

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 2023, el estado de resultados de 1 de enero a 31 de diciembre de 2023, el estado de cambios en el patrimonio a 31 de diciembre de 2023 y el estado de flujos de efectivo a 31 de diciembre de 2023, 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 (10) días del mes de Mayo de 2024.

Atentamente,


BERENICE CELEITA ALAYÓN
REPRESENTANTE LEGAL


MARLENY RODRÍGUEZ GONZÁLEZ
CONTADORA PÚBLICA

ASOCIACIÓN PARA LA INVESTIGACIÓN Y ACCIÓN SOCIAL NOMADESC

(Nit: 830,070,042-1)

Estado de Situación Financiera Comparativo Diciembre 31 de 2022 - Diciembre 31 de 2023

(Valores expresados en Pesos Colombianos)

ACTIVO	NOTAS	2023	2022	PASIVO	NOTAS	2023	2022
DISPONIBLE		\$ 1.538.866.307,18	\$ 789.948.012,90	CUENTAS POR PAGAR	5	\$ 175.738.617,33	\$ 124.688.907,43
CAJA	1	\$ 1.720.873,15	\$ 3.133.248,26	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		\$ 103.172.031,09	\$ 97.987.881,09
CUENTAS CORRIENTES	2	\$ 403.224.612,80	\$ 33.128.995,08	RETENCIÓN EN LA FUENTE		\$ 3.566.586,24	\$ 804.741,69
CUENTAS DE AHORRO	2	\$ 1.133.920.821,23	\$ 753.685.769,56	ACREEDORES VARIOS		\$ 69.000.000,00	\$ 25.896.285
DEUDORES		\$ 10.657.420,06	\$ 33.023.166,65	IMPUESTO, GRÁVAMENES Y TASAS		\$ 4.362.000,00	\$ 1.461.000,00
ANTICIPOS Y AVANCES		\$ 695.302,00	\$ 6.978.305,00	DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		\$ 4.362.000,00	\$ 1.461.000,00
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		\$ 962.118,06	\$ 148.577,00				
DEUDORES VARIOS		\$ 9.000.000,00	\$ 25.896.284,65	OTROS PASIVOS	6	\$ 1.244.041.953,35	\$ 581.868.297,35
				INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS		\$ 1.244.041.953,35	\$ 581.868.297,35
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	4	\$ 4.914.041,00	\$ 11.754.634,97	TOTAL PASIVO		\$ 1.424.142.570,68	\$ 708.018.204,78
EQUIPO DE OFICINA		\$ 3.197.672,00	\$ 3.197.672,00	PATRIMONIO			
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN		\$ 45.942.744,00	\$ 45.942.744,00	SUPERAVIT DE CAPITAL		\$ 25.139.124,00	\$ 25.139.124,00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA		\$ (44.226.375,00)	\$ (37.385.781,03)	DONACIONES		\$ 25.139.124,00	\$ 25.139.124,00
				RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		\$ 105.156.073,56	\$ 101.568.485,74
				UTILIDADES O EXCEDENTES		\$ 105.156.073,56	\$ 101.568.485,74
TOTAL ACTIVO		\$ 1.554.437.768,24	\$ 834.725.814,52	TOTAL PATRIMONIO		\$ 130.295.197,56	\$ 126.707.609,74
				TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 1.554.437.768,24	\$ 834.725.814,52


BERENICE CELEITA ALAYÓN
REPRESENTANTE LEGAL


MARLENY RODRÍGUEZ GONZÁLEZ
CONTADORA
T.P.: 24285-T



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

Estado de Resultados Detallado comparativo

Periodo 01 de Enero de 2023 a 31 de Diciembre de 2023

(Valores expresados en Pesos Colombianos)

