CEPDIPO

CENTRO DE PENSAMIENTO Y DIALOGO POLITICO - CEPDIPO
NIT 901.051.377-8
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 - 2023
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

ACTIVO	2024	2023	Variación	Notas
ACTIVO CORRIENTES				
EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	$ 583.123.667	$ 876.112.962	$ (292.989.295)	(3)
Bancos	$ 583.123.667	$ 876.112.962	$ (292.989.295)	
INVERSIONES	$ 500.000	$ -	$ 500.000	(4)
Aportes en Coopertivas	$ 500.000	$ -	$ 500.000	
CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	$ 3.819.135	$ 176.683.449	$ (172.864.314)	(5)
Anticipos y avances	$ 360.374	$ 191.000	$ 169.374	
Deudores Varios	$ 3.458.761	$ 176.492.449	$ (173.033.688)	
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	$ 62.184.571	$ 4.894.000	$ 57.290.571	(6)
Anticipos por impuestos y contribuciones o Saldos a Favor	$ 62.184.571	$ 4.894.000	$ 57.290.571	
TOTAL ACTIVO CORRIENTES	$ 649.627.373	$ 1.057.690.411	$ (408.063.037)	
ACTIVO NO CORRIENTES				(7)
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS	$ 5.053.812	$ 16.214.912	$ (11.161.100)	
Equipos de Oficina	$ 5.053.812	$ 16.214.912	$ (11.161.100)	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTES	$ 5.053.812	$ 16.214.912	$ (11.161.100)	
TOTAL DE ACTIVOS	$ 654.681.185	$ 1.073.905.323	$ (419.224.137)	

PASIVO	2024	2023	Variación	Notas
PASIVO CORRIENTE				
PASIVOS POR INSTRUMENTOS FINANCIEROS	$ -	$ 135.498.289	$ (135.498.289)	(8)
Con particulares	$ -	$ 60.000.000	$ (60.000.000)	
Bancos Nacionales	$ -	$ 75.498.289	$ (75.498.289)	
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	$ 83.315.055	$ 1.134.364	$ 82.180.691	(9)
Costos y Gastos por Pagar	$ 79.856.294	$ 1.098.374	$ 78.757.920	
Acreedores Varios	$ 3.458.761	$ 35.990	$ 3.422.771	
PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTE	$ 40.519.638	$ 43.338.019	$ 2.818.381	(10)
Retención en la fuente	$ 23.408.916	$ 16.508.274	$ 6.900.642	
Retención en Ica	$ 9.824.893	$ 13.902.675	$ (4.077.782)	
Impuesto sobre la Renta vigencia 2024	$ 1.712.674	$ 12.686.720	$ (10.974.046)	
Impuesto sobre la Ventas por Pagar	$ 5.573.155	$ 240.350	$ 5.332.805	
OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS	$ 461.504.181	$ 843.823.628	$ (382.319.447)	(11)
Ingresos Recibidos para Terceros	$ 461.504.181	$ 843.823.628	$ (382.319.447)	
TOTAL PASIVO CORRIENTES	$ 585.338.875	$ 1.023.794.300	$ (438.455.425)	

ACTIVOS NETOS	2024	2023	Variación	Notas
FONDO SOCIAL	$ 12.000.000	$ 12.000.000	$ -	(12)
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTRIORES	$ -	$ 25.835.473	$ (25.835.473)	
Excedente acumulado	$ 38.111.023	$ 25.835.473	$ 12.275.550	
Ejecucion de Actividades Meritorias	$ (38.111.023)	$ -	$ (38.111.023)	
Excedente del Ejercicio	$ 57.342.311	$ 12.275.549	$ 45.066.762	
TOTAL ACTIVOS NETOS	$ 69.342.311	$ 50.111.023	$ 19.231.288	
TOTAL DE PASIVO Y ACTIVOS NETOS	$ 654.681.185	$ 1.073.905.323	$ (419.224.137)	

Las notas a los estados financieros 2024 - 2023 forman parte integral de estos estados financieros

REPRESENTANTE LEGAL
OLGA LUCIA QUINTERO SIERRA
CC 60.413.386

REVISORA FISCAL
YURANY LÓPEZ CORTES
TP.144974-T
(Ver dictamen adjunto)

PAOLA ELIZABETH MIDEROS ORTIZ
CONTADORA PÚBLICA
TP 59916 -T

CENTRO DE PENSAMIENTO Y DIÁLOGO POLÍTICO - CEPDIPO

NIT 901.051.377-8

CEPDIPO

ESTADO DE RESULTADOS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 - 2023

CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

INGRESOS ORDINARIOS	2024	2023	Variación	Notas
Otros actividades de servicios comunitarios, sociales y personales	**$ 5.897.553.651**	**$ 9.913.952.460**	**-$ 4.016.398.809**	(13)
Ingresos para Ejecución de Proyectos	$ 5.897.553.651	$ 9.913.952.460	-$ 4.016.398.809	
INGRESOS NO ORDINARIOS	**$ 537.641.636**	**$ 33.804.755**	**$ 503.836.881**	(14)
Rendimientos Financieros	$ 132.770	$ 261.427	-$ 128.657	
Arrendamientos	$ 12.605.042	$ 1.300.000	$ 11.305.042	
Donaciones	$ 25.769.000	$ 32.190.328	-$ 6.421.328	
Ingresos por Investigacion y Desarrollo	$ 498.857.142	$ -	$ 498.857.142	
Ingresos de ejercicios anteriores	$ 273.000	$ -	$ 273.000	
Excedentes	$ 4.681	$ 53.000	-$ 48.319	
TOTAL INGRESOS	**$ 6.435.195.286**	**$ 9.947.757.215**	**-$ 3.512.561.929**	

