



Peace Through Governance

CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Santiago de Cali, Junio 17 de 2020

**Señores,
Asamblea General
ONE EARTH FUTURE FOUNDATION, INC (Colombia)**

Nosotros, Juan Fernando Lucio como apoderado General y Luis Carlos Mosquera Mancilla, en calidad de Contador

CERTIFICAMOS

Que hemos preparado los Estados Financieros bajo NIIF: Estado de Situación Financiera, Estado de Actividades, Estado de Cambio en el Patrimonio y Estado de Flujo de Efectivo al 31 de Diciembre de 2019, de acuerdo con las Normas Internacionales de Información financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIF para las Pymes), teniendo en cuenta los fundamentos o bases para las conclusiones emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB – por sus siglas en Inglés) y el Decreto Reglamentario 3022 de 2013 y sus adiciones o modificaciones, al igual que las guías y conceptos emitidos por el CTCP en lo que respecta a la aplicación de las NIIF en entidades sin ánimo de lucro , como es el caso de OEF.

Las Normas internacionales de Información Financiera incluyen sus correspondientes Revelaciones que forman un todo indivisible con estos. Los procedimientos de valuación y valoración reflejan razonablemente la Situación Financiera de la Empresa al 31 de Diciembre de 2019; así como los Resultados de sus Operaciones y además:

UN FUTURO DE LA TIERRA

Calle Zang 525 ☐ Suite C ☐ Broomfield ☐ E.e.u.u
+1.303.533.1715 ☐ info@oneearthfuture.org

oneearthfuture.org



Peace Through Governance

- a. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de del Balance de Comprobación y auxiliares respectivos.
- b. 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.
- c. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con cortes de documentos y con las acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones en el ejercicio.
- d. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.
- e. Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros Básicos y sus respectivas notas, incluyendo sus gravámenes, los activos; pasivos reales, así como también las obligaciones que tenemos con terceros (Convenios de Subvención); y,
- f. La empresa ha cumplido con las normas de Seguridad Social de acuerdo con el Decreto 1406/99 y el pago oportuno de sus obligaciones parafiscales.

Cordialmente,

JUAN FERNANDO LUCIO LOPEZ
Representante Legal
C.C. No. 80.149.147

LUIS CARLOS MOSQUERA M.
Contador Público
T.P. 90923-T

UN FUTURO DE LA TIERRA

Calle Zang 525 ☐ Suite C ☐ Broomfield ☐ E.e.u.u
+1.303.533.1715 ☐ info@oneearthfuture.org

onearthfuture.org

ONE EARTH FUTURE FOUNDATION, INC

NIT: 900,956,275-6

Estados de Situación Financiera

Por los años terminados al 31 de diciembre de 2019 y 2018

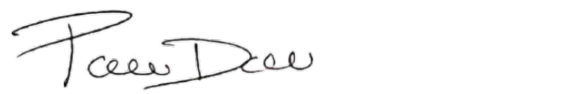
(Expresados en Pesos)

	Notas	31 de diciembre <u>2019</u>	31 de diciembre <u>2018</u>
Activos			
Efectivo y equivalentes de efectivo	4	5.820.516.674	76.703.092
Cuentas por cobrar	5	29.287.084	0
Total activo corriente		5.849.803.758	76.703.092
Propiedad Planta y Equipo	6	105.396.387	65.331.416
Total activos no corrientes		105.396.387	65.331.416
Total Activos		5.955.200.145	142.034.508
Pasivos			
Obligaciones Financieras	7	41.811.790	32.911.340
Cuentas por pagar	7	476.167.990	0
Pasivo por Donación	8	4.958.339.923	0
Pasivos por impuestos corrientes	9	41.806.839	54.220.736
Beneficios a los empleados	10	442.281.726	307.933.086
Total Pasivos Corrientes		5.960.408.268	395.065.162
Total Pasivos		5.960.408.268	395.065.162
Patrimonio			
Fondo Social	11	20.000.000	20.000.000
Excedentes de ejercicios Anteriores	11	-393.507.633	71.150.285
Resultado del Ejercicio	11	368.299.509	-344.180.939
Total Patrimonio		-5.208.124	-253.030.654
Total pasivo mas patrimonio		5.955.200.145	142.034.508

Las notas son parte Integral de los estados financieros


JUAN FERNANDO LUCIO
 Representante Legal



LUIS CARLOS MOSQUERA M.
 Contador
 T.P. 90923-T



PAOLA FERNANDA DUQUE GUZMAN
 Revisor Fiscal
 T.P. 92660-T
 Miembro de ALFREDO LOPEZ Y CIA SAS. "Ver dictamen Adjunto"

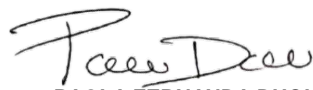
ONE EARTH FUTURE FOUNDATION, INC
NIT: 900,956,275-6
Estados de Actividades
Por los años terminados al 31 de diciembre de 2019 y 2018
(Expresados en Pesos)