	NOTAS	2023	2022
INGRESOS			
OPERACIONALES		1.366.535.204,92	1.058.638.652,75
ACTIVIDADES DE SERVICIOS COMUNITARIOS, SOCIALES Y PERSONALES	7	1.352.754.685,71	1.056.314.343,94
NO OPERACIONALES			
FINANCIEROS	7	13.780.519,21	2.324.308,81
		13.780.519,21	2.324.308,81
GASTOS		1.358.585.617,10	1.059.933.850,66
OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN		6.840.593,97	-
DEPRECIACIONES		6.840.593,97	-
OPERACIONALES DE COOPERACIÓN		1.344.987.187,72	1.051.614.675,73
HONORARIOS	8	530.313.353,00	483.716.800,00
IMPUESTOS		3.546.200,00	3.399.150,00
ARRENDAMIENTOS		30.306.811,01	21.510.428,00
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES		7.757.346,02	6.559.073,95
SERVICIOS		320.284.969,33	257.608.655,60
GASTOS LEGALES		1.894.958,00	3.213.000,00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		290.000,00	178.500,00
GASTOS DE VIAJE		129.641.028,01	46.561.356,00
ADQUISICIONES - PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		58.493.556,96	54.265.904,03
DIVERSOS		262.458.965,39	174.601.808,15
NO OPERACIONALES		6.757.835,41	8.319.174,93
FINANCIEROS	8	6.122.918,10	6.128.924,93
GASTOS EXTRAORDINARIOS		634.917,31	670.000,00
GASTOS DIVERSOS		-	1.520.250,00
INGRESOS		1.366.535.204,92	1.058.638.652,75
EGRESOS		1.358.585.617,10	1.059.933.850,66
INGRESOS - EGRESOS		7.949.587,82	(1.295.197,91)

BERENICE CELEITA ALAYÓN
REPRESENTANTE LEGAL

MARLENY RODRÍGUEZ GONZÁLEZ
CONTADORA
T.P: 24285-T

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 2022 y 2023
(Valores expresados en Pesos Colombianos)

	2023	2022
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
INGRESOS Y COBROS A DEUDORES	\$ 1.388.900.951,51	\$ 1.207.199.820,91
COMPRAS Y PAGOS A PROVEEDORES	\$ (1.358.585.617,10)	\$ (1.059.933.850,66)
PAGO DE CUENTAS POR PAGAR	\$ 51.049.709,90	\$ (177.455.634,90)
PAGO DE IMPUESTOS, GRÁVAMENES Y TASAS	\$ 2.901.000,00	\$ 277.000,00
PAGO DE OTROS PASIVOS	\$ 662.173.656,00	\$ 54.604.579,82
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$ 746.439.700,31	\$ 24.691.915,17
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ 6.840.593,97	-
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	\$ 6.840.593,97	-
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
RESULTADOS DE EJERCICIO	\$ (7.949.587,82)	\$ (2.470.903,90)
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 3.587.587,82	\$ (626.096,10)
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	-\$ 4.362.000,00	-\$ 3.097.000,00
TOTAL - AUMENTO (DISMINUCIÓN) DEL EFECTIVO	\$ 748.918.294,28	\$ 21.594.915,17


BERENICE CELEJÍA ALAYÓN
REPRESENTANTE LEGAL


MARLENY RODRÍGUEZ GONZÁLEZ
CONTADOR
T.P: 24285-T

ASOCIACIÓN PARA LA INVESTIGACIÓN Y ACCIÓN SOCIAL NOMADESC
(Nit: 830,070,042-1)
Estado de Cambios en el Patrimonio
a diciembre 31 de 2023 y 2022
(Valores expresados en Pesos Colombianos)

	CAPITAL PAGADO	SUPERAVIT DE CAPITAL	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADO DEL EJERCICIO	RESERVAS	TOTAL
SALDO A ENERO 01 DE 2022	\$ -	\$ 25.139.124,00	\$ 102.194.581,84	\$ 3.766.101,81	\$ -	\$ 131.099.807,65
MOVIMIENTO DEL EJERCICIO	\$ -	\$ -	\$ (626.096,10)	\$ (3.766.101,81)	\$ -	\$ 4.392.197,91
RETIROS Y ADICIONALES	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
PÉRDIDA DEL PRESENTE EJERCICIO	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2022	\$ -	\$ 25.139.124,00	\$ 101.568.485,74	\$ -	\$ -	\$ 126.707.609,74
MOVIMIENTO DEL EJERCICIO	\$ -	\$ -	\$ 3.587.587,82	\$ -	\$ -	\$ 3.587.587,82
RETIROS Y ADICIONALES	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2023	\$ -	\$ 25.139.124,00	\$ 105.156.073,56	\$ -	\$ -	\$ 130.295.197,56