GASTOS	2024	2023	Variación	
Gastos Ordinarios	**$ 6.350.566.814**	**$ 9.880.913.082**	**-$ 3.530.346.268**	(15)
Gastos de Personal	$ 572.200	$ 535.648.453	-$ 535.076.253	
Honorarios	$ 5.084.090.482	$ 7.188.338.839	-$ 2.104.248.357	
Impuestos	$ 16.000	$ -	$ 16.000	
Arrendamientos	$ 45.125.042	$ 157.120.000	-$ 111.994.958	
Seguros	$ 1.070.085	$ 1.951.046	-$ 880.961	
Servicios	$ 85.672.917	$ 159.358.541	-$ 73.685.624	
Gastos Legales	$ 5.604.642	$ 4.811.130	$ 793.512	
Mantenimiento y reparaciones	$ 7.184.800	$ 43.239.439	-$ 36.054.639	
Adecuación e Instalación	$ 700.000	$ 3.716.000	-$ 3.016.000	
Gastos de Viaje	$ 871.736.038	$ 1.507.330.637	-$ 635.594.599	
Depreciaciones	$ 11.161.100	$ 11.161.100	$ -	
Diversos	$ 237.633.507	$ 268.237.898	-$ 30.604.390	
Gastos no ordinarios	**$ 27.286.162**	**$ 54.568.584**	**-$ 27.282.422**	(16)
Financieros	$ 23.979.420	$ 33.267.354	-$ 9.287.935	
Gastos extraordinarios	$ 1.594.068	$ 2.856.509	-$ 1.262.441	
Impuesto Renta y Complementarios	$ 1.712.674	$ 18.444.720	-$ 16.732.046	
TOTAL GASTOS	**$ 6.377.852.975**	**$ 9.935.481.666**	**-$ 3.557.628.690**	

EXCEDENTE DEL EJERCICIO ANTES DE ACTIVIDADES MERITORIAS	**$ 57.342.311**	**$ 12.275.549**	**$ 45.066.762**	
(-) Gastos por actividades Meritorias	$ 38.111.023	$ -	$ 38.111.023	(17)
TOTAL RESULTDO DEL EJERCICIO	**$ 19.231.288**	**$ 12.275.549**	**$ 6.955.739**	

Las notas a los estados financieros 2024 - 2023 forman parte integral de estos estados financieros

REPRESENTANTE LEGAL
OLGA LUCIA QUINTERO SIERRA
CC 60.413.386

PAOLA ELIZABETH MIDEROS ORTIZ
CONTADORA PÚBLICA
TP 59916 -T

REVISORA FISCAL
YURANY LÓPEZ CORTES
TP.144974-T
(Ver dictamen

CENTRO DE PENSAMIENTO Y DIÁLOGO POLÍTICO - CEPDIPO
901.051.377-8
ESTADO DE CAMBIOS EN LOS ACTIVOS NETOS
CORTE A:
A 31 DE DICIEMBRE DE 2024 - 2023

CEPDIPO

CONCEPTO	SALDO INICIAL 2024	AUMENTO	DISMINUCION	TOTAL
FONDO SOCIAL	**$ 12.000.000**	**$ -**	**$ -**	**$ 12.000.000**
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	**$ 25.835.473**	**$ 12.275.549**	**$ 38.111.023**	**$ (0)**
Excedentes Acumulados	$ 25.835.473	$ 12.275.549	$ -	$ 38.111.023
Ejecución de actividades meritorias	$ -	$ -	$ 38.111.023	$ (38.111.023)
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	**$ 12.275.549**	**$ 45.066.762**	**$ -**	**$ 57.342.311**
SALDO DICIEMBRE 2024-2023	**$ 50.111.022**	**$ 57.342.311**	**$ 76.222.046**	**$ 69.342.311**

REPRESENTANTE LEGAL
OLGA LUCIA QUINTERO SIERRA
CC 60.413.386

PAOLA ELIZABETH MIDEROS ORTIZ
CONTADORA PÚBLICA
TP 59916 -T

REVISORA FISCAL
YURANY LÓPEZ CORTES
TP.144974-T
(Ver dictamen adjunto)

CENTRO DE PENSAMIENTO Y DIÁLOGO POLÍTICO - CEPDIPO

901.051.377-8

CEPDIPO

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

CORTE A:

A 31 DE DICIEMBRE DE 2024 - 2023

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		2024		2023
(+/-)EXCEDENTE /DEFICIT DEL PERIODO	$	19.231.288	$	12.275.549
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO	**$**	**11.161.100**	**$**	**11.161.100**
(+) DEPRECIACION	$	11.161.100	$	11.161.100
(+/-) INGRESOS QUE NO AFECTAN LE EFECTIVO	$	-		
=EFECTIVO GENERADO EN LA OPERACIÓN	**$**	**30.392.388**	**$**	**23.436.649**
CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES				
(+/-) DISMINUCION EN ANTICIPO Y AVANCES	-$	169.374	$	56.585.600
(+/-) AUMENTO EN DEUDORES VARIOS	$	173.033.688	-$	12.000.801
(+/-) AUMENTO EN ANTICIPOS POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	-$	57.290.571	-$	4.894.000
(+/-) AUMENTO EN PASIVOS POR INSTRUMENTOS FINANCIEROS	-$	135.498.289	$	135.498.289
(+/-) AUMENTO EN CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	$	82.180.691	-$	166.221.584
(+/-) AUMENTO EN PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	-$	2.818.381	$	21.591.601
(+/-) AUMENTO EN BENEFICIOS A EMPLEADOS	$	-	-$	71.029.766
(+/-) AUMENTO EN OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS	-$	382.319.447	-$	1.051.901.091
= FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	**-$**	**292.489.295**	**-$**	**1.068.935.103**
ACTIVIDADES DE INVERSION				
(+/-) AUMENTO DE CAPITAL	-$	500.000	$	-
= FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	**-$**	**500.000**	**$**	**-**
EFECTIVO NETO (USADO) PROVISTO PARA ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	**-$**	**292.989.295**	**-$**	**1.068.935.103**
(+/-) Aumento/ disminución neto en el efectivo en el pe	$	-	$	-
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del año	$	876.112.962	$	1.945.048.065
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año	**$**	**583.123.667**	**$**	**876.112.962**

REPRESENTANTE LEGAL
OLGA LUCIA QUINTERO SIERRA
CC 60.413.386

PAOLA ELIZABETH MIDEROS O
CONTADORA PÚBLICA
TP 59916 -T

REVISORA FISCAL
YURANY LÓPEZ CORTES
TP 144974 -T
(Ver dictamen adjunto)



ESTADOS FINANCIEROS
CENTRO DE PENSAMIENTO Y DIÁLOGO POLÍTICO – CEPDIPO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2024 - 2023