Años terminados al 31 de diciembre de:	<u>Notas</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Ingresos, Ganancias y otras ayudas			
Contribuciones - Programas	12	<u>7.505.328.432</u>	<u>4.482.091.296</u>
Total Ingresos, Ganancias y otras ayudas		7.505.328.432	4.482.091.296
Costos Actividades Asociadas			
Actividades Conexas	25	<u>100.900</u>	<u>0</u>
Total Costos Actividades Conexas		100.900	0
Deficit / Excedente Bruto Operacional		7.505.227.532	4.482.091.296
Gastos Operacionales de Administración y Generales			
Gastos de Personal	13	3.471.695.400	2.557.307.372
Honorarios	14	1.865.542.471	88.486.208
Impuestos	15	4.503.473	36.889.762
Arrendamientos	16	51.887.507	66.051.666
Servicios	17	20.194.607	1.341.226.800
Gastos Legales	18	14.949.980	21.208
Mantenimiento y Reparación	19	701.377.831	124.664.557
Gastos de Viaje	20	757.394.197	312.455.824
Depreciaciones	21	18.368.401	9.915.732
Amortizaciones	22	0	5.820.453
Diversos	23	<u>197.668.819</u>	<u>137.205.257</u>
Total Gastos Operacionales de Administración y Generales		7.103.582.686	4.680.044.839
Deficit / Excedente Operativo		401.644.846	-197.953.543
Gastos No Operativos	24		
Financieros		33.329.177	5.622.290
Gastos Extraordinarios		0	355.067
Diversos		<u>16.160</u>	<u>116.875.039</u>
Total Gastos No Operacionales		33.345.337	122.852.396
Deficit / Excedente antes de Impuestos		368.299.509	-320.805.939
Impuesto sobre la renta	9	<u>0</u>	<u>23.375.000</u>
Deficit / Beneficio Neto o Excedente		<u>368.299.509</u>	<u>-344.180.939</u>

Las notas son parte Integral de los estados financieros


JUAN FERNANDO LUCIO
Representante Legal



LUIS CARLOS MOSQUERA M.
Contador
T.P. 90923-T

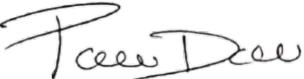

PAOLA FERNANDA DUQUE GUZMAN
Revisor Fiscal
T.P. 92660-T
Miembro de ALFREDO LOPEZ Y CIA SAS.
"Ver dictamen Adjunto"

ONE EARTH FUTURE FOUNDATION, INC
NIT: 900,956,275-6
Estado de Cambios en el Patrimonio
Por los años terminados al 31 de diciembre de 2019 y 2018
(Expresados en Pesos)

NOTA 11	Fondo Social	Excedente / Perdida del periodo	Excedentes / Perdidas Acumulados	Total del Patrimonio
Cambios en el patrimonio 2018				
Saldo Inicial al 1 de enero de 2018	\$ 20.000.000	\$ 71.150.285	\$ -	\$ 91.150.285
Traslados 2017	\$ -	-\$ 71.150.285	\$ 71.150.285	\$ -
Excedente del periodo 2018	\$ -	-\$ 344.180.939	\$ -	-\$ 344.180.939
Saldos al 31 de diciembre de 2018	<u>\$ 20.000.000</u>	<u>-\$ 344.180.939</u>	<u>\$ 71.150.285</u>	<u>-\$ 253.030.654</u>
Traslados 2019	\$ -	\$ 344.180.939	-\$ 344.180.939	\$ -
Excedente del periodo 2019	\$ -	\$ 368.299.509	\$ -	\$ 368.299.509
Ajustes Reconocimiento de Error	\$ -	\$ -	-\$ 120.476.979	-\$ 120.476.979
Saldos al 31 de diciembre de 2019	<u>\$ 20.000.000</u>	<u>\$ 368.299.509</u>	<u>-\$ 393.507.633</u>	<u>-\$ 5.208.124</u>


JUAN FERNANDO LUCIO
Representante Legal

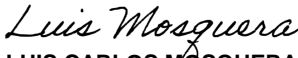

LUIS CARLOS MOSQUERA M.
Contador
T.P. 90923-T

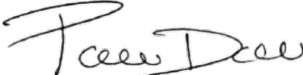

PAOLA FERNANDA DUQUE GUZMAN
Revisor Fiscal
T.P. 92660-T
Miembro de ALFREDO LOPEZ Y CIA
SAS. "Ver dictamen Adjunto"

ONE EARTH FUTURE FOUNDATION, INC
NIT: 900,956,275-6
Estados de Flujo de Efectivo
Por los años terminados al 31 de diciembre de 2019 y 2018
(Expresados en Pesos)

