Nomadesc
Asociación para la Investigación y la Acción Social

Señores

Asamblea de Asociados
ASOCIACIÓN NOMADESC

Nosotras Berenice Celeita Alayón, representante legal y Marleny Rodríguez González en calidad de Contadora Pública de la Asociación para la Investigación y Acción Social Nomadesc certificamos:

Que hemos preparado bajo nuestra responsabilidad los estados financieros: estado de situación financiera a 31 de diciembre de 2022, el estado de resultados de 1 de enero a 31 de diciembre de 2022, el estado de cambios en el patrimonio a 31 de diciembre de 2022 y el estado de flujos de efectivo a 31 de diciembre de 2022, de conformidad con el Decreto 3022 de 2013, compilado en el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015, que incorpora las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes; incluyendo sus correspondientes notas que forman parte de las revelaciones y un todo indivisible con los estados financieros.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la situación financiera de la asociación a fecha de preparación, además:

1. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos.
2. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones y que estos se encuentran registrados de acuerdo a los marcos técnicos normativos contables vigentes a la fecha de preparación de los documentos.
3. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.
4. Además, certificamos que los hechos económicos han sido clasificados, descritos y revelados de manera correcta.

Dado en Cali a los (12) días del mes de junio de 2023.

Atentamente,

BERENICE CELEITA ALAYÓN
REPRESENTANTE LEGAL

MARLENY RODRÍGUEZ GONZÁLEZ
CONTADORA PÚBLICA

Asociación para la Investigación y Acción Social Nomadesc
asociaciondhnomadesc.2013@gmail.com
Teléfono: 3950250
Calle 4ª No. 38B-33 Barrio Santa Isabel
Santiago de Cali - Colombia

Nomadesc
Asociación para la Investigación y la Acción Social
NIT: 830070042-1

ASOCIACIÓN PARA LA INVESTIGACIÓN Y ACCIÓN SOCIAL NOMADESC

(Nit: 830,070,042-1)

Estado de Situación Financiera Comparativo Diciembre 31 de 2021 - Diciembre 31 de 2022

(Valores expresados en Pesos Colombianos)

ACTIVO

	NOTAS	2022	2021
DISPONIBLE		$ 789.948.012,90	$ 768.353.097,73
CAJA	1	$ 3.133.248,26	$ 90.091,77
CUENTAS CORRIENTES	2	$ 33.128.995,08	$ 83.899.611,21
CUENTAS DE AHORRO	2	$ 753.685.769,56	$ 684.363.394,75
DEUDORES	3	$ 33.023.166,65	$ 181.584.334,81
ANTICIPOS Y AVANCES		$ 6.978.305,00	$ 3.198.552,00
CUENTAS POR COBRAR ENTRE PROYECTOS			$ 103.281.165,00
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		$ 148.577,00	$ 39.254,00
DEUDORES VARIOS		$ 25.896.284,65	$ 75.065.363,81
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	4	$ 11.754.634,97	$ 11.754.634,97
EQUIPO DE OFICINA		$ 3.197.672,00	$ 3.197.672,00
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN		$ 45.942.744,00	$ 45.942.744,00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA		$ (37.385.781,03)	$ (37.385.781,03)
TOTAL ACTIVO		**$ 834.725.814,52**	**$ 961.692.067,51**

PASIVO

	NOTAS	2022	2021
CUENTAS POR PAGAR	5	$ 124.688.907,43	$ 302.144.542,33
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		$ 97.987.881,09	$ 226.603.761,30
RETENCIÓN EN LA FUENTE		$ 804.741,69	$ 475.417,22
ACREEDORES VARIOS		$ 25.896.285	$ 75.065.364
IMPUESTO, GRÁVAMENES Y TASAS	5	$ 1.461.000,00	$ 1.184.000,00
DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		$ 1.461.000,00	$ 1.184.000,00
OTROS PASIVOS	5	$ 581.868.297,35	$ 527.263.717,53
INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS		$ 581.868.297,35	$ 527.263.717,53
TOTAL PASIVO		**$ 708.018.204,78**	**$ 830.592.259,86**