CENTRO DE PENSAMIENTO Y DIÁLOGO POLÍTICO – CEPDIPO
NIT 901.051.377 – 8
CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

Señores
Asamblea General
Bogotá

Nosotras la Representante Legal y Contadora Pública, certificamos que hemos preparado bajo nuestra responsabilidad el conjunto completo de Estados Financieros comparativos a diciembre 31 de 2024: E*stado de Situación Financiera, el Estado de Resultados, el estado de* Cambios en el Patrimonio y el estado de Flujos de Efectivo, de conformidad con el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015, que compila los decretos relacionados con las Normas de Información Financiera, de Aseguramiento de la Información y de contabilidad en Colombia.
Que los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la situación financiera de Cepdipo a diciembre 31 de 2024, adicionalmente:

a. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos.
b. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones, y que estos se encuentran registrados de acuerdo con los marcos técnicos normativos contables vigentes a la fecha de preparación de los documentos.
c. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.
d. Además, certificamos que los hechos económicos han sido clasificados, descritos y revelados de manera correcta.
e. No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la Administración o empleados, que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los estados financieros enunciados.
f. No se han presentado hechos posteriores en el curso del período que requieran ajuste o revelaciones en los estados financieros.
g. En cumplimiento del artículo 1º de la Ley 603/2000 declaramos que el software utilizado en la entidad está completamente licenciado cumpliendo con la propiedad intelectual.

Dado en Bogotá el 28 día del mes de marzo de 2025

Cordialmente,

Olga Lucia Quintero Sierra
Representante Legal

Paola Elizabeth Mideros Ortiz
Contador General
Tarjeta Profesional No.59916 -T

CENTRO DE PENSAMIENTO Y DIALOGO POLITICO – CEPDIPO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 - 2023

NOTA 1. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

Por Acta Sin Número del 27 de diciembre de 2016 otorgado en Asamblea de Fundadores, inscrita en esta Cámara de Comercio el 30 de enero de 2017 bajo el número 00270649 del Libro I de las entidades sin ánimo de lucro, fue constituida la entidad denominada **CENTRO DE PENSAMIENTO Y DIÁLOGO POLÍTICO – CEPDIPO - Nit. No. 901.051.377-8,** con domicilio principal en la ciudad de Bogotá, D.C., entidad sin ánimo de lucro con Régimen Especial.

Su duración es indefinida, pero podrá disolverse y liquidarse de acuerdo a lo establecido por la legislación colombiana y en los Estatutos.

El objeto central es: adelantar y promover estudios e investigaciones y análisis socioeconómicos y políticos sobre la sociedad colombiana, con el fin de contribuir a la construcción común de la paz democracia y de una nueva sociedad edificada sobre valores de justicia social, igualdad, inclusión social y buen vivir.

NOTA 2. BASES DE PRESENTACION, PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

2.1 Bases para la preparación de los Estados Financieros

2.1.1 Declaración de Cumplimiento

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las normas de contabilidad y de información financiera aceptadas en Colombia (NCIF), establecidas en la Ley 1314 de 2009, reglamentadas por el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015, modificado por el Decreto 2496 de 2015. Las NCIF se basan en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), junto con sus interpretaciones, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Board – IASB, por sus siglas en inglés); las normas de base corresponden a las traducidas al español y emitidas al 1 de enero de 2012 y a las enmiendas efectuadas durante el año 2012 por el IASB"; adicionalmente, no existen excepciones o exenciones al cumplimiento de la normatividad o Leyes adicionales que se apliquen dentro del marco técnico normativo. Es así como Centro de Pensamiento y Dialogo Político pertenece al Grupo II de las NIIF

2.1.2 Bases de Medición

Valor Razonable: La entidad reconocerá el valor razonable como el importe por el cual puede ser intercambiado un activo, o cancelado un pasivo, entre un comprador y un vendedor interesado y debidamente informado, que realizan una transacción en

condiciones de independencia mutua.

Valor neto realizable: Es el precio estimado de venta de un activo, en el curso normal de las operaciones, menos los costos estimados para terminar su producción y los necesarios para llevar a cabo la venta.

Costo histórico: Para los activos de la entidad, el costo histórico será el importe de efectivo o equivalentes al efectivo pagado, o el valor razonable de la contrapartida entregada para adquirir el activo en el momento de la adquisición. Para los pasivos de la entidad, el costo histórico se registrará el valor del producto recibido a cambio de incurrir en la deuda o, por las cantidades de efectivo y otras partidas equivalentes que se espera pagar para satisfacer la correspondiente deuda en el curso normal de la operación.

Base Contable de Acumulación y Devengo: Centro de Pensamiento y Diálogo Político – Cepdipo, define que sus estados financieros serán preparados utilizando las bases contables de efectivo, excepto cuando así se amerite se hará por la base contable de acumulación o devengo, (sistema de causación).

2.1.3 Moneda Funcional y de presentación

Se determinó que el peso colombiano es la moneda funcional y de presentación de los Estados Financieros y las Notas de Revelación de Centro de Pensamiento y Diálogo Político – CEPDIPO.

2.1.4 Declaración de Responsabilidad

La elaboración de los estados financieros de la entidad requiere que la administración de Cepdipo realice algunos juicios y estimaciones, los cuales se adelantan con base en la experiencia, hechos históricos y expectativas sobre los resultados de sucesos futuros, cualquier modificación que se deba realizar en el futuro a las estimaciones realizadas se ejecutará de manera prospectiva a partir de dicho momento, reconociendo el efecto del cambio en el estado de resultados del periodo correspondiente.

Las estimaciones y juicios significativos realizados por Cepdipo, son:

- Evaluación de la existencia de indicadores de deterioro de los activos,
- La vida útil y las propiedades, planta y equipo, y
- Provisiones y contingencias.

2.1.5 Negocio en marcha

Los estados financieros de Centro de Pensamiento y Diálogo Político – Cepdipo, deberán ser preparados bajo el supuesto de operación en marcha, el máximo órgano de Cepdipo en concordancia con su mandato legal, evaluará periódicamente la capacidad de la organización para continuar su funcionamiento. Cuando al realizar

esta evaluación, sean conscientes de la existencia de incertidumbres significativas relativas a sucesos o condiciones que puedan aportar dudas importantes sobre la capacidad de la continuidad operativa normal o prevista, revelará en los Estados Financieros estas incertidumbres.