Años terminados al 31 de diciembre de:	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Excedente / Deficit Neto	368.299.509	-344.180.939
Ajustes para conciliar el resultado con el efectivo neto provisto (usado en) por las		
Depreciación	18.368.401	9.915.732
Amortización	0	5.820.453
	<u>386.667.910</u>	<u>-328.444.754</u>
Cambios en activos y pasivos:		
Cuentas por Cobrar	-29.287.084	37.602.981
Cuentas por Pagar	476.167.990	-61.681.923
Pasivo por Donaciones	4.958.339.923	0
Beneficios a los empleados	134.348.640	173.609.891
Pasivos por impuestos Corrientes	-12.413.897	18.886.320
Ajuste Reconocimiento Errores		
Excedente / Perdida Acomulada	-120.476.979	0
Efectivo Generado en actividades de Operación	<u>5.406.678.594</u>	<u>174.237.722</u>
Efectivo neto provisto por (Usado en) las actividades de operación	5.793.346.504	-154.207.032
Flujos de efectivo por las actividades de Inversión:		
Compra de Propiedad planta y equipo	-58.433.372	-32.097.870
Efectivo neto provisto por (usado en) las actividades de inversión	<u>-58.433.372</u>	<u>-32.097.870</u>
Flujos de efectivo por las actividades de financiación:		
Obligaciones Financieras	8.900.450	5.820.453
Efectivo neto provisto por (usado en) las actividades de financiación	<u>8.900.450</u>	<u>5.820.453</u>
Disminución Neta en efectivo y equivalentes al efectivo	5.743.813.582	-159.214.015
Efectivo y Equivalentes de efectivo al 1 de enero	76.703.092	235.917.107
Efectivo y Equivalentes de efectivo al 31 de diciembre	<u>5.820.516.673</u>	<u>76.703.092</u>


JUAN FERNANDO LUCIO
Representante Legal


LUIS CARLOS MOSQUERA M.
Contador
T.P. 90923-T


PAOLA FERNANDA DUQUE GUZMAN
Revisor Fiscal
T.P. 92660-T
Miembro de ALFREDO LOPEZ Y CIA SAS.
"Ver dictamen Adjunto"




PASO COLOMBIA

Paz Sostenible para Colombia

un programa de One Earth Future

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

UNIDAD CONTABLE Y FINANCIERA



AÑO 2019

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE 2019 Y 2018**

NOTA 1. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

One Earth Future Foundation, Inc (en adelante OEF) es una entidad con sede principal en los Estados Unidos y financiación propia que busca crear un mundo más pacífico a través de iniciativas colaborativas basadas en datos. En Colombia se encuentra desarrollando el programa Paso Colombia (Paz Sostenible para la Colombia).

Su representación en Colombia está dada mediante Apoderado Judicial según Certificado de Inscripción de Documentos de Entidad Extranjera Sin Ánimo de Lucro No. S0050128 del 15 de marzo de 2016.

La organización tiene su domicilio principal en la ciudad de Bogotá y, su sede de operaciones es en la ciudad de Cali, en la Cr 4 N° 6 – 76

El objeto social de la Organización está enmarcado principalmente en catalizar redes de gobernanza que promuevan la paz y el desarrollo sostenible en los territorios rurales que han sido severamente afectados por la violencia organizada en Colombia. Actualmente el programa con su modelo ERA (Escuela Rural Alternativa) viene apoyando a campesinos y excombatientes en la generación de oportunidades económicas sostenibles en el largo plazo; así mismo, durante el último trimestre se ejecutó el proyecto Plan de Contingencia en apoyo a mujeres erradicadoras de coca, con recursos del Programa de las Naciones Unidas para el Desarrollo.

Impacto:

Uno de los principales logros en el 2019 fue el establecimiento de 10 Escuelas Rurales Alternativas en regiones afectadas directamente por el conflicto armado, que se suman a otras 10 ERAS creadas con anterioridad. Cada uno de estos 20 espacios es una plataforma colaborativa entre organizaciones públicas y privadas que trabajan por el fortalecimiento de las economías campesinas con la generación de ingreso, ellas han generado 2.224 trabajos en los territorios (excombatientes y comunidades).

Fondos:

Los fondos del programa provienen de One Earth Future Foundation, organización legalmente constituida en los Estados Unidos y El Programa de las Naciones Unidas para el Desarrollo. Con estos fondos se busca aportar a la solución de problemas complejos que enfrenta la humanidad como la paz sostenible.

NOTA 2. POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Los estados financieros de OEF han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIF para las Pymes), teniendo en cuenta los fundamentos o bases para las conclusiones emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB – por sus siglas en Inglés) y el Decreto Reglamentario 3022 de 2013 y sus adiciones o modificaciones, al igual que las guías y conceptos emitidos por el CTCP en lo que respecta a la aplicación de las NIIF en entidades sin ánimo de lucro, como es el caso de OEF.

OEF reflejará en sus Estados Financieros el efecto razonable de sus transacciones, así como de otros eventos y condiciones, de acuerdo con las definiciones y los criterios de reconocimiento de activos, pasivos, patrimonio, ingresos y gastos. Adicionalmente, realizará una declaración explícita y sin reservas, en las notas a los Estados Financieros señalando el cumplimiento de las NIIF para PYMES y el Decreto Reglamentario 3022 de 2013 y sus adiciones o modificaciones.

Los Estados Financieros se presentarán en forma comparativa respecto del periodo anterior. De igual forma se deberá incluir también en la información de tipo descriptivo y narrativo siempre que sea relevante para la adecuada comprensión de los Estados Financieros del periodo corriente. La información comparativa deberá contener como mínimo dos períodos consecutivos de los Estados Financieros y las notas asociadas.