BERENICE CELEITA ALAYÓN
REPRESENTANTE LEGAL


MARLEY RODRÍGUEZ GONZÁLEZ
CONTADORA
T.P: 24285-T

**ASOCIACIÓN PARA LA INVESTIGACIÓN Y ACCIÓN SOCIAL NOMADESC
(Nit. 830.070.042-1)
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
(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 2023, el número de trabajadores de la Asociación fue de 10 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 2023.

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 2015, sin embargo, los Estados Financieros son comparativos a partir del año 2016 de acuerdo con lo reglamentado en la normatividad colombiana vigente Decreto 3022 de 2013.

MIEMBROS

En acta de Asamblea extraordinaria del día 13 de septiembre de 2007, se actualizaron los miembros de la Junta directiva, quedando conformada de la siguiente manera:

- CELEITA ALAYON BERENICE
- GONZÁLEZ 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 jurídicas 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 crean 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 se declara un organismo independiente de toda ideología, religión, o partido político y se cobija bajo los principios de la Declaración Universal de los Derechos Humanos y de los instrumentos internacionales sobre Derecho Internacional Humanitario.

OBJETIVOS ESPECÍFICOS DE LA 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 suroccidente 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 del 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 2015 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 2015.

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.

1. BASES DE PRESENTACIÓN

La 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 Auditoría, 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 a cabo por método de causación. En la preparación de los estados financieros se observan las siguientes políticas:

EL BALANCE GENERAL

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 bajo el título de Cooperación Internacional 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.

EL 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. Cuando haya lugar, 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. 01- CAJA

Corresponde a efectivos pendientes de ejecutar o consignar al cierre del año, que para este periodo cuenta con un saldo de \$1,720,873.15 y que representan aproximadamente un 0.11% del total de los activos.

CAJA	1,720,873.15
Caja menor oficina	1,720,525.02
Caja menor Rosa Luxemburg	69.08
Caja menor Saih	279.05

NOTA No. 02- BANCOS

Corresponde a los recursos disponibles en cuentas corrientes y de ahorros las cuales al cierre del año cuentan con un saldo total de \$1,537,145,434.03 y representan aproximadamente un 98.89% del total de los activos.

BANCOS		1,537,145,434.03
CUENTAS CORRIENTES		403,224,612.80
Av Villas SA.		24,922,539.36
Nomadesc	24,922,539.36	
ITAÚ CORPBANCA COLOMBIA S.A. - 317000735		442.19
Fundación Rosa Luxemburg	442.19	
ITAÚ CORPBANCA COLOMBIA S.A. - 317003663		21,186,985.96
Saih	21186985.96	
ITAÚ CORPBANCA COLOMBIA S.A. - 304411465		357,069,919.34
Paz con Dignidad	357064926.8	
Nomadesc	4992.59	
ITAÚ CORPBANCA COLOMBIA S.A. - 317001402		44,725.95
Nomadesc	44725.95	
CUENTAS DE AHORRO		1,133,920,821.23
Bancolombia SA.	1,133,920,631.64	
Itaú Corpbanca Colombia SA.	189.59	

NOTA No.3 – DEUDORES

Corresponde a recursos pendientes por cobrar al cierre del año, cuentan con un saldo total de \$10,657,420.06 representados en un 0.69% del total de los activos.