2.1.6 Estados Financieros Presentados

Los presentes estados financieros comparativos corresponden al Centro de Pensamiento y Diálogo Político – CEPDIPO y comprenden Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Activo Neto y Estado de Flujos de Efectivo con fecha al 31 de diciembre de 2024. Estos estados financieros son preparados y contienen todas las revelaciones de información requeridas en los estados financieros anuales presentados bajo NIC

2.1.7 Cambios en políticas contables, estimaciones o errores

CENTRO DE PENSAMIENTO Y DIÁLOGO POLÍTICO – CEPDIPO – revelará la siguiente información para cada categoría de hechos ocurridos después del periodo sobre el cual se informa que no implican ajuste:

a. La naturaleza del hecho, y
b. Una estimación de sus efectos financieros, o un pronunciamiento de que no se puede realizar dicha estimación.

Dicha información para revelar reflejará información conocida después del final del periodo sobre el que se informa, pero antes de la autorización a la publicación de los estados financieros.

Es importante señalar, que dicho documento está sujeto a actualización en la medida que se presenten variaciones en la normatividad establecida en la adopciónde las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF para Pymes.

Cepdipo cambiará la política contable sólo si tal cambio es requerido por otra NIIF o lleva a que los estados financieros suministren información más fiable y relevante sobre los efectos de las transacciones que afecten a la situación financiera, el rendimiento financiero o los flujos de efectivo.

Los cambios en estimaciones contables se reconocerán de forma prospectiva afectando los resultados del periodo actual y los futuros.

Se corregirá los errores materiales de periodos anteriores, de forma retroactiva, en los primeros estados financieros formulados después de haberlo descubierto, re expresando la información comparativa para el periodo o periodos anteriores en los que se originó el error; salvo que sea impracticable determinar el efecto que deriva.

2.2 Resumen de Políticas Contables Significativas

El propósito es definir y proveer una guía práctica para la aplicación de las políticas

contables del CENTRO DE PENSAMIENTO Y DIÁLOGO POLÍTICO – CEPDIPO-, bajo las normas internacionales de información financiera para PYMES. Cada política se centra en un área diferente de los estados financieros y provee principios contables relacionados con el reconocimiento, medición, presentación y revelación.

El Consejo Técnico de la Contaduría Pública es el ente normalizador de la contabilidad en Colombia a quien se le debe dirigir las inquietudes de carácter técnico contable.

Efectivo y Equivalente de Efectivo: En esta cuenta contable se registrarán los recursos de liquidez inmediata con que cuenta Cepdipo. Dentro de efectivo y equivalente de efectivo podemos mencionar la caja general, caja menor, caja en moneda extranjera, los depósitos en bancos en moneda nacional y extranjera.

Activos y pasivos financieros: Se reconoce un activo financiero o un pasivo financiero solo cuando se convierte en una parte de las cláusulas contractuales del instrumento y se logre identificar que:

- sea probable que cualquier beneficio económico asociado con la partida llegue a, o salga de la entidad; y
- el elemento tenga un costo o valor que pueda ser medido con fiabilidad.

Cepdipo posee los siguientes activos financieros:

- Efectivo y Equivalentes
- Inversiones
- Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar

Cepdipo posee los siguientes pasivos financieros:

- Obligaciones con particulares
- Obligaciones financieras
- Cuentas por pagar
- Pasivos por impuestos corrientes
- Otros pasivos no financieros

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 condiciones para su legalización.

Todos los pasivos reconocidos por Centro de Pensamiento y Diálogo Político - Cepdipo, deberán tener una vigencia contable máxima de doce meses, tiempo durante el cual no se generará ningún tipo de cargo adicional por concepto de intereses u otros equivalentes.

Propiedades Planta y Equipo:

Cepdipo 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 de propiedad planta y equipo los adquiridos por un valor superior a 90 UVT por unidad, los activos comprados por valor inferior serán registrados en las cuentas de gasto, de acuerdo con el presupuesto aprobado.

Aquellos activos fijos que se compren a través de los proyectos de la entidad se contabilizarán como gasto, dado que los mismos corresponden a la ejecución de proyectos suscritos entre Cepdipo y los Financiadores. El control y seguimiento de estos activos se llevará de la siguiente manera: un archivo físico que contiene las fotocopias de las facturas de compra, un cuadro de Excel con el detalle y la conciliación de acuerdo a la contabilidad. Reconociendo estos activos en propiedad planta y equipo de Cepdipo al finalizar el proyecto mediante la respectiva Certificación emitida por la entidad Cooperante.

El cargo por depreciación de propiedades, planta y equipos se reconocerá en cada período en el resultado. Centro de Pensamiento y Diálogo Político - Cepdipo, distribuirá el importe depreciable de los activos en forma sistemática a lo largo de la vida útil de cada fase de operación, según tabla determinada en punto de medición.

Se determinan las siguientes vidas útiles en rangos de años y métodos de costeo, según las clases propiedades planta y equipo, de la siguiente manera:

TIPO	PERÍDO DE VIDA ÚTIL	MÉTODO DE DEPRECIACIÓN
Muebles y enseres	10	Línea recta
Equipos de oficina	10	Línea recta
Equipos de Cómputo y Comunicación	5	Línea recta
Vehículos	10	Línea recta
Edificaciones	45	Línea recta

Beneficios a empleados:

Los beneficios a los empleados comprenden todos los tipos de contraprestaciones que Cepdipo proporciona a los empleados, a cambio de sus servicios.

Beneficios a corto plazo: Cuyo pago será totalmente atendido en el término de los doce meses en el cual los empleados han prestado sus servicios (sueldos de personal, subsidio de transporte, prima de servicio, cesantías, intereses a las cesantías y vacaciones.)

Beneficios a largo plazo: Cuyo pago será totalmente atendido posterior a los doce meses (Vacaciones).

Pasivo por impuestos corriente:

Los impuestos corrientes están determinados en porcentajes y montos, por la legislación tributaria colombiana. Cepdipo seguirá dichos estándares de manera rigurosa en su operación financiera, cumpliendo el rol de agente retenedor que le es conferido a las organizaciones jurídicas por la entidad encargada en Colombia.