La Organización en cabeza de su fundador ha considerado que la información financiera revela la capacidad que se tiene para continuar con el desarrollo de la misión y visión de la Organización. Esto sin desconocer que la incertidumbre relativa a los sucesos de la Emergencia del COVID19 a nivel mundial, ha debilitado un poco el mercado de la actividad económica del sector inmobiliario, el cual representa una de las principales fuentes de ingresos para Organizaciones que directamente financian las actividades de OEF. Por ello, el llamado de nuestro Fundador cobra una mayor relevancia en estos tiempos, de continuar con un principio rector de mayordomía de recursos y la aplicación medidas temporales que nos permitan continuar con nuestra labor en el futuro.

EFFECTIVO Y EQUIVALENCIA DE EFFECTIVO

Corresponde para efectos del estado de flujo de efectivo a los recursos disponibles en caja y cuentas corrientes.

Los saldos en Bancos (cuentas corrientes), son manejados por las personas designadas para tal fin.

Se efectúan conciliaciones bancarias mensuales a cada una de las cuentas que posee OEFF, estableciéndose las diferencias y llevándose a cabo los ajustes y las acciones pertinentes.

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO Y DEPRECIACIÓN

Se destinan al cumplimiento del objeto social de la Organización los Activos fijos registrándose al costo de adquisición. La propiedad, planta y equipo representa los Activos Fijos adquiridos por la compra de bienes muebles como enseres, equipo de oficina y equipo de cómputo.

Cuando se retira un activo, el costo y la depreciación acumulada hasta la fecha de su retiro, se cancelan. La utilidad o pérdida producto de dicha operación se incluye en el Estado de Resultados.

DEPRECIACIÓN

La depreciación de los Activos de bienes muebles como enseres, equipo de oficina y equipo de cómputo. Es calculada sobre el costo utilizando el método de línea recta, con base en la vida útil estimada para los activos:

Muebles y Equipos 10 años
 Equipo de Cómputo 5 año

PASIVOS LABORALES

Representa las obligaciones de la organización, con cada uno de sus funcionarios por concepto de prestaciones sociales, originadas en el contrato de trabajo de conformidad con las disposiciones legales reglamentarias vigentes. Las obligaciones laborales, incluye las cesantías, intereses sobre cesantías, vacaciones y prima de servicios. Las cuales se estiman y contabilizan mensualmente, consolidándose al cierre del ejercicio con base en lo dispuesto por las normas legales.

CAUSACIÓN DE INGRESOS, COSTOS Y GASTOS

Los Ingresos, Costos y Gastos se reconocen y se registran por el sistema de causación; es decir, los ingresos se registran cuando ha nacido el derecho para su reconocimiento, los costos y gastos se registran una vez conocida su existencia.

Los ingresos que recibe la Organización en desarrollo del giro normal de su actividad representan el flujo de entrada de recursos recibidos como donación en la prestación de servicios y la ejecución de otras actividades realizadas durante el periodo.

Los costos y gastos representan el valor asignado en la prestación del servicio y demás gastos incurridos por la Organización en el desarrollo de sus actividades operacionales y no operacionales.

Se registran los hechos económicos o circunstanciales que puedan llegar a afectar la estructura financiera de la Organización.

También comprende las cuentas que se usan para ejercer control interno para información total, real y transparente de la administración de las transacciones efectuadas por la Organización.

NOTA 4. EFECTIVO Y EQUIVALENCIA DE EFECTIVO

E incremento de la varianza respecto al año inmediatamente anterior, obedece a los ingresos recibidos producto del Convenio Subvención suscrito con el PROGRAMA DE LAS NACIONES UNIDAS PARA EL DESARROLLO – PNUD.

Los valores registrados en este rubro incluyen depósitos en cuentas bancarias, y valores de inmediata realización, entre los que se encuentran:

- ✓ Caja menor
- ✓ Cuentas bancarias corrientes

	2019	2018
Caja Menor	\$ 3.000.000	\$ 3.000.000
Saldo en Bancolombia	\$ 5.817.516.674	\$ 73.703.092
	\$ 5.820.516.674	\$ 76.703.092

A la vigencia del 2019 se establecieron 3 cuentas corrientes así:

CUENTA CORRIENTE No.	2019
052-604006-43	\$ 46.157.823,66
052-000103-75	\$ 5.309.569.516,15
052-000103-82	\$ 461.789.334,00
	\$ 5.817.516.673,81

La diferencia de la cuenta 0375 – Cuenta de PNUD, es en razón a que los ingresos se recibieron entre el octubre y diciembre de 2019.

NOTA 5. CUENTAS POR COBRAR / AVANCES ENTREGADOS A EMPLEADOS

El reconocimiento, medición, presentación y revelación de los saldos de cuentas por cobrar representan derechos a favor de OEF, como también constituyen erogaciones en las cuales se acuerda un pago al empleado bajo la modalidad de avance para el desarrollo de las actividades propuestas.

La variación de saldo entre el año 2018 y 2019 comprende los derechos pendientes de cobro originados con empleados bajo la modalidad de anticipos producto de las tarjetas de créditos y avances de efectivo en el desarrollo del objeto social de OEF - Oficina para Colombia; y están discriminados así:

	2019	2018
Anticipo a Empleados	\$ 29.287.084	-
	\$ 29.287.084	-

NOTA 6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Representa los activos fijos, propiedades en bienes muebles e inmuebles adquiridas por OEF - Oficina para Colombia, para el desarrollo normal de las operaciones propias del objeto social.