PATRIMONIO

SUPERAVIT DE CAPITAL		$ 25.139.124,00	$ 25.139.124,00
DONACIONES		$ 25.139.124,00	$ 25.139.124,00
RESULTADOS DEL EJERCICIO		$ -	$ 3.766.101,81
UTILIDAD DEL EJERCICIO			$ 3.766.101,81
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		$ 101.568.485,74	$ 102.194.581,84
UTILIDADES O EXCEDENTES		$ 101.568.485,74	$ 102.194.581,84
TOTAL PATRIMONIO		**$ 126.707.609,74**	**$ 131.099.807,65**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**$ 834.725.814,52**	**$ 961.692.067,51**

BERENICE CELEITA ALAYÓN
REPRESENTANTE LEGAL

MARLENY RODRÍGUEZ GONZÁLEZ
CONTADORA
T.P: 24285-T

Nomadesc
Asociación para la Investigación y la Acción Social
NIT: 830070042-1

ASOCIACIÓN PARA LA INVESTIGACIÓN Y ACCIÓN SOCIAL NOMADESC
(Nit: 830,070,042-1)
Estado de Resultados Detallado comparativo
Periodo 01 de Enero de 2022 a 31 de Diciembre de 2022
(Valores expresados en Pesos Colombianos)

	NOTAS		2022		2021
INGRESOS		**$**	**1.058.638.652,75**	**$**	**1.132.160.491,10**
OPERACIONALES	6	**$**	**1.056.314.343,94**	**$**	**1.131.720.276,30**
ACTIVIDADES DE SERVICIOS COMUNITARIOS, SOCIALES Y PERSONALES		$	1.056.314.343,94	$	1.131.720.276,30
NO OPERACIONALES	6	**$**	**2.324.308,81**	**$**	**440.214,80**
FINANCIEROS		$	2.324.308,81	$	440.214,80
GASTOS		**$**	**1.059.933.850,66**	**$**	**1.130.030.389,29**
OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN		**$**	**-**	**$**	**2.559.541,00**
DEPRECIACIONES		$	-	$	2.559.541,00
OPERACIONALES DE COOPERACIÓN	7	**$**	**1.051.614.675,73**	**$**	**1.121.743.871,49**
HONORARIOS		$	483.716.800,00	$	453.607.000,00
IMPUESTOS		$	3.399.150,00	$	4.935.700,00
ARRENDAMIENTOS		$	21.510.428,00	$	30.510.580,00
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES		$	6.559.073,95	$	6.364.351,52
SERVICIOS		$	257.608.655,60	$	262.853.688,31
GASTOS LEGALES		$	3.213.000,00	$	175.460,00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		$	178.500,00	$	135.000,00
GASTOS DE VIAJE		$	46.561.356,00	$	116.306.825,93
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		$	54.265.904,03	$	-
DIVERSOS		$	174.601.808,15	$	246.855.265,73
NO OPERACIONALES	7	**$**	**8.319.174,93**	**$**	**5.726.976,80**
FINANCIEROS		$	6.128.924,93	$	5.726.976,80
GASTOS EXTRAORDINARIOS		$	670.000,00	$	-
GASTOS DIVERSOS		$	1.520.250,00	$	-

INGRESOS	**$**	**1.058.638.652,75**	**$** **1.132.160.491,10**
EGRESOS	**$**	**1.059.933.850,66**	**$** **1.130.030.389,29**
INGRESOS - EGRESOS	**$**	**(1.295.197,91)**	**$** **2.130.101,81**

BERENICE CELEITA ALAYÓN
REPRESENTANTE LEGAL

MARLENY RODRÍGUEZ GONZÁLEZ
CONTADORA
T.P: 24285-T

Nomadesc
Asociación para la Investigación y la Acción Social
NIT: 830070042-1

ASOCIACIÓN PARA LA INVESTIGACIÓN Y ACCIÓN SOCIAL NOMADESC
(Nit: 830,070,042-1)

Estado de Cambios en el Patrimonio
a diciembre 31 de 2022 y 2021
(Valores expresados en Pesos Colombianos)

	CAPITAL PAGADO	SUPERAVIT DE CAPITAL	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADO DEL EJERCICIO	RESERVAS	TOTAL
SALDO A ENERO 01 DE 2021	$ -	$ 25.139.124,00	$ 101.358.751,70	$ 2.259.153,14	$ -	$ 128.757.028,84
MOVIMIENTO DEL EJERCICIO	$ -	$ -	$ 835.830,14	$ (129.051,33)	$ -	$ 706.778,81
RETIROS Y ADICIONALES	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO	$ -	$ -	$ -		$ -	$ -
SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2021	**$ -**	**$ 25.139.124,00**	**$ 102.194.581,84**	**$ 2.130.101,81**	**$ -**	**$ 129.463.807,65**
MOVIMIENTO DEL EJERCICIO	$ -	$ -	$ (626.096,10)	$ -	$ -	-$ 626.096,10
RETIROS Y ADICIONALES	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO	$ -	$ -	$ -	$ (2.130.101,81)	$ -	-$ 2.130.101,81
SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2022	**$ -**	**$ 25.139.124,00**	**$ 101.568.485,74**	**$ -**	**$ -**	**$ 126.707.609,74**

