Egresos del proyecto	(397.137.233,35)		2.267.226,07	
Recursos por Ejecutar Proyecto MISEREOR	\$ -	0,00%	2.267.226,07	1,39%
PROYECTO MISEREOR 6504				
Recursos recibidos	\$ 88.943.712,00		-	
	<u>\$ 88.943.712,00</u>		<u>-</u>	
Egresos del proyecto	(77.064.711,00)		-	
Recursos por Ejecutar Proyecto MISEREOR 6504	\$ 11.879.001,00	2,15%	-	0,00%
PROYECTO BMZ				
Saldo Inicial	\$ -		68.424.632,00	
Recursos recibidos	\$ -		159.735.927,00	
	<u>-</u>		<u>228.160.559,00</u>	
Egresos del proyecto	-		(228.160.559,00)	
Recursos por Ejecutar Proyecto BMZ	\$ -	0,00%	-	0,00%

PROYECTO USAID 2021- CHEMONICS INTERNATIONAL INC (9001)				
Saldo Inicial	\$	357.540,37		357.540,37
Recursos recibidos	\$	-		-
		<u>357.540,37</u>		<u>357.540,37</u>
Egresos del proyecto	\$	-		-
Recursos por Ejecutar Proyecto Chemonics 9001	\$	357.540,37	0,06%	357.540,37
				0,22%
PROYECTO GIZ - 1502				
Recursos recibidos	\$	87.752.000,00		-
	\$	<u>87.752.000,00</u>		-
Egresos del proyecto		(25.345.529,00)		-
Recursos por Ejecutar Proyecto GIZ- 1502	\$	62.406.471,00	11,32%	-
				0,00%
PROYECTO WELLSRING				
Recursos recibidos	\$	213.750.000,00		-
	\$	<u>213.750.000,00</u>		-
Egresos del proyecto		(52.398.873,00)		-
Recursos por Ejecutar Proyecto WELLSRING	\$	161.351.127,00	29,27%	-
				0,00%
INGRESOS POR ATENCION PSICOSOCIAL				
Saldo Inicial	\$	-		-
Ingresos Recibidos				
PROYECTO CCJ CONVENIO 201-2021	\$	19.276.281,00	3,50%	19.276.281,00
CHEMONICS INTERNATIONAL INC SUCURSAL COLOMBIA	\$	24.500.000,00	4,44%	24.500.000,00
ASOCIACION CRISTIANA MENONITA PARA JUSTICIA, PAZ Y ACCION NO VIOLENTA - JUSTAPAZ	\$	21.000.000,00	3,81%	21.000.000,00
COMITE INTERNACIONAL DE LA CRUZ ROJA	\$	28.580.280,00	5,18%	28.580.280,00
FEDERACION HANDICAP INTERNATIONAL	\$	10.140.000,00	1,84%	10.140.000,00
MOVIMIENTO SUECO POR LA RECONCILIACION SWEFOR	\$	2.652.000,00	0,48%	2.652.000,00
MINISTERIO DE HACIENDA	\$	-	0,00%	10.268.000,00
WELLSRING PHILANTROPIC FUND	\$	160.907,00	0,03%	-
THE CENTER FOR VICTIMS FOR TORTURE CVT	\$	2.228.653,00	0,40%	-
				0,00%
Recursos por Ejecutar de Atención Psicosocial	\$	108.538.121,00		116.416.561,00
TOTAL OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS		<u>551.263.659,25</u>	<u>100,00%</u>	<u>163.547.720,23</u>
				<u>100,00%</u>

NOTA No. 13 - PATRIMONIO

El patrimonio de la organización está conformado por un valor inicial de aporte de asociados, los valores capitalizados en la compra de propiedades, planta y equipo, si se realizan con recursos de los proyectos, se activan cuando el convenio de financiación así lo estipula o previa acta de entrega y reservas efectuadas desde la constitución de Vínculos; re refleja una disminución por la transición a las normas internacionales, quedando reflejado el patrimonio de la siguiente manera: A diciembre 31 de 2022 esta conformado así:

	<u>DIC/31/2022</u>		<u>DIC/31/2021</u>		
Aportes permanentes	\$	5.487.000,00	2,85%	\$ 5.487.000,00	3,77%
Superávit de capital	\$	-	0,00%	\$ -	0,00%
Resultado de ejercicios anteriores	\$	840.441,80	0,44%	\$ 840.441,80	0,58%
Diferencias por ESFA	\$	27.480.724,00	14,27%	\$ 27.480.724,00	18,87%
Diferencia por período transición	-\$	2.311.250,00	-1,20%	-\$ 2.311.250,00	-1,59%
Asignación Permanente 2022	\$	114.153.567,30	59,29%	\$ 906.385,98	0,62%
Utilización de Asignación Permanente 2022	-\$	105.090.755,00	-54,58%	-\$ 906.385,98	-0,62%
Resultado del Ejercicio	\$	151.974.655,12	78,93%	\$ 114.153.567,30	78,38%
TOTAL PATRIMONIO	\$	192.534.383,22	100,00%	\$ 145.650.483,10	100,00%