En el ejercicio económico 2019 hubo un incremento con respecto del año anterior, por el reconocimiento de la compra de equipos de cómputo así:

	2019	2018
Muebles y Enseres		
Divimuebles Otero S. A. S.	\$ 4.135.488	\$ 4.135.488
Famocdepnel S. A.	\$ 2.918.490	\$ 2.918.490
Muma S. A. S.	\$ 6.811.557	\$ 6.811.557
Equipo de Computo		
Leal Oscar Gonzalez	\$ 9.650.900	\$ 9.650.900
Macro Add S. A. S.	\$ 38.370.363	\$ 38.370.363
Tecnoactiva	\$ 19.789.700	\$ 19.789.700
Serviredes de Occidente	\$ 12.704.083	\$ -
David Ramiro Martinez	\$ 20.880.000	\$ -
Mes de Occidente	\$ 6.724.287	\$ -
Massimiliano Serra	\$ 12.602.100	\$ -
Orbital Soluciones	\$ 5.522.902	\$ -
TOTAL ACTIVOS FIJOS	\$ 140.109.870	\$ 81.676.498
Depreciación, amortización y deterioro de valores acumulados Muebles y Enseres	-\$ 6.108.894	-\$ 4.722.340
Depreciación, amortización y deterioro de valores acumulados Equipo de Computo	-\$ 28.604.589	-\$ 11.622.742
TOTAL PPE MENOS DEPRECIACION	\$ 105.396.387	\$ 65.331.416

Activos	2018	Adquisiciones	Disposiciones	Depreciaciones	Deterioro	2019
Muebles y Enseres	\$ 13.865.535	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 13.865.535
Equip. De Computo Y Comunicación	\$ 67.810.963	\$ 58.433.372	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 126.244.335
Depreciaciones y amortizaciones	-\$ 16.345.082	\$ -	\$ -	-\$ 18.368.401	\$ -	-\$ 34.713.483
TOTAL	\$ 65.331.416	\$ 58.433.372	\$ -	-\$ 18.368.401	\$ -	\$ 105.396.387

Durante el año 2019 no se presentó deterioro cuantificable de los Activos Fijos, por tal razón su presentación es Cero (-).

NOTA 7. PROVEEDORES NACIONALES

La varianza obedece al registro del valor de las obligaciones a cargo del ente económico originadas por los compromisos adquiridos con terceros a causa del desarrollo normal de sus actividades al cierre del año 2019. En la vigencia 2019 la antigüedad de pagos a proveedores no superó los 30 días, por consiguiente, no existe indicios de deterioro de las cuentas por pagar. Su saldo se discrimina así:

	2019	2018
Honorarios	\$ 377.281.273	\$ -
Servicios Tecnicos	\$ 83.570.643	\$ -
Transportes Fletes y Acarreos	\$ 15.316.075	\$ -
Obligaciones Financieros - TC	\$ 41.811.790	\$ 32.911.340
	\$ 517.979.780	\$ 32.911.340

Nombre	VALOR
Blanca Melba Gómez	\$ 11.174.125,00
Juan Fernando Lucio	\$ 5.638.183,88
Maria Camila Díaz	\$ 1.551.340,64
Luis Gabriel Castillo	\$ 2.293.603,85
Marta Salazar	\$ 14.406.592,39
Cesar Quiñones	\$ 3.815.123,14
Ferando Cruz	\$ 2.905.612,15
Claudia Aguilar	\$ 27.208,41
	\$ 41.811.789

A continuación, relacionamos las CxP al 31 de Diciembre de 2019.