Otros Pasivos No Financieros:

Se reconocerá un pasivo no financiero cuando Cepdipo reciba efectivamente los desembolsos para la ejecución de los proyectos reflejando los saldos pendientes por ejecutar al cierre de cada año presupuestal (diciembre 31).

Los gastos ejecutados se registran en su respectiva cuenta de ingreso por el sistema de amortización por cada uno de los proyectos, registros que se realiza al cierre de cada mes.

REVELACIONES

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

El efectivo y sus equivalentes está conformado por los dineros en efectivo mantenidos en caja y cuentas bancarias y su valor en libros es igual a su valor razonable.

A 31 de diciembre las cuentas bancarias presentan saldos debidamente conciliados con las entidades financieras en la que se manejan los diferentes recursos.

La composición de esta partida es la siguiente:

ACTIVO	2024	2023	Variación
ACTIVO CORRIENTES			
EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	$ 583.123.667	$ 876.112.962	$ (292.989.295)
Bancos	$ 583.123.667	$ 876.112.962	$ (292.989.295)

Los saldos en las cuentas bancarias por proyecto son:

Centro de Costos	Cuenta de ahorros 007-07034-1 Itahu	Cuenta de corriente 007-46602-2 Itahu	Cuenta de corriente 007-46600-6 Itahu	Cuenta corriente 007-46601-4 Itahu	Cuenta de corriente Itahu 808-37198 - 3	Cuenta de ahorros 0980092316 Confiar	Cuenta de corriente 100023181 BBVA
CEPDIPO CC 0403	$ -	$ 0,79	$ 627,82	$ 2.695,00	$ 0,18	$ 4.037.543,00	$ 0,12
IGAC CC 1301	$ -	$ -	$ 70.371.888,62	$ -	$ -	$ -	$ -
REPORTEROS CC 1101	$ -	$ -	$ -	$ 28.184.709,00	$ -	$ -	$ -
AECID CC 0801	$ 377.886.028,29	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
PNUD CC 1201	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 96.897.709,73	$ -	$ -
OEI CC 0901	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 5.742.464,00	$ -
Total	**$ 377.886.028,29**	**$ 0,79**	**$ 70.372.516,44**	**$ 28.187.404,00**	**$ 96.897.709,91**	**$ 9.780.007,00**	**$ 0,12**
EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO						**$**	**583.123.667**

NOTA 4. INVERSIONES

Corresponde al primer aporte en la vinculación de la organización a la Cooperativa confiar con el fin de ir realizando aportes como ahorros que permitan a un tiempo moderado reinvertirlos en el objeto de la misma.

ACTIVO	2024	2023	Variación
INVERSIONES	**$ 500.000**	**$ -**	**$ 500.000**
Aportes en Coopertivas	$ 500.000	$ -	$ 500.000

NOTA 5. CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS

En esta cuenta encontramos los saldos por concepto de saldos en anticipos y avance, por gastos bancarios no reconocidos en el proyecto de IGAC Instituto Geográfico Agustín Codaci y préstamo para pago de IVA del proyecto UI Unidad de Implementación

ACTIVO	2024	2023	Variación
CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	**$ 3.819.135**	**$ 176.683.449**	**$ (172.864.314)**
Anticipos y avances	$ 360.374	$ 191.000	$ 169.374
Deudores Varios	$ 3.458.761	$ 176.492.449	$ (173.033.688)

CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	
Concepto	**Valor**
Saldo por legalización de anticipo Betsy Liliana Rueda	$ 10.724
Saldo por legalización de anticipo Briguidh Vega	$ 158.650
Saldo por legalización de anticipo Diego Ferney Tobar Henao	$ 191.000
TOTAL	**$ 360.374**

DEUDORES VARIOS	
Concepto	**Valor**
Cuenta por cobrar a Cepdipo por gastos bancarios asumidos del proyecto IGAC	$ 873.263
Cuenta por cobrar a Unidad de Implementación por pago del impuesto del IVA	$ 2.585.498
TOTAL	**$ 3.458.761**

NOTA 6. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Corresponde las retenciones que nos practicaron por retención en la fuente, retención de Ica y el anticipo renta para el año gravable 2023, así:

ACTIVO	2024	2023	Variación
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	**$ 62.184.571**	**$ 4.894.000**	**$ 57.290.571**
Anticipos por impuestos y contribuciones o Saldos a Favor	$ 62.184.571	$ 4.894.000	$ 57.290.571

ANTICIPOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	
Concepto	**Valor**
Retenciones en la fuente practicadas por Fideicomisos Patrimonios Autónomos	$ 49.638.655
Retencion en Ica practicadas por Fideicomisos Patrimonios Autónomos	$ 3.907.916
Anticipo de renta año 2023	$ 8.638.000
TOTAL	**$ 62.184.571**

NOTA 7. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

El siguiente es un detalle del valor en libros de las propiedades, planta y equipo:

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS	2024	2023	Variación
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS	**$ 5.053.812,00**	**$ 16.214.912,00**	**$ (11.161.100,00)**
Equipos de Oficina	$ 111.611.000,00	$ 111.611.000,00	$ -
(menos depreciacion acumulada equipos de oficina)	$ (106.557.188,00)	$ (95.396.088,00)	$ (11.161.100,00)
Equipos de Computo y Comunicación	$ 35.330.884,00	$ 35.330.884,00	$ -
(menos depreciacion acumulada equpo de computo y comunicaciones)	$ (35.330.884,00)	$ (35.330.884,00)	$ -

NOTA 8. PASIVOS POR INSTRUMENTOS FINANCIEROS

Las cuentas por pagar por estos conceptos de préstamos con la entidad financiera y particulares para la consecución de la ejecución final de los proyectos de Pnud Paz Sostenible y MPTF, fueron cancelados en su totalidad.