NOTA No. 14 - INGRESOS DE OPERACIÓN

Los ingresos de los proyectos corresponden a los recursos recibidos de las diferentes agencias financiadoras para el desarrollo de los proyectos de utilidad común y funcionamiento de la oficina en Colombia; los ingresos de proyectos vigentes durante el año 2021 se reconocen mensualmente, en la medida en que se ejecutan, de acuerdo con las políticas establecidas. A diciembre 31 de 2021 comprendía:

	<u>DIC/31/2022</u>		<u>DIC/31/2021</u>		
EJECUCIÓN DE PROYECTOS					
A.G.E.H	\$	-	0,00%	\$ -	0,00%
CHEMONICS INTERNATIONAL INC SUCURSAL COLOMBIA	\$	-	0,00%	\$ -	0,00%
COMISION COLOMBIANA DE JURISTAS	\$	-	0,00%	\$ -	0,00%
FONDATION CARITAS LUXEMBOURG	\$	57.182.461,00	4,27%	\$ 516.888.446,21	27,87%
FONDO DE NACIONES UNIDAS	\$	187.400.000,00	14,00%	\$ 175.518.001,00	9,46%
KFB IRLANDA	\$	185.914.448,44	13,89%	\$ 94.444.272,68	5,09%
MISEREOR	\$	474.201.944,35	35,42%	\$ 385.750.193,93	20,80%
PROGRAMA DE NACIONES UNIDAS PARA EL DESARROLLO	\$	-	0,00%	\$ -	0,00%
TDH BMZ	\$	-	0,00%	\$ 228.160.559,00	12,30%
FONDO DE NACIONES UNIDAS PARA LA INFANCIA - UNICEF	\$	7.078.121,00	0,53%	\$ 267.738.009,32	14,44%
CHEMONICS INTERNATIONAL INC SUCURSAL COLOMBIA	\$	-	0,00%	\$ 21.000.000,00	1,13%
GIZ	\$	25.345.529,00	1,89%	\$ -	0,00%
WELLSPRING PHILANTROPIC FUND	\$	52.398.873,00	3,91%	\$ -	0,00%
ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA EDUCACIÓN					
CORPORACION CENTRO DE ESTUDIOS DE DERECHO JUSTICIA Y SOCIEDAD - DEJUSTICIA	\$	45.379.228,00	3,39%	\$ -	0,00%
ATENCIÓN PSICOSOCIAL					
ASOCIACION CRISTIANA MENONITA PARA JUSTICIA, PAZ Y ACCION NO VIOLENTA - JUSTAPAZ	\$	25.800.000,00	1,93%	\$ 19.750.000,00	1,07%
COMITÉ INTERNACIONAL DE LA CRUZ ROJA	\$	45.561.440,00	3,40%	\$ 58.806.160,00	3,17%
CONSEJO NORUEGO PARA REFUGIADOS - N R C	\$	43.118.000,00	3,22%	\$ 15.070.000,00	0,81%
FEDERACION HANDICAP INTERNATIONAL	\$	-	0,00%	\$ 6.615.000,00	0,36%
FUNDACION GRUPO SOCIAL	\$	-	0,00%	\$ 1.440.000,00	0,08%
INTERNATIONAL RESCUE COMMITTEE COMITÉ INTERNACIONAL DE RESCATE, INC	\$	32.479.500,00	2,43%	\$ 47.026.000,00	2,54%
MOVIMIENTO SUECO POR LA RECONCILIACION SWEFOR	\$	5.639.000,00	0,42%	\$ 9.359.350,00	0,50%
FONDO DE NACIONES UNIDAS PARA LA INFANCIA - UNICEF	\$	137.991.000,00	10,31%	\$ -	0,00%
MINISTERIO DE HACIENDA	\$	10.268.000,00	0,77%	\$ -	0,00%
DONACIONES Y APORTES					
GOMEZ BARRERO CLAUDIA	\$	-	0,00%	\$ -	0,00%
OBANDO WILMAR ENOC	\$	-	0,00%	\$ 2.526.000,00	0,14%
SAENZ URIBE MARIANA	\$	-	0,00%	\$ 5.421.165,00	0,29%
LLANO CAROLINA	\$	-	0,00%	\$ 2.104.740,00	0,11%
TUNJANO FLOR ALBA	\$	744.272,00	0,06%	\$ -	0,00%
BARBOSA BARAJAS HECTOR WILLIAM	\$	1.080.000,00	0,08%	\$ -	0,00%
MEDINA SAAVEDRA LUIS EDUARDO	\$	554.421,00	0,04%	\$ -	0,00%
VENGOECHEA ARCINIEGAS CAROL	\$	481.810,00	0,04%	\$ -	0,00%
DEVOLUCIONES ATENCION PSICOSOCIAL	\$	-	0,00%	\$ (3.215.000,00)	-0,17%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	\$	1.338.618.047,79	1,00	\$ 1.854.402.897,14	1,00