PROVEEDORES	SALDO CXP
Adriana Gomez Gomez	\$ 1.125.000
Agrogenericos S.A.S	\$ 5.524.617
Agroservicios del Sumapaz S.A.S	\$ 7.850.422
Alfredo Lopez y Cia. Ltda	\$ 1.498.520
Amazonia Vital S.A.S	\$ 34.190.240
Ameragro Ltda	\$ 4.874.318
Ana Lucia Sosa Bambique	\$ 3.039.857
Andres Alfredo Siabato Benavides	\$ 140.720
Angel Diver Velasco Daza	\$ 5.606.650
Antonilez Triviño Edgar	\$ 568.000
Artunduaga Castro Faiver	\$ 1.956.035
Asociacion de Productores Agroecologicos de Naranjal Bolivar	\$ 2.888.613
Asociacion de Productores Agropecuarios de Anori	\$ 600.000
Asociacion de Productores del Corregimiento de Venus	\$ 2.206.000
Asociacion de unificacion y reorganizacion agraria de colombia	\$ 3.000.000
Asociaciones de Transportadores de la Macarena	\$ 1.600.000
Astor Argemiro Villota Moreno	\$ 979.475
Avicola La Mezeta	\$ 4.825.000
Botero Cardona Valentina	\$ 3.800.000
Cabildo Indigena del Resguardo de la Cilia o la Calera	\$ 1.200.000
Cabrera Cabrera Alberto	\$ 1.170.000
Cardenas Rocha Jaime Enrique	\$ 1.440.000
Cesar Quintero Tovar	\$ 9.055.000
Cifras & Conceptos	\$ 43.510.366
Construcciones & Edificios de Colombia S.A.S	\$ 800.000
Cooperativa de Caficultores del Centro del Valle	\$ 35.893.360
Cooperativa de Transportadores El Dovio	\$ 4.180.000
Cooperativa de Transporte del Guaviare	\$ 3.000.000
Corporacion Ambiental y Florestal del Pacifico	\$ 27.440.000
Corporacion El Abarco	\$ 22.000.000
CORPORACION KOTSALA	\$ 18.360.000
Cristancho Contreras Bernardo	\$ 7.925.352
Darwin Miguel Brito Torres	\$ 54.000
David Ramiro Martinez	\$ 19.988.424
Diana Katalina Perez Muchavisoy	\$ 3.547.630
Diaz Martha Yanibe	\$ 186.700
Fernando Enrique Pieschacon Aponte	\$ 2.311.800
Ferrienda El Triangulo	\$ 21.950
Fertibrent A & B S.A.S	\$ 2.447.250
Florez Rovira Lus Rogelio	\$ 594.000
Garcia Arboleda Maria Aleyda	\$ 110.500
Garcia Franco Alba Lucia	\$ 2.668.901
Garcia Valencia Darly Johanna	\$ 9.264.000
GLOBAL BPO	\$ 951.008
Gomez Chilito Alfredo	\$ 585.000
Granados Pardo Helda	\$ 2.153.880
Guevara Bernal Erika	\$ 2.229.150
Gutierrez Fabian Rodrigo	\$ 19.600.000
Hortencia Mendez Castellano / Agroveterinaria Tecnifinka	\$ 5.876.095
Jaime Enrique Jaimes Jaramillo	\$ 6.120.000
Jorge Andrés Sarmiento Rodríguez	\$ 1.000.000
Jorge Eduardo Critancho Lopez	\$ 594.000
Juan Carlos Jara Mendoza	\$ 797.500
Maria Del Mar Muñoz Mosquera	\$ 1.000.000
Mario Esteban Vargas Capera	\$ 1.320.000
Mera Otero Januer	\$ 2.509.650
Mercy Carolina Insuasti Zemanate	\$ 663.000
Mistras S.A.S	\$ 12.960.000
Molina De Vargas Rosa Tulia	\$ 34.890.057
Mosquera Guainas Ana Fernanda	\$ 2.509.650
Mosquera Montoya Dario Arlex	\$ 1.080.000
Multiagro Inversiones	\$ 2.292.798
Orlando Alzate Caicedo	\$ 2.509.650
Oscar Fernando Ojeda Gomez	\$ 360.000
Pame Grajales Diana Carolina	\$ 1.260.000
Pedro Rodas - Servitienda El Dovio	\$ 532.278
Penagos Fernnandez Ingrid Vanesa	\$ 1.550.723
Perez Lopez Doris Lucia	\$ 2.070.000
Restrepo Castro Fredy Alexis	\$ 9.000.000
Stiven Andres Marin Oviedo	\$ 1.447.500
Suaza Torres Edgar Hernando	\$ 1.170.000
Tenorio Patiño Julian Andres	\$ 540.000
Trabajo Seguro Out Sourcing S.A.S	\$ 26.891.200
Valle Muford Luis Carlos	\$ 801.000
Vargas Luna Diana Marcela	\$ 3.150.000
Vargas Merchan Gil Antonio	\$ 18.661.653
Villota Burbano Nicolas	\$ 499.500
Wilmer Osvaldo Ariza Ortiz	\$ 3.150.000
TOTAL C XP	\$ 476.167.990

NOTA 8. INGRESOS DIFERIDOS

Los rubros reflejados por concepto de Ingresos Diferidos obedecen la subvención condicionada suscrita con el PROGRAMA DE NACIONES UNIDAS PARA EL DESARROLLO – PNUD. De conformidad 1.7.1. del Decreto 1625 de 2016, la donación esté condicionada por el donante, para efectos fiscales debe registrarse directamente en el patrimonio y en la medida que se vaya cumpliendo la condición se va reconociendo el ingreso fiscal.

	2019	2018
Pasivo por Donaciones	\$ 4.958.339.923	\$ -
	\$ 4.958.339.923	\$ -

NOTA 9. PASIVO POR IMPUESTO CORRIENTE

Como entidad sin Ánimo de Lucro, nuestros excedentes no se relacionan al uso, sino a su destinación, por consiguiente, la finalidad es que sean reinvertidos en el objeto social para el cual hemos sido creados. Por lo anterior, nuestro beneficio tiene el carácter de renta exenta, por lo cual, no realizamos provisión de impuesto, toda vez que no se presentó durante el año 2019 partidas de gastos de deducible para el efecto de aplicar la tarifa del 20% establecida para entidades del RTE. Las entidades no contribuyentes del impuesto sobre la renta y complementario descritas en los artículos 19 del Estatuto Tributario, fueron modificadas por los artículos 144 y 145 de la Ley 1819 de 2016. Con ocasión de las modificaciones expuestas, es importante recordar que es el deber formal de la Organización de presentar declaración de ingresos y patrimonio.

