

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

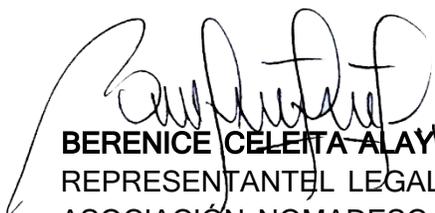
Que hemos preparado bajo nuestra responsabilidad los estados financieros: estado de situación financiera a 31 de diciembre de 2024, el estado del resultado integral de 1 de enero a 31 de diciembre de 2024, el estado de cambios en el patrimonio a 31 de diciembre de 2024 y el estado de flujos de efectivo a 31 de diciembre de 2024, 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 (29) veintinueve días del mes de mayo de 2025.

Atentamente,

  
**BERENICE CELEITA ALAYÓN**  
REPRESENTANTE LEGAL  
ASOCIACIÓN NOMADESC

  
**MARLENY RODRIGUEZ GONZÁLEZ**  
CONTADORA PÚBLICA

**ASOCIACIÓN PARA LA INVESTIGACIÓN Y ACCIÓN SOCIAL NOMADESC**  
**(Nit: 830,070,042-1)**  
**Estado de Situación Financiera Comparativo Diciembre 31 de 2023 - Diciembre 31 de 2024**  
(Valores expresados en Pesos Colombianos)

<b>ACTIVO</b>				<b>PASIVO</b>			
	<b>NOTAS</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>		<b>NOTAS</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
DISPONIBLE		\$ 1.264.580.364,25	\$ 1.538.866.307,18	CUENTAS POR PAGAR	5	\$ 182.601.159,06	\$ 175.738.617,33
CAJA	1	\$ 2.638.139,58	\$ 1.720.873,15	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		\$ 138.560.066,03	\$ 103.172.031,09
CUENTAS CORRIENTES	2	\$ 315.079.976,23	\$ 403.224.612,80	RETENCIÓN EN LA FUENTE		\$ 702.359,03	\$ 3.566.586,24
CUENTAS DE AHORRO	2	\$ 946.862.248,44	\$ 1.133.920.821,23	ACREEDORES VARIOS		\$ 43.338.734	\$ 69.000.000
DEUDORES	3	\$ 50.450.598,00	\$ 10.657.420,06	IMPUESTO, GRÁVAMENES Y TASAS		\$ 2.593.000,00	\$ 4.362.000,00
ANTICIPOS Y AVANCES		\$ 642.305,00	\$ 695.302,00	DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		\$ 2.593.000,00	\$ 4.362.000,00
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		\$ 269.559,00	\$ 962.118,06	OTROS PASIVOS	6	\$ 998.319.127,57	\$ 1.244.041.953,35
CUENTAS POR COBRAR A COLABORADORES		\$ 6.200.000,00	\$ -	INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS		\$ 998.319.127,57	\$ 1.244.041.953,35
DEUDORES VARIOS		\$ 43.338.734,00	\$ 9.000.000,00				
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	4	\$ 4.914.041,00	\$ 4.914.041,00	<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>\$ 1.183.513.286,63</b>	<b>\$ 1.424.142.570,68</b>
EQUIPO DE OFICINA		\$ 3.197.672,00	\$ 3.197.672,00	<b>PATRIMONIO</b>			
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)	\$ (44.226.375,00)	DONACIONES		\$ 25.139.124,00	\$ 25.139.124,00
				RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		\$ 111.292.592,62	\$ 105.156.073,56
				UTILIDADES O EXCEDENTES		\$ 111.292.592,62	\$ 105.156.073,56
				<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>\$ 136.431.716,62</b>	<b>\$ 130.295.197,56</b>
				<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>\$ 1.319.945.003,25</b>	<b>\$ 1.554.437.768,24</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>\$ 1.319.945.003,25</b>	<b>\$ 1.554.437.768,24</b>				

  
**BERENICE CELETA ALAYÓN**  
REPRESENTANTE LEGAL

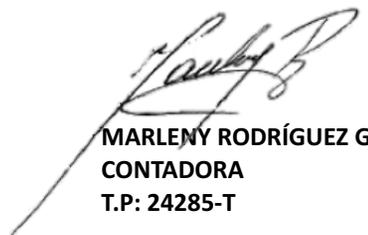
  
**MARLENY RODRÍGUEZ GONZÁLEZ**  
CONTADORA  
T.P: 24285-T

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

**Estado de Resultados Detallado comparativo**  
**Periodo 01 de Enero de 2024 a 31 de Diciembre de 2024**  
(Valores expresados en Pesos Colombianos)