PASIVO	2024	2023	Variación
PASIVOS POR INSTRUMENTOS FINANCIEROS	**$ -**	**$ 135.498.289**	**$ (135.498.289)**
Con particulares	$ -	$ 60.000.000	$ (60.000.000)
Bancos Nacionales	$ -	$ 75.498.289	$ (75.498.289)

NOTA 9. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Este ítem corresponde a los honorarios del mes de diciembre de los contratistas quienes prestan sus servicios a través de los proyectos en ejecución, a diciembre 31 de 2024 los recursos de los proyectos no fueron desembolsados, por tanto, estos servicios se causan en el mes correspondiente y cancelados en el primer trimestre del año 2025., igualmente encontramos en la cuenta de acreedores varios el reintegro al proyecto IGAC - Instituto Geográfico Agustín Codaci los gastos correspondientes a gastos financieros que no son reconocidos por el proyecto y que fueron asumidos por la organización, y el reintegro por el pago del impuesto al valor agregado IVA del proyecto UI – Unidad de Implementación.

COSTOS Y GASTOS POR PAGAR				
Concepto	PNUD	IGAC	OEI	TOTAL
Costos y gastos por pagar saldo honorarios diciembre Jorge Enrique Rodriguez	$ 0,00	$ 0,00	$ 86.442,00	$ 86.442,00
Costos y gastos por pagar saldo honorarios diciembre Rodrigo Londoño	$ 0,00	$ 0,00	$ 115.363,00	$ 115.363,00
Costos y gastos por pagar honorarios diciembre Diego Ferney Tobar	$ 20.465.184,00	$ 0,00	$ 0,00	$ 20.465.184,00
Costos y gastos por pagar honorarios diciembre Olga Marcela Rico	$ 22.875.184,00	$ 0,00	$ 0,00	$ 22.875.184,00
Costos y gastos por pagar honorarios diciembre Rodrigo Granda	$ 22.316.184,00	$ 0,00	$ 0,00	$ 22.316.184,00
Costos y gastos por pagar honorarios diciembre Valezca Indira Cuaical	$ 11.973.085,00	$ 0,00	$ 0,00	$ 11.973.085,00
Costos y gastos por pagar por doble consignacion Oneida Giraldo	$ 24.852,00	$ 0,00	$ 0,00	$ 24.852,00
Costos y gastos por pagar honorarios diciembre Jhon Faiber Correa	$ 0,00	$ 2.000.000,00	$ 0,00	$ 2.000.000,00
TOTAL	**$ 77.654.489,00**	**$ 2.000.000,00**	**$ 201.805,00**	**$ 79.856.294,00**

ACRREDORES VARIOS	
Concepto	Valor
Cuenta por pagar al proyecto IGAC por gastos bancarios no reconocidos en el proyecto	$ 873.263
Cuentas por pagar a Cepdipo desde el proyecto de Unidad de Implementación	$ 2.585.498,11
TOTAL	**$ 3.458.761,49**

NOTA 10. PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTE

Los pasivos por impuestos corrientes comprenden los valores a pagar por concepto retenciones en la fuente del mes de diciembre de 2024 y retenciones en Ica del bimestre noviembre-diciembre de 2024, provisión del impuesto de renta 2024 y al impuesto del valor agregado IVA, los cuales fueron cancelados oportunamente ante la dirección de impuestos y aduanas nacionales y la secretaría de hacienda distrital de Bogotá, así:

PASIVO	2024	2023	Variación
PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTE	**$ 44.708.430**	**$ 43.338.019**	**$ (1.370.411)**
Retención en la fuente	$ 23.408.916	$ 16.508.274	$ 6.900.642
Retención en Ica	$ 9.824.893	$ 13.902.675	$ (4.077.782)
Impuesto sobre la Renta vigencia 2024	$ 5.901.466	$ 12.686.720	$ (6.785.254)
Impuesto sobre la Ventas por Pagar	$ 5.573.155	$ 240.350	$ 5.332.805

NOTA 11. OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS

Esta cuenta registra los recursos recibidos y sus respectivos gastos para la ejecución de los diferentes convenios que se encuentran en ejecución, reflejando al final del ejercicio el saldo por ejecutar de acuerdo con el presupuesto aprobado.

Durante la vigencia 2024 el saldo por ejecutar de los siguientes convenios es:

PASIVO	2024	2023	Variación
OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS	**$ 461.504.181**	**$ 843.823.628**	**$ (382.319.447)**
Ingresos Recibidos para Terceros	$ 461.504.181	$ 843.823.628	$ (382.319.447)

OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS	
Proyecto	**Saldo por ejecutar**
Proyecto Pnud - IGAC	$ 57.543.402,36
Proyecto Pnud Reporteros	$ 27.570.804,00
Proyecto AECID	$ 376.389.974,29
TOTAL	**$ 461.504.180,65**

NOTA 12. ACTIVOS NETOS

El activo neto incluye todos los aportes iniciales sin restricciones realizados por los asociados, resultado de ejercicios anteriores y el excedente del ejercicio a 31 de diciembre de 2024 por $57.342.311 cuya destinación se definirá en la Asamblea Ordinaria.

Durante la vigencia 2024, los excedentes acumulados de ejercicios anteriores por $25.835.473,42 y el excedente al año 2023 por $12.575.549,36 fueron ejecutados en su totalidad en las actividades meritorias de acuerdo a lo ordenado en la Asamblea General realizada en el año 2024, ejecutando así la suma de $38.111.022,78

ACTIVOS NETOS	2024	2023	Variación
FONDO SOCIAL	**$ 12.000.000**	**$ 12.000.000**	**$ -**
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTRIORES	**$ -**	**$ 25.835.473**	**$ (25.835.473)**
Excedente acumulado	$ -	$ 25.835.473	$ (25.835.473)
Ejecucion de Actividades Meritorias	$ 38.111.023	$ -	$ 38.111.023
Excedente del Ejercicio	**$ 57.342.311**	**$ 12.275.549**	**$ 45.066.762**
TOTAL ACTIVOS NETOS	**$ 69.342.311**	**$ 50.111.023**	**$ 19.231.288**

NOTA 13. INGRESOS ORDINARIOS

Corresponde a ingresos por las amortizaciones registradas por concepto de los gastos realizados en cada uno de los proyectos financiados por las Agencias de Cooperación cumpliendo con las especificaciones de los convenios firmados. Cuando los aportes ingresan se registran en la cuenta 28 Otros Pasivos no Financieros, una vez consolidados los gastos se amortiza el diferido registrando el valor en la cuenta de Ingreso, así