DEUDORES	10,657,420.06
A prestadores de servicios	695,302.00
Anticipo de impuestos	962,118.06
A cooperantes	9,000,000.00

NOTA No.4 – ACTIVOS FIJOS

Corresponden a los valores de equipos de oficina que incluyen muebles, enseres, equipos de computación y comunicación, considerando la depreciación acumulada en el transcurso de la vida útil, cuenta con un saldo de \$4,914,041 y representa un 0.32% del total de los activos.

Al cierre del 2023, de acuerdo a las políticas contables se determinó que el valor aquí representado corresponde al valor residual de los activos fijos, considerando un 10%.

ACTIVOS FIJOS	4,914,041.00
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	-44,226,375.00
Equipos de Oficina	-3,197,672.00
Equipos de Computación y comunicación	-41,028,703.00

NOTA No. 5 – CUENTAS POR PAGAR

Corresponden a los recursos pendientes por pagar de costos, gastos, retención en la fuente y acreedores varios, cuentan con un saldo total de \$175,738,617.33 y representan el 12.38% del total de los pasivos.

CUENTAS POR PAGAR		175,738,617.33
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		103,172,031.09
Costos por pagar vigencias anteriores	42,155,572.30	
Honorarios	5,000,000.00	
Servicios técnicos	560,000.00	
Otros	55,456,458.79	
RETENCION EN LA FUENTE		3,566,586.24
ACREEDORES VARIOS		69,000,000.00

NOTA No. 6 – OTROS PASIVOS

Corresponden a los ingresos recibidos para terceros por donaciones de cooperación los cuales serán ejecutados en el año 2024. Representan el 87.62% del total de los pasivos.

OTROS PASIVOS	
VALORES RECIBIDOS PARA TERCEROS	1,244,041,953.35
Nomadesc	602,310,801.56
Fundación Rosa Luxemburg	511.27
Martín Baró	1,545,226.00
Torneo de futbol	25,607,636.00
Encuentro de mujeres	30,890,626.00
Autoprotección	2,810,546.00
Paz con Dignidad - Asturias	348,064,926.80
Saih	14,187,265.01
Front line defenders	24,917,184.00
Triana - arreglo casa de la memoria	3,353,865.34
War on Want - sussex	64,839,846.66
Amnistía Internacional - apoyo humanitario DV	44,456,613.51
Otros	81,056,905.25

NOTAS AL ESTADO DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

NOTA No. 7 – INGRESOS

El estado de resultados detallado muestra un total de ingresos operacionales de 1,352,754,681.71 de los cuales los ingresos operaciones de la asociación son 67,186,346.95 que representa el 4.92 % del total de los ingresos.

Los 1,285,668,338.76 corresponde a la ejecución de los proyectos de cooperación representando el 94.08%, el 1% restante corresponde a los rendimientos financieros por un valor de 13,780,519.21.

INGRESOS OPERACIONALES	1,352,754,685.71
Nomadesc	67,186,346.95
ACTIVIDADES PROYECTOS COOPERACIÓN	1,285,568,338.76
Fundación Rosa Luxemburg	100,000,488.73
Codevelopment Canadá	183,247,563.35
War on Want	277,843.00
Amnistía Internacional - autoprotección	54,447,593.96
Psac - Social Justice Fund	29,997,624.79
Paz con Dignidad	458,935,480.39
Saih	446,741,562.20
Amnistía Internacional - apoyo humanitario DV	11,920,182.34
INGRESOS NO OPERACIONES	
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	13,780,519.21
Bancolombia SA.	4,806,184.27
Itaú Corpbanca Colombia SA.	8,974,334.94
TOTAL INGRESOS	1,366,535,204.92

NOTA No. 8 – GASTOS

Del total de los gastos generados al cierre del año 2023 1,285,668,338.76 corresponde a las actividades de los proyectos de cooperación y representan el 94.63% del total de los gastos. El 5.37% corresponden a los gastos administrativos y bancarios de la asociación con un total de 72,917,278.34.


BERENICE CELEITA ALAYON
REPRESENTANTE LEGAL


MARLENY RODRIGUEZ G.
CONTADORA
MAT. 24-285-T