	NOTAS	2024	2023
<b>INGRESOS</b>		<b>\$ 1.230.174.398,99</b>	<b>\$ 1.366.535.204,92</b>
<b>OPERACIONALES</b>	7	<b>\$ 1.226.323.000,17</b>	<b>\$ 1.352.754.685,71</b>
ACTIVIDADES DE SERVICIOS COMUNITARIOS, SOCIALES Y PERSONALES		\$ 1.226.323.000,17	\$ 1.352.754.685,71
<b>NO OPERACIONALES</b>	7	<b>\$ 3.851.398,82</b>	<b>\$ 13.780.519,21</b>
FINANCIEROS		\$ 3.851.398,82	\$ 13.780.519,21
<b>GASTOS</b>		<b>\$ 1.221.444.879,93</b>	<b>\$ 1.358.585.617,10</b>
<b>OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN</b>		<b>\$ -</b>	<b>\$ 6.840.593,97</b>
DEPRECIACIONES		\$ -	\$ 6.840.593,97
<b>OPERACIONALES DE COOPERACIÓN</b>	8	<b>\$ 1.212.695.318,48</b>	<b>\$ 1.344.987.187,72</b>
HONORARIOS		\$ 465.775.858,28	\$ 530.313.353,00
IMPUESTOS		\$ 12.900.778,56	\$ 3.546.200,00
ARRENDAMIENTOS		\$ 16.119.180,38	\$ 30.306.811,01
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES		\$ 7.517.816,85	\$ 7.757.346,02
SERVICIOS		\$ 266.835.185,74	\$ 320.284.969,33
GASTOS LEGALES		\$ 5.700.367,00	\$ 1.894.958,00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		\$ 847.731,00	\$ 290.000,00
GASTOS DE VIAJE		\$ 174.013.757,77	\$ 129.641.028,01
ADQUISICIONES - PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		\$ 14.976.183,67	\$ 58.493.556,96
DIVERSOS		\$ 248.008.459,23	\$ 262.458.965,39
<b>NO OPERACIONALES</b>	8	<b>\$ 8.749.561,45</b>	<b>\$ 6.757.835,41</b>
FINANCIEROS		\$ 8.271.443,39	\$ 6.122.918,10
GASTOS EXTRAORDINARIOS		\$ 7.118,06	\$ 634.917,31
GASTOS DIVERSOS		\$ 471.000,00	\$ -
<b>INGRESOS</b>		<b>\$ 1.230.174.398,99</b>	<b>\$ 1.366.535.204,92</b>
<b>EGRESOS</b>		<b>\$ 1.221.444.879,93</b>	<b>\$ 1.358.585.617,10</b>
<b>INGRESOS - EGRESOS</b>		<b>\$ 8.729.519,06</b>	<b>\$ 7.949.587,82</b>

  
**BÉRENICE CEJEITA 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 2023 y 2024**  
(Valores expresados en Pesos Colombianos)

	2024	2023
<b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
INGRESOS Y COBROS A DEUDORES	\$ 1.190.381.221,05	\$ 1.388.900.951,51
COMPRAS Y PAGOS A PROVEEDORES	\$ (1.221.444.879,93)	\$ (1.358.585.617,10)
PAGO DE CUENTAS POR PAGAR	\$ 6.862.541,73	\$ 51.049.709,90
PAGO DE IMPUESTOS, GRÁVAMENES Y TASAS	\$ (1.769.000,00)	\$ 2.901.000,00
PAGO DE OTROS PASIVOS	\$ (245.722.825,78)	\$ 662.173.656,00
<b>FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>\$ (271.692.942,93)</b>	<b>\$ 746.439.700,31</b>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ -	\$ 6.840.593,97
<b>FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 6.840.593,97</b>
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>		
RESULTADOS DE EJERCICIO	\$ (8.729.519,06)	\$ (7.949.587,82)
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 6.136.519,06	\$ 3.587.587,82
<b>FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>	<b>-\$ 2.593.000,00</b>	<b>-\$ 4.362.000,00</b>
<b>TOTAL - AUMENTO (DISMINUCIÓN) DEL EFECTIVO</b>	<b>\$ (274.285.942,93)</b>	<b>\$ 748.918.294,28</b>