INGRESOS ORDINARIOS	2024	2023	Variación
Otros actividades de servicios comunitarios, sociales y personales	**$ 5.897.553.651**	**$ 9.913.952.460**	**-$ 4.016.398.809**
Ingresos para Ejecución de Proyectos	$ 5.897.553.651	$ 9.913.952.460	-$ 4.016.398.809

Ingresos para Ejecución de Proyectos	Valor
Proyecto AECID: Montes y ríos que escriben la paz. Palabras de verdad y reconciliación desde los territorios de Montes de María (Bolívar) y Catatumbo (Norte de Santander)AECID	$ 448.024.491,79
Proyecto REPORTEROS: Crear una red de comunicadores/as y difusores/as para la paz a través del fortalecimiento de las capacidades en materia de gestión del conocimiento frente al Acuerdo Final para la Terminación del Conflicto y la Construcción de una Paz Estable y Duradera, generación de piezas y estrategias de difusión en las subregiones PDET de Arauca, Montes de Maria y Sierra Nevada con el propósito de que la población genere apropiación del Acuerdo Final	$ 503.064.811,00
Proyecto PNUD UI: Fortalecer las capacidades estratégicas de la CSIVI en su Componente Comunes pare el cumplimiento de los decretos 1995 de 2016 y 1417 de 2018, conforme a lo estipulado en el Acuerdo Final de Paz (AFP)	$ 2.938.507.780,64
Proyecto PNUD: Promover capacidades y habilidades de incidencia política en las instancias para coadyuvar en la implementación del Acuerdo Final de Paz (AFP) en los territorios	$ 1.760.580.834,21
Proyecto IGAC: Coperación técnica para el fortalecimiento de las capacidades institucionales y de la gestión territorial que contribuyan a la implementación de la política pública de catastro multipropósito para el sistema de administración de territorio	$ 216.175.733,00
Proyecto OEI: Convenio Marco de Cooperación para levantamiento de información en la zona asiganda y requerida por los equipos de trabajo en el marco del convenio internacional No. 462	$ 31.200.000,00
Total Ingresos	**$ 5.897.553.650,64**

NOTA 14. INGRESOS NO ORDINARIOS

Corresponde a ingresos percibidos por rendimientos financieros, donaciones recibidas de particulares, arrendamiento de espacio de oficina, ingresos por Investigación y desarrollo, resultado de ejercicios anteriores por recuperación de gastos y excedentes en aproximaciones de pagos de impuestos; las donaciones recibidas se destinan a los gastos propios de la organización y dirigidos al cumplimiento de su objeto social y en función de actividades que aporten al proceso de paz, gastos que no sean cubiertos con los recursos de los proyectos. El detalle de los otros ingresos es el siguiente:

INGRESOS NO ORDINARIOS	2024	2023	Variación
INGRESOS NO ORDINARIOS	**$ 537.641.636**	**$ 33.804.755**	**$ 503.836.881**
Rendimientos Financieros	$ 132.770	$ 261.427	-$ 128.657
Arrendamientos	$ 12.605.042	$ 1.300.000	$ 11.305.042
Donaciones	$ 25.769.000	$ 32.190.328	-$ 6.421.328
Ingresos por Investigacion y Desarrollo	$ 498.857.142	$ -	$ 498.857.142
Ingresos de ejercicios anteriores	$ 273.000	$ -	$ 273.000
Excedentes	$ 4.681	$ 53.000	-$ 48.319

Ingresos por Donaciones	Valor
Donaciones recibidas para los gastos de funcionamiento de la organización, de:	
Briguidh Adriana Vega Poveda	$ 13.526.000,00
Olga Lucia Quintero Sierra	$ 6.380.000,00
Oneida Giraldo Camargo	$ 923.000,00
Paola Elizabet Mideros	$ 4.940.000,00
Total Donaciones	**$ 25.769.000,00**

Ingresos por Investigacion y Desarrollo	Valor
Organización de Estados Iberoamericanos OEI para levantamiento de información	$ 47.596.638,00
Fideicomisos Patrimonios Autónomos prestación de servicios informe de diagnóstico y plan de trabajo relacionado con las actividades donde se incluirá de manera transversal los enfoques étnicos, de género y territorial.	$ 451.260.504,21
Total ingresos por Investigacion y Desarrollo	**$ 498.857.142,21**

NOTA 15. GASTOS ORDINARIOS

Corresponde a las erogaciones efectuadas para el desarrollo y el cumplimiento de las actividades principales estipuladas en cada uno de los convenios, y las erogaciones efectuadas para el desarrollo y el cumplimiento de las actividades gastos incurridos para el funcionamiento normal de la organización, los gastos totales ejecutado durante la vigencia asciende a la suma de $6.350.566.814, los gastos de personal con relación al año 2023 tuvo una disminución significativa debido a que ya no hay vinculación por contrato laboral que cubran los proyectos, los gastos de honorarios y gastos de viaje igualmente tienen una variación significativa debido a que los proyectos se cierran en el primer trimestre del año 2025. Al cierre de los convenios se concluye que se cumplieron con los objetivos planteados en cada proyecto con resultados satisfactorias en las diferentes auditorias realizados a la ejecución de los proyectos. El detalle de los gastos es:

GASTOS	2024	2023	Variación
Gastos Ordinarios	**$ 6.350.566.814**	**$ 9.880.913.082**	**-$ 3.530.346.268**
Gastos de Personal	$ 572.200	$ 535.648.453	-$ 535.076.253
Honorarios	$ 5.084.090.482	$ 7.188.338.839	-$ 2.104.248.357
Impuestos	$ 16.000	$ -	$ 16.000
Arrendamientos	$ 45.125.042	$ 157.120.000	-$ 111.994.958
Seguros	$ 1.070.085	$ 1.951.046	-$ 880.961
Servicios	$ 85.672.917	$ 159.358.541	-$ 73.685.624
Gastos Legales	$ 5.604.642	$ 4.811.130	$ 793.512
Mantenimiento y reparaciones	$ 7.184.800	$ 43.239.439	-$ 36.054.639
Adecuación e Instalación	$ 700.000	$ 3.716.000	-$ 3.016.000
Gastos de Viaje	$ 871.736.038	$ 1.507.330.637	-$ 635.594.599
Depreciaciones	$ 11.161.100	$ 11.161.100	$ -
Diversos	$ 237.633.507	$ 268.237.898	-$ 30.604.390