NOTA No. 15- GASTOS DE OPERACIÓN

Los gastos se reconocen en la medida en que se desarrollan las actividades, y se han clasificado en los grandes rubros que reflejan cada uno de los presupuestos de las agencias financiadoras. Durante los años 2022 los gastos se clasificaron de la siguiente manera:

	<u>DIC/31/2022</u>		<u>DIC/31/2021</u>		
GASTOS DE LA OPERACIÓN					
Gastos de personal	\$	764.576.674,00	65,07%	\$ 971.445.622,02	56,03%
Adquisición de bienes	\$	4.415.250,00	0,38%	\$ 630.000,00	0,04%
Aportes a proyectos	\$	-	0,00%	\$ -	0,00%
Ejecución de proyectos	\$	292.514.760,61	24,90%	\$ 598.918.337,77	34,54%
Gastos operativos y funcionamiento	\$	113.426.886,68	9,65%	\$ 162.300.060,84	9,36%
Depreciaciones	\$	-	0,00%	\$ 447.047,00	0,03%
	\$	1.174.933.571,29	100,00%	\$ 1.733.741.067,63	100,00%

NOTA No. 16- OTROS INGRESOS

Los otros ingresos se originan por recuperaciones, aprovechamientos, ajustes a miles entre otros, Durante el año 2022 se reflejan:

	<u>DIC/31/2022</u>		<u>DIC/31/2021</u>		
Financieros	\$	207.959,00	4,24%	\$ 213.250,00	2,40%
Reintegro de costos y gastos	\$	4.691.610,00	95,76%	\$ 3.174.500,00	35,73%
Aprovechamientos y otros	\$	-	0,00%	\$ 5.496.987,00	61,87%
TOTAL OTROS INGRESOS	\$	4.899.569,00	100,00%	\$ 8.884.737,00	100,00%

NOTA No. 17- GASTOS FINANCIEROS

Corresponde a los gastos originales por el gravámen a los movimientos financieros, y las comisiones generadas por transferencias de pagos y chequeras. Durante el año 2022 se reflejan los siguientes valores:

	<u>DIC/31/2022</u>		<u>DIC/31/2021</u>	
Intereses	\$ 92.853,00		\$ 334.717	2,77%
4 * 1000	\$ 5.094.347,56	42,77%	\$ 7.206.743	59,59%
Comisiones	\$ 6.723.911,72	56,45%	\$ 4.551.795	37,64%
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	\$ 11.911.112,28	100,00%	\$ 12.093.256	100,00%

NOTA No. 18- OTROS GASTOS

Corresponde a los gastos originados por los costos y gastos de ejercicios anteriores, gastos por sanciones en la presentación de impuestos y los ajustes de aproximaciones realizados en el transcurso del año 2022.

	<u>DIC/31/2022</u>		<u>DIC/31/2021</u>	
Costos y Gastos de Ejercicios Anteriores	\$ 151.099,80	0,30	\$ 26.970	19,44%
Multas, Sanciones, Litigios	\$ 307.050,00	0,61	\$ 76.778	55,34%
Gastos por comisiones y aproximaciones	\$ 41.128,30	0,08	\$ 34.995	25,22%
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	\$ 499.278,10	100,00%	\$ 138.743	100,00%

NOTA No. 19 GASTOS POR IMPUESTOS

Corresponde al valor cancelado por impuesto sobre la renta, el cual se origina por los gastos no deducibles ante la Administración de Impuestos y Aduanas Nacionales.

	<u>DIC/31/2022</u>		<u>DIC/31/2021</u>	
Impuestos	\$ 4.199.000,00	0%	\$ 3.161.000,00	100,00%
TOTAL IMPUESTOS	\$ 4.199.000,00	0%	\$ 3.161.000,00	100,00%