  
BERENICE CELEITA ALAYÓN  
REPRESENTANTE LEGAL

  
MARLENY RODRÍGUEZ GONZÁLEZ  
CONTADORA  
T.P: 24285-T



Asociación para la Investigación  
y la Acción Social

NIT: 830070042-1

## ASOCIACIÓN PARA LA INVESTIGACIÓN Y ACCIÓN SOCIAL NOMADESC

(Nit: 830,070,042-1)

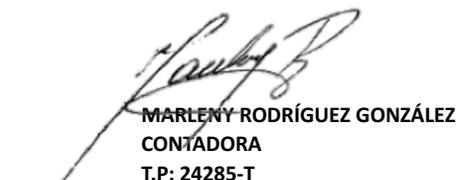
### Estado de Cambios en el Patrimonio

a diciembre 31 de 2024 y 2023

(Valores expresados en Pesos Colombianos)

	CAPITAL PAGADO	SUPERAVIT DE CAPITAL	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADO DEL EJERCICIO	RESERVAS	TOTAL
<b>SALDO A ENERO 01 DE 2023</b>	\$ -	\$ 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	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
PÉRDIDA DEL PRESENTE EJERCICIO	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
<b>SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2023</b>	\$ -	\$ 25.139.124,00	\$ 105.156.073,56	\$ -	\$ -	\$ 130.295.197,56
MOVIMIENTO DEL EJERCICIO	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
RETIROS Y ADICIONALES	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO	\$ -	\$ -	\$ 6.136.519,06	\$ -	\$ -	\$ 6.136.519,06
<b>SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2024</b>	\$ -	\$ 25.139.124,00	\$ 111.292.592,62	\$ -	\$ -	\$ 136.431.716,62

  
BERENICE CELETA ALAYÓN  
REPRESENTANTE LEGAL

  
MARLENY 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 2024**  
**(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 2024, 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 2024.

## 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 enero de 2025, 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
- OLGA DEL CARMEN ARAUJO CASANOVA
- VICTOR HUGO OSPINA RAMIREZ

## 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 ESTADO DE 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 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 RESULTADOS**

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 \$2.638.139,58 y que representan aproximadamente un 0.20% del total de los activos.

<b>CAJA</b>	<b>2.638.139,58</b>
Caja menor oficina	2.586.411,93
Caja menor SAIH	51.727,65

### 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 \$1.261.942.224,67 y representan aproximadamente un 95.61% del total de los activos.

<b>BANCOS</b>		<b>1.261.942.224,67</b>
<b>CUENTAS CORRIENTES</b>		<b>315.079.976,23</b>
Av Villas SA.		<b>5.224.539,36</b>
Nomadesc	5.224.539,39	
<b>ITAÚ CORPBANCA COLOMBIA S.A. - 317000735</b>		<b>352.966,88</b>
Fundación Rosa Luxemburg	352.966,88	
<b>ITAÚ CORPBANCA COLOMBIA S.A. - 317003663</b>		<b>12.739.789</b>
Saih	12.739.789	
<b>ITAÚ CORPBANCA COLOMBIA S.A. - 304411465</b>		<b>7.075,91</b>
Paz con Dignidad - Asturias	7.075,91	
<b>ITAÚ CORPBANCA COLOMBIA S.A. - 317001402</b>		<b>296.755.605,08</b>
Paz con Dignidad – Agencia Vasca	296.755.605,08	
<b>CUENTAS DE AHORRO</b>		<b>946.862.248,44</b>
Bancolombia SA.	935.809.042,55	
Itaú Corpbanca Colombia SA.	11.053.205,89	

## NOTA No.3 – DEUDORES

Corresponde a recursos pendientes por cobrar al cierre del año, cuentan con un saldo total de \$50.450.598 representados en un 3.82% del total de los activos.