A continuación, relacionamos las obligaciones impositivas (Retención en la fuente a título de Renta e ICA) producto de las transacciones de compra de bienes y servicios con proveedores, originadas en el desarrollo del giro normal de las actividades de la Organización, así:

	2019	2018
Retención en la fuente	\$ 38.428.839	\$ 28.859.000
Retención en la Fuente de ICA	\$ 3.378.000	\$ 1.986.736
	\$ 41.806.839	\$ 30.845.736
Provisión Impuesto de Renta		
Provisión Impuesto de Renta (Ver Nota 23)	\$ -	\$ 23.375.000
	\$ -	\$ 23.375.000
	\$ 41.806.839	\$ 54.220.736

NOTA 10. OBLIGACIONES / BENEFICIOS LABORALES

Corresponde a las obligaciones de la Organización con cada uno de sus colaboradores por concepto de salarios por pagar y provisión para prestaciones sociales, originadas en un contrato de trabajo de conformidad con las disposiciones laborales vigentes. Su saldo se discrimina así:

	2019	2018
OBLIGACIONES LABORALES		
Cesantias	\$ 141.685.415	\$ 139.328.245
Intereses	\$ 16.214.802	\$ 17.786.628
Vacaciones	\$ 108.579.209	\$ 88.006.913
Bonificaciones	\$ 117.552.000	
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA.		
Retenciones y aportes de nomina	\$ 33.450.800	\$ 39.314.000
Acreedores y fondos de pensiones	\$ 24.799.500	\$ 23.497.300
	\$ 442.281.726	\$ 307.933.086

Como se puede observar los rubros por conceptos de Salarios y Primas al cierre del año 2019 se encuentran en ceros, en razón a que dichas obligaciones fueron canceladas dentro del respectivo periodo.

NOTA 11. PATRIMONIO

El Patrimonio registra el valor de los aportes realizados al momento de constituir la organización y los resultados presentados durante el desarrollo de su objeto social. El resultado del patrimonio negativo obedece a la pérdida del año 2018 más los ajustes revelados en la cuenta de Ejercicio Acumulado referente al reconocimiento de errores y reversión de la cuenta de Gastos Impuestos.

PATRIMONIO	2019	2018
Fondo Social	\$ 20.000.000	\$ 20.000.000
Excedente del Ejercicio Anterior	-\$ 393.507.633	\$ 71.150.285
Resultado del Ejercicio	\$ 368.299.509	-\$ 344.180.939
	-\$ 5.208.124	-\$ 253.030.654

El patrimonio negativo del año 2019 obedece al siguiente comportamiento:

DESCRIPCION	2017	2018	2019
Fondo Social	\$ 20.000.000	\$ 20.000.000	\$ 20.000.000
Excedente del Ejercicio Anterior	\$ -	\$ 71.150.285	-\$ 273.030.654
Resultado del Ejercicio	\$ 71.150.285	-\$ 344.180.939	\$ 368.299.509
Ajustes de Errores			-\$ 120.476.978
	\$ 91.150.285	-\$ 253.030.654	-\$ 5.208.123

NOTA 12. INGRESOS OPERACIONALES

Representa los valores recibidos o causados durante el ejercicio 2019 por concepto de donaciones. Su portafolio de ingresos es percibido por donaciones internacionales (Estados Unidos y el Plan de las Naciones Unidas, para el desarrollo de su objeto social. Su saldo se discrimina así:

	2019	2018
Ingresos Actividades Conexas	\$ 7.505.328.432	\$ 4.482.091.296
	\$ 7.505.328.432	\$ 4.482.091.296

DISTRIBUCIÓN DE INGRESOS RECIBIDOS

NOMBRE DE LA SUBVENCION	2019	2019
PROGRAMA DE LAS NACIONES UNIDAS	\$ 624.260.077	\$ -
ONE EARTH FUTURE FUNDACIÓN INC	\$ 6.881.068.355	\$ 4.482.091.296

La varianza obedece a los rubros recibidos durante el año 2019 de parte del PNUD, los cuales fueron así:

DESCRIPCION	FECHA	USD\$	COP
Cuenta de cobro 1	2/10/2019	600.000,00	2.076.600.000,00
Cuenta de cobro 2	6/12/2019	1.000.000,00	3.506.000.000,00
TOTAL		1.600.000,00	5.582.600.000,00

Rubros recibidos por OEF

FECHA	DESCRIPCIÓN	SUCURSAL/CANAL	DOCUMENTO	VALOR
2019/01/09	TRANSF INTERNACIONAL RECIBIDA	CIO. INTERN.MEDELLIN	000000	857.953.200,00
2019/02/26	TRANSF INTERNACIONAL RECIBIDA	CIO. INTERN.MEDELLIN	000000	1.080.403.695,00
2019/05/15	TRANSF INTERNACIONAL RECIBIDA	CIO. INTERN.MEDELLIN	000000	1.574.350.800,00
2019/07/25	TRANSF INTERNACIONAL RECIBIDA	CIO. INTERN.MEDELLIN	000000	1.281.951.925,00
2019/10/18	TRANSF INTERNACIONAL RECIBIDA	CIO. INTERN.MEDELLIN	000000	856.948.580,00
2019/11/08	TRANSF INTERNACIONAL RECIBIDA	CIO. INTERN.MEDELLIN	000000	1.229.460.155,00
			TOTAL	6.881.068.355,00

NOTA 13. GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN

Representa los valores pagados o causados por la Organización, en la realización de funciones administrativas generales y otras que le son complementarias en el desarrollo de la operación.