Nota 16. GASTOS NO ORDINARIOS

Corresponden a los gastos financieros incurridos en las cuentas bancarias por el manejo de los recursos de convenios, gastos extraordinarios por concepto de impuestos asumidos, gastos no deducibles, provisión del impuesto de renta año 2024, el cual se detalla a continuación:

GASTOS	2024	2023	Variación
Gastos no ordinarios	**$ 27.286.162**	**$ 54.568.584**	**-$ 27.282.422**
Financieros	$ 23.979.420	$ 33.267.354	-$ 9.287.935
Gastos extraordinarios	$ 1.594.068	$ 2.856.509	-$ 1.262.441
Impuesto Renta y Complementarios	$ 1.712.674	$ 18.444.720	-$ 16.732.046

Nota 17. GASTOS ACTIVIDADES MERITORIAS

De acuerdo a lo establecido en la Asamblea General los excedentes de ejercicios anteriores y el excedente del año 2023 se reinvirtieron en el cumplimento de los gastos de funcionamiento de Cepdipo que permitieran fortalecer las capacidades del equipo en apoyo al cumplimiento del objeto social de la organización, ejecutando un total de $38.111.022,78.

CENTRO DE PENSAMIENTO Y DIALOGO POLITICO

(Nit: 901051377)

Balance de Prueba inf. contable (de 01/ENE/2024 a 31/DIC/2024)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	DEBITOS	CREDITOS	NUEVO SALDO
55	**GASTOS ACTIVIDADES MERITORIAS**	**0.00**	**38,111,022.78**	**0.00**	**38,111,022.78**
5501	GASTOS POR ACTIVIDADES MERITORIAS 2023	0.00	38,111,022.78	0.00	38,111,022.78
550101	HONORARIOS Y SERVICIOS	0.00	16,785,000.00	0.00	16,785,000.00
betzy liliana rueda sierra (Id. 1143167638)		0.00	3,200,000.00	0.00	3,200,000.00
blanca lucila garzon cortes (Id. 52992939)		0.00	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00
brigui dh adriana vega poveda (Id. 52372863)		0.00	725,000.00	0.00	725,000.00
german gomez camacho (Id. 19358340)		0.00	725,000.00	0.00	725,000.00
juan manuel gomez cardona (Id. 1053781395)		0.00	725,000.00	0.00	725,000.00
mauricio hernandez rodriguez (Id. 80792412)		0.00	360,000.00	0.00	360,000.00
olga lucia quintero sierra (Id. 60413386)		0.00	725,000.00	0.00	725,000.00
paola elizabeth mideros ortiz (Id. 59815092)		0.00	725,000.00	0.00	725,000.00
rosalina gonzalez florez (Id. 28032987)		0.00	3,600,000.00	0.00	3,600,000.00
550102	REVISORIA FISCAL	0.00	8,403,360.00	0.00	8,403,360.00
yic auditoria y consultoria s.a.s (Id. 901695518)		0.00	8,403,360.00	0.00	8,403,360.00
550103	INTERESES BANCARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
550104	SERVICIOS DE ASEO Y VIGILANCIA	0.00	478,400.00	0.00	478,400.00
telesentinel ltda (Id. 800014875)		0.00	478,400.00	0.00	478,400.00
550105	TELEFONOS FIJOS-CELULARES	0.00	444,198.00	0.00	444,198.00
comunicacion celular s a comcel s a (Id. 800153993)		0.00	444,198.00	0.00	444,198.00
550106	ENERGIA ELECTRICA	0.00	366,050.00	0.00	366,050.00
enel colombia s.a. e.s.p (Id. 860063875)		0.00	366,050.00	0.00	366,050.00
550107	GASTOS LEGALES REGISTRO MERCANTIL	0.00	2,256,800.00	0.00	2,256,800.00
camara de comercio (Id. 860007322)		0.00	2,256,800.00	0.00	2,256,800.00
550108	GASTOS LEGALES TRAMITES Y LICENCIAS	0.00	40,000.00	0.00	40,000.00
unidad administrativa especial junta central de contadores (Id. 9001		0.00	40,000.00	0.00	40,000.00
550109	GASTOS FINANCIEROS INTERESES BANCARIOS	0.00	3,266,260.00	0.00	3,266,260.00
confiar cooperativa financiera (Id. 890981395)		0.00	3,016,260.00	0.00	3,016,260.00
jenny ortiz de mideros (Id. 27072970)		0.00	250,000.00	0.00	250,000.00
550110	PROSESAMIENTO ELECTRONICO DE DATOS	0.00	1,396,200.00	0.00	1,396,200.00
proasistemas s.a. (Id. 800042918)		0.00	1,396,200.00	0.00	1,396,200.00
550111	INTERNET	0.00	415,506.00	0.00	415,506.00
comunicacion celular s a comcel s a (Id. 800153993)		0.00	415,506.00	0.00	415,506.00
550112	IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	0.00	2,015,280.00	0.00	2,015,280.00
dian direccion de impuestos y aduanas nacionales (Id. 800197268)		0.00	2,015,280.00	0.00	2,015,280.00
550113	COMISION FONDO NACIONAL DE GARANTIAS	0.00	2,205,207.00	0.00	2,205,207.00
confiar cooperativa financiera (Id. 890981395)		0.00	2,205,207.00	0.00	2,205,207.00
550114	SEGUROS	0.00	18,826.78	0.00	18,826.78
seguros del estado (Id. 860009578)		0.00	18,826.78	0.00	18,826.78
550199	IVA EXOGENA	0.00	19,935.00	0.00	19,935.00
proasistemas s.a. (Id. 800042918)		0.00	15,390.00	0.00	15,390.00
telesentinel ltda (Id. 800014875)		0.00	4,545.00	0.00	4,545.00

Nota 18. HECHOS OCURRIDOS CON POSTERIORIDAD AL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Con posterioridad al 31 de diciembre de 2024 y hasta la fecha de emisión de estos estados financieros, no se tiene conocimiento de hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativa los saldos o interpretaciones de estos.

Los Estados financieros 2024-2023 se aprueban para su publicación por la Asamblea General el 28 de marzo del año 2025.



_____

Paola Elizabeth Mideros Ortiz
Contadora Pública Titulada
TP 59916-T