BERENICE CELEITA ALAYÓN
REPRESENTANTE LEGAL

MARLENY RODRÍGUEZ GONZÁLEZ
CONTADORA
T.P: 24285-T

Nomadesc
Asociación para la Investigación y la Acción Social
NIT: 830070042-1

ASOCIACIÓN PARA LA INVESTIGACIÓN Y ACCIÓN SOCIAL NOMADESC
(Nit: 830,070,042-1)

Estado de Flujos de Efectivo

Por los años terminados el 31 de Diciembre de 2021 y 2022

(Valores expresados en Pesos Colombianos)

		2022		2021
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
INGRESOS Y COBROS A DEUDORES	$	1.207.199.820,91	$	1.043.084.184,29
COMPRAS Y PAGOS A PROVEEDORES	$	(1.059.933.850,66)	$	(1.130.030.389,29)
PAGO DE CUENTAS POR PAGAR	$	(177.455.634,90)	$	161.779.012,03
PAGO DE IMPUESTOS, GRÁVAMENES Y TASAS	$	277.000,00	$	2.820.000,00
PAGO DE OTROS PASIVOS	$	54.604.579,82	$	349.862.419,11
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	**$**	**24.691.915,17**	**$**	**427.515.226,14**
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	$	-	$	2.559.541,00
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	**$**	**-**	**$**	**2.559.541,00**
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN				
RESULTADOS DE EJERCICIO	$	(2.470.903,90)	$	(2.259.153,14)
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	$	(626.096,10)	$	835.830,14
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	**-$**	**3.097.000,00**	**-$**	**1.423.323,00**
TOTAL - AUMENTO (DISMINUCIÓN) DEL EFECTIVO	**$**	**21.594.915,17**	**$**	**428.651.444,14**

BERENICE CELEITA ALAYÓN
REPRESENTANTE LEGAL

MARLENY RODRÍGUEZ GONZÁLEZ
CONTADORA
T.P: 24285-T

Nomadesc
Asociación para la Investigación y la Acción Social

ASOCIACIÓN PARA LA INVESTIGACIÓN Y ACCIÓN SOCIAL NOMADESC
NIT. 830.070.042-1

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
(Valores expresados en pesos)

1. CREACIÓN

La **Asociación Para La Investigación Y Acción Social Nomadesc**. (en adelante la Asociación) fue constituida el 20 de enero del año 2000 e inscrita frente a la cámara de comercio de Bogotá el 16 de Marzo del 2000 bajo el número 00028781 del libro I de las entidades sin ánimo de Lucro y se dedica a la actividad de derechos humanos en general, su oficina principal es en Bogotá pero por debido a que tiene la mayoría de sus proyectos en la región del Suroccidente Colombiano, tiene una sede en Cali, a partir de la cual la Asociación ha gestionado su estatuto legal y registro como organismo no gubernamental sin ánimo de lucro, ante la Alcaldía de Bogotá y la Cámara de Comercio y dio inicio a las primeras gestiones ante las autoridades y organismos de derechos humanos nacionales e internacionales.

Al 31 de diciembre de 2022, el número de trabajadores de la Asociación fue de 11 funcionarios y empleados.

Los Estados Financieros reflejan la actividad individual de la Asociación.

2. PERIODO

La información contable contenida en los Estados Financieros corresponde a la fecha de corte a 31 de diciembre de 2022.

3. RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.

La Asociación se encuentra clasificada en el Grupo 2 de Información Financiera, por tanto, estas políticas son aplicadas a partir del año 2016 para ser comparativos con los Estados Financieros del año 2017 de acuerdo con lo reglamentado en la normatividad colombiana vigente Decreto 3022 de 2013.