OEFF – Oficina para Colombia asume la operación y aplicación de los recursos, situación por la cual la estructura administrativa y operativa se establece para el desarrollo de los procesos.

La variación existente y significativa corresponde a nuevas vinculaciones laborales, al incremento del salario del personal entre un 3% - 6%, además, del reconocimiento de bonificaciones dada de manera ocasional y por mera liberalidad por la Organización a funcionarios que fueron desvinculados de la organización. A si como también, a los rubros pagados por concepto de beneficios a empleados en materia de formación y capacitación.

Su saldo se discrimina así:

Gastos de Personal:

	2019	2018
Sueldos	\$ 2.029.645.525	\$ 1.613.031.157
Horas Extras y Recargos	\$ -	\$ 130.373
Incapacidades	\$ 261.407	\$ 14.045.638
Auxilio de Transporte	\$ 682.459	\$ 3.348.436
Cesantias	\$ 249.730.842	\$ 90.050.430
Intereses sobre cesantias	\$ 17.299.550	\$ 15.267.459
Prima de servicios	\$ 170.702.847	\$ 118.237.083
Vacaciones	\$ 100.415.097	\$ 68.986.884
Bonificaciones	\$ 169.422.938	\$ 50.105.135
Dotación	\$ 289.583	\$ 680.020
Beneficios Empleados - Capacitación y Recreación	\$ 73.793.278	\$ 4.330.690
Aportes a Administradoras de Riesgos Profesionales	\$ 84.827.500	\$ 104.463.418
Aportes a EPS	\$ 150.641.137	\$ 139.907.070
Aportes a Fondos de Pensiones y Cesantias	\$ 227.586.137	\$ 178.769.225
Aportes Caja de Compensación Familiar	\$ 91.991.400	\$ 66.257.467
Aportes ICBF	\$ 62.642.300	\$ 53.818.130
Aportes Sena	\$ 41.763.400	\$ 35.878.757
	\$ 3.471.695.400	\$ 2.557.307.372

DESCRIPCION	CONTABILIDAD	ILA	OPRACIONES	PASO	RECURSOS COMPARTIDOS	TOTAL
Sueldos	\$ 223.607.137	\$ 121.971.667	\$ 11.926.530	\$ 1.185.122.923	\$ 487.017.268	\$ 2.029.645.525
Incapacidades	\$ 261.407	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 261.407
Auxilio de Transporte	\$ 682.459	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 682.459
Cesantias	\$ 21.808.472	\$ 10.650.000	\$ 228.074	\$ 175.138.915	\$ 41.905.381	\$ 249.730.842
Intereses sobre cesantias	\$ 2.571.497	\$ 1.278.000	\$ 49.972	\$ 9.017.003	\$ 4.383.078	\$ 17.299.550
Prima de servicios	\$ 20.747.941	\$ 10.541.667	\$ 228.077	\$ 98.072.183	\$ 41.112.979	\$ 170.702.847
Vacaciones	\$ 11.976.257	\$ 5.454.133	\$ 106.087	\$ 58.671.588	\$ 24.207.032	\$ 100.415.097
Bonificaciones	\$ 342.000	\$ 140.720	\$ 798.000	\$ 118.618.800	\$ 49.523.418	\$ 169.422.938
Dotación	\$ 289.583	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 289.583
Beneficios Empleados - Capacitación y Recreación	\$ 4.811.107	\$ -	\$ 10.135.040	\$ 54.847.131	\$ 4.000.000	\$ 73.793.278
Aportes a Administradoras de Riesgos Profesionales	\$ 11.354.100	\$ 5.628.100	\$ 13.200	\$ 43.983.800	\$ 23.848.300	\$ 84.827.500
Aportes a EPS	\$ 21.906.700	\$ 10.753.200	\$ 216.656	\$ 79.869.645	\$ 37.894.936	\$ 150.641.137
Aportes a Fondos de Pensiones y Cesantias	\$ 29.460.500	\$ 15.181.500	\$ 305.556	\$ 129.135.045	\$ 53.503.536	\$ 227.586.137
Aportes Caja de Compensación Familiar	\$ 9.813.700	\$ 5.060.100	\$ 100.300	\$ 55.558.500	\$ 21.458.800	\$ 91.991.400
Aportes ICBF	\$ 7.360.500	\$ 3.795.200	\$ 75.200	\$ 35.316.800	\$ 16.094.600	\$ 62.642.300
Aportes Sena	\$ 4.907.500	\$ 2.530.100	\$ 50.200	\$ 23.545.100	\$ 10.730.500	\$ 41.763.400
TOTAL	\$ 371.900.860	\$ 192.984.387	\$ 24.232.892	\$ 2.066.897.433	\$ 815.679.828	\$ 3.471.695.400

El mayor rubro de gastos de personal se ve reflejado en el proyecto de Paso, donde están vinculados los Coordinadores de Regiones-Proyectos.

NOTA (14) Honorarios

El siguiente es un detalle de los gastos por Honorarios al 31 de diciembre:

	2019	2018
Revisoría Fiscal	\$ 20.288.609	\$ 5.510.070
Asesoría