<b>DEUDORES</b>	<b>50.450.598</b>
Anticipos a Proveedores	642.305
Anticipo de impuestos	269.559
Prestadores de Servicios	6.200.000
A cooperantes	43.338.734

## 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 2024, de acuerdo a las políticas contables se determinó que el valor aquí representado corresponde al valor residual de los activos fijos, considerando un 10%.

<b>ACTIVOS FIJOS</b>	<b>4,914,041.00</b>
<b>EQUIPOS DE OFICINA</b>	<b>49,140,416.00</b>
Muebles y Enseres	3,197,672.00
Equipos de Computación y comunicaciones	45,942,744.00
<b>DEPRECIACION ACUMULADA</b>	<b>-44,226,375.00</b>
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 \$182.601.159,06 y representan el 15.43% del total de los pasivos.

<b>CUENTAS POR PAGAR</b>		<b>182.601.159,06</b>
<b>COSTOS Y GASTOS POR PAGAR</b>		<b>138.560.066,03</b>
Costos por pagar vigencias anteriores	42.155.572,30	
Honorarios	40.372.594,17	
Servicios técnicos	8.267.991,31	
Arrendamientos	48.000,00	
Gastos de Viaje	119.000,00	
Diferencia en legalizaciones	2.587.208,25	
Otros	45.009.700	
<b>RETENCION EN LA FUENTE</b>		<b>702.359,03</b>
<b>ACREEDORES VARIOS</b>		<b>43.338.734,00</b>

## NOTA No. 6 – OTROS PASIVOS

Corresponden a los ingresos recibidos para terceros por donaciones de cooperación los cuales serán ejecutados en el año 2025. Representan el 84.35% del total de los pasivos.

<b>OTROS PASIVOS</b>	
<b>VALORES RECIBIDOS PARA TERCEROS</b>	<b>998.319.127,57</b>
Nomadesc	388.650.443,98
Fundación Rosa Luxemburg	352.966,88
Codev	17.594.187,05
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
Saih	1.163,65
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	34.824.613,51
Agencia Vasca - PCD	277.960.380,28
Otros	124.970.442,22

## NOTAS AL ESTADO DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

### NOTA No. 7 – INGRESOS

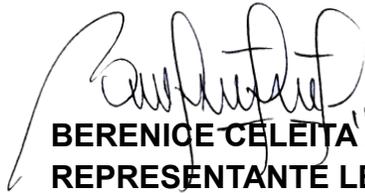
El estado de resultados detallado muestra un total de ingresos operacionales de 1.226.323.000,17 de los cuales los ingresos operaciones de la asociación son 63.675.023,75 que representa el 5.17% del total de los ingresos.

Los 1.162.647.976,42 corresponde a la ejecución de los proyectos de cooperación representando el 94.51%, el 0.31% restante corresponde a los rendimientos financieros por un valor de 3.851.398,82

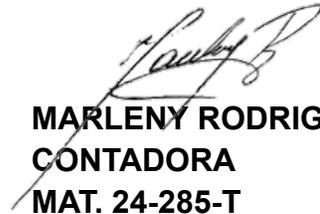
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>1.226.323.000,17</b>
Nomadesc	63.675.023,75
<b>ACTIVIDADES PROYECTOS COOPERACIÓN</b>	<b>1.162.647.976,42</b>
Fundación Rosa Luxemburg	66.647.033,12
Codevelopment Canadá	124.422.121,95
Amnistia Internacional - Autoprotección	95.436.149,34
Psac - Social Justice Fund	32.143.150,21
Paz con Dignidad	383.715.901,01
Saih	450.694.690,88
Cupe	9.583.826,00
Otros	5.103,91
<b>INGRESOS NO OPERACIONES</b>	
<b>RENDIMIENTOS FINANCIEROS</b>	<b>3.851.398,82</b>
Bancolombia SA.	3.850.783,98
Itaú Corpbanca Colombia SA.	614,84
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>1.230.174.398,99</b>

## NOTA No. 8 – GASTOS

Del total de los gastos generados al cierre del año 2024 \$1.162.647.976,04 corresponde a las actividades de los proyectos de cooperación y representan el 95.19% del total de los gastos. El 4.81% corresponden a los gastos administrativos y bancarios de la asociación con un total de \$50.047.342,44.



**BERENICE CELEITA ALAYON**  
**REPRESENTANTE LEGAL**



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