Nomadesc
Asociación para la Investigación y la Acción Social

MIEMBROS

La creación de **"la Asociación Para La Investigación Y Acción Social Nomadesc"** construida en su asamblea de fundación consta de los siguientes miembros de la junta directiva:

- CELEITA ALAYON BERENICE
- GONZALEZ SANTOS FERNANDO
- LOZADA CARDOZO MARTHA SELENE
- ARIAS ROJAS WILSON
- RAMIREZ CUELLAR FRANCISCO

MISIÓN

Defender los derechos civiles, políticos, económicos, sociales, culturales y ambientales de las comunidades del sur occidente, eje cafetero y centro de Colombia, buscando el respeto, participación e inclusión de las comunidades étnico territoriales. Para ello garantiza la formación integral, intercultural y creativa por medio de sus áreas de educación, investigación, socio jurídico, comunicaciones, incidencia y redes y Administrativa. Guardando como principio de su propuesta respeto por la sabiduría ancestral y conocimiento de las comunidades buscando un perfecto equilibrio entre la teoría y la práctica.

VISIÓN

Formular estrategias de defensa integral de los derechos humanos por medio de acciones pedagógicas, socio jurídico e investigativas dirigidas a las comunidades del sur occidente de Colombia, que permitan incorporar sus planes de vida armonía y equilibrio en las políticas públicas y planes de desarrollo locales, regionales y departamentales.

PRINCIPIOS RECTORES

1. Apoyo y respeto mutuo entre los asociados.
2. Asistencia integral e interdisciplinaria, al servicio de las organizaciones sociales con las cuales se creen hermanamientos.
3. Solidaridad con las víctimas de las violaciones de los derechos humanos y del derecho internacional humanitario.
4. Establecimiento de relaciones democráticas y equitativas, con pleno respeto por las diferencias políticas, culturales y de género, entendiendo que estas son fuente de riqueza, potencialidad, amplitud y no una limitación para la construcción colectiva.

5. Transparencia en las relaciones internas y externas y en el manejo de la institución.
6. Independencia de toda ideología política, religiosa o de otro tipo.
7. Calidad en el trabajo en favor de las comunidades y sus familias.

INDEPENDENCIA

La Asociación Para La Investigación Y Acción Social Nomadesc nos declaramos un organismo independiente de toda ideología, religión, o partido político y nos cobijamos bajo los principios de la Declaración Universal de los Derechos Humanos y de los instrumentos internacionales sobre Derecho Internacional Humanitario.

OBJETIVOS ESPECÍFICOS DE ASOCIACIÓN PARA LA INVESTIGACIÓN Y ACCIÓN SOCIAL NOMADESC

1. Desarrollar actividades de solidaridad, acompañamiento y asistencia a las comunidades en donde se ejerce influencia.
2. Trabajar ante la comunidad nacional e internacional en defensa de la dignidad y de los derechos de las organizaciones sociales del sur occidente Colombiano.
3. Proponer y promover políticas ante los organismos gubernamentales, interinstitucionales, donde se incorporen los planes de vida de las organizaciones sociales del suroccidente Colombiano.
4. Dar y recibir asesoría y apoyo a familias, y a organizaciones sociales y de derechos humanos, en la realización de gestión de denuncia.
5. Desarrollar un programa de apoyo para la documentación, sistematización y seguimiento de casos de las familias ante autoridades judiciales, disciplinarias, administrativas nacionales y regionales, ONG nacionales e internacionales.
6. Incidir ante las autoridades competentes para la aprobación de leyes, ordenanzas y acuerdos que beneficien a las organizaciones sociales.
7. Incidir en los propósitos de la paz y en la promoción y defensa de los derechos humanos y el Derecho Internacional Humanitario.
8. Promover programas y espacios de capacitación de tipo informal y calificación en derechos humanos para las organizaciones sociales en donde se ejerce influencia.
9. Brindar el apoyo para la creación y multiplicación de espacios de reconstrucción de la memoria histórica y lucha contra la impunidad.
10. Coordinar acciones y establecer vínculos interinstitucionales y alianzas estratégicas con organizaciones nacionales e internacionales de derechos humanos, para lograr que las autoridades estatales apliquen las recomendaciones internacionales sobre violaciones a los derechos humanos.
11. Contribuir al fortalecimiento de una cultura democrática fundada en los principios de respeto, responsabilidad, participación, solidaridad, tolerancia, pluralismo, igualdad y equidad.

RÉGIMEN FINANCIERO

El patrimonio de **la Asociación Para La Investigación Y Acción Social Nomadesc** estará integrado por:

a) Los recursos provenientes de donaciones de agentes cooperantes.
b) La capitalización de los excedentes financieros aprobados por la Junta Directiva, siempre y cuando en su constitución se observen los procedimientos legales.
c) Los bienes muebles e inmuebles que adquiera a cualquier título.
d) Los aportes de las organizaciones de cualquier nivel o sector, privado, nacional o internacional.
e) Los excedentes acumulados en los ejercicios.
f) Los recursos provenientes de crédito.

4. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Para sus registros contables y para la preparación de sus Estados Financieros, **la Asociación Para La Investigación Y Acción Social Nomadesc** observa principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia para entidades sin ánimo de lucro, que son prescritos por disposición legal.

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2016 son los primeros estados financieros anuales preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por la International Accounting Standards Board (IASB). La Empresa aplicó la NIIF 1 para el reconocimiento de la transición de sus estados financieros bajo normas locales hacia las NIIF preparando su balance de apertura al 1 de enero de 2016.

Las estimaciones hechas en el balance de apertura y de transición se hicieron reflejando las condiciones existentes a la fecha de cada estado financiero. En particular, las estimaciones relativas a precios de mercado, tasas de interés o tasas de cambio, reflejaban las condiciones de mercado en esas fechas.

A continuación, se describen las principales políticas y prácticas contables que la entidad ha adoptado en concordancia con el anterior.

Nomadesc
Asociación para la Investigación y la Acción Social

1. BASES DE PRESENTACIÓN

Asociación Para La Investigación Y Acción Social Nomadesc produce información, operativa y de resultados sobre la ejecución de su objeto social, de tal forma que satisfaga los requerimientos de las Instituciones financiadoras, la Auditoria, Revisoría Fiscal y los entes de control legalmente autorizados para verificar la información financiera y de gestión, lo mismo que de sus asociados.

La contabilidad de la entidad se lleva por método de causación. En la preparación de los estados financieros se observan las siguientes políticas:

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

Se elabora con base en los saldos de cada una de las cuentas debidamente soportadas, valoradas, los bienes y derechos, lo mismo que las obligaciones o exigibilidades de terceros, lo anterior dando cumplimiento a la normatividad vigente y a la técnica contable.

Los recursos recibidos a título de donación para el desarrollo de proyectos, hasta tanto no se ejecuten, conformarán el pasivo y al ejecutar los gastos por actividades debidamente planeadas, constituirán el estado de resultados de cada ejercicio contable.

ESTADO DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Se elabora con base en el método de causación, esto es, los fondos percibidos por la entidad se reconocen y registran en el momento de generarse el derecho a favor de la asociación; lo mismo se aplica a los gastos que se registran en el momento de su causación y no del pago.

Los registros de gastos se efectúan tan pronto se ejecuten los presupuestos presentados y aprobados por las entidades o personas financiadoras, recursos que afectan en algunos casos más de un ejercicio contable.

COSTO DE LOS BIENES

El valor de los bienes adquiridos con recursos del Presupuesto de las agencias financiadoras se registra al costo de adquisición en la fecha de compra. En la contabilidad se tiene en cuenta la depreciación de dichos activos, partiendo de su valor y su vida útil, según normas expedidas sobre la técnica contable.

PATRIMONIO

La conformación del Patrimonio es la siguiente:

1. Las donaciones que hagan sus socios.
2. Los recursos de las distintas entidades nacionales o internacionales que sean destinados a la Asociación.
3. Los bienes que de conformidad con la Constitución Política de Colombia y las leyes, reciba a cualquier título, de entidades públicas, privadas o de personas naturales.
4. Los bienes muebles e inmuebles que adquiera a cualquier título.
5. El producto del rendimiento de sus bienes.

2. USO RESTRINGIDO DE LOS FONDOS Y BIENES

El efectivo disponible de la entidad es de uso restringido para ser utilizado únicamente en los fines del mismo, dando cumplimiento a las destinaciones estipuladas en los presupuestos aprobados, con sus adicciones, reducciones o modificaciones, lo mismo que a las necesidades y actividades que demande el normal funcionamiento de la entidad. Los bienes adquiridos con los recursos propios son de propiedad de la misma y son de uso concreto para los fines de la institución.

NOTAS AL BALANCE GENERAL

NOTA No.1- CAJA

Corresponde a efectivos pendientes de ejecutar o consignar al cierre del año, que para este periodo cuenta un saldo de **$ 3.133.248,26** y que representa aproximadamente el 0.38% del total de los activos.

CAJA	**Valores en pesos**
Caja menor oficina	81,578.00
Caja menor Rosa Luxemburg	171.08
Caja menor fondos varios	3,050,570.00
Caja menor Saih	929.18

Nomadesc
Asociación para la Investigación y la Acción Social

NOTA No.2- BANCOS

Corresponde a los recursos disponibles en cuentas corrientes y de ahorro que al cierre del año cuentan con un saldo total de **$ 786.814.764,64** y representan aproximadamente el 94.26% del total de los activos.

BANCOS	Valores en pesos
CUENTAS CORRIENTES	**33,128,995.08**
Av Villas s.a.	3,034,539.36
Itaú CorpBanca Colombia s.a.	30,094,455.72
CUENTAS DE AHORRO	**753,685,769.56**
Bancolombia s.a.	753,685,583.66
Itaú CorpBanca Colombia s.a.	185.90

NOTA No.3 – DEUDORES

Corresponde a los recursos pendientes por cobrar al cierre del año, cuentan con un saldo total de **$33.023.166,65** y representan aproximadamente el 3.96% del total de los activos.

DEUDORES	Valores en pesos
A proveedores	6,578,305.00
A prestadores de servicio	400,000.00
Anticipo de impuestos	148,577.00
A cooperantes	25,896,284.65

NOTA No.4 – ACTIVOS FIJOS

Corresponde a los valores de Equipo de oficina que incluyen muebles, enseres, equipos de computación y comunicación considerando la depreciación acumulada en el transcurso de su vida útil, cuenta con un saldo neto **$11.754.634,97** y representan aproximadamente el 1.41% del total de los activos.

Nomadesc
Asociación para la Investigación y la Acción Social

Para el cierre del periodo 2022 no fue reconocida depreciación a los activos fijos ya que a partir de este año los valores netos contenidos corresponden a los valores residuales.

ACTIVOS FIJOS	Valores en pesos
EQUIPOS DE OFICINA	**49,140,416.00**
Muebles y Enseres	3,197,672.00
Equipos de Computación y comunicaciones	45,942,744.00
DEPRECIACION ACUMULADA	**-37,385,781.03**
Equipos de Oficina	-3,197,672.00
Equipos de Computación y comunicación	-34,188,109.03

NOTA No.5 – CUENTAS POR PAGAR

Corresponde a los recursos pendientes por pagar y ejecutar al cierre del año, cuentan con un saldo total de **$708.018.204,78** y representan el 100% del total de los pasivos.

CUENTAS POR PAGAR	VALORES EN PESOS
Costos y gastos por pagar	97,987,881.09
Impuestos - DIAN	2,265,741.69
Acreedores varios	25,896,284.65
Valores recibidos para terceros	581,868,297.35

Nomadesc
Asociación para la Investigación y la Acción Social

NOTAS AL ESTADO DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

NOTA No.6 – INGRESOS

Corresponde a los valores recibidos de los proyectos aprobados que fueron efectivamente ejecutados en el periodo y a los rendimientos financieros obtenidos por las cuentas bancarias de ahorro, el valor total es de **$1.058.638.652,75.**

INGRESOS OPERACIONALES	**Valores en pesos**
ACTIVIDADES PROYECTOS COOPERACIÓN	**1,056,314,343.94**
Biblioteca Departamental Jorge Garcés Borrero	152,500.00
Codevelopment Canadá	185,133,420.19
Dh Colombia - Asociación Red de Defensores y Defensoras	2,884,100.00
Fundación Rosa Luxemburg	104,516,613.68
Paz con Dignidad	222,365,917.98
Psac social Justice Fund	29,070,040.00
Saih	370,370,659.63
Somos defensores	1,373,657.00
Unison Northerm	25,000.00
War on Want	1,609,700.00
Otros	138,812,735.46
INGRESOS NO OPERACIONES	**Valores en pesos**
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	**2,324,308.81**
Bancolombia	1,699,296.31
Itaú CorpBanca Colombia s.a.	625,012.50

Nomadesc
Asociación para la Investigación y la Acción Social

NOTA No.7 – GASTOS

Corresponde a los gastos ejecutados al cierre del año, cuentan con un saldo total de **$1.059.933.850,66** de los cuales $917.349.108,48 son por las actividades de los proyectos de cooperación aprobados y $142.584.742,18 por actividades de administración y mantenimiento de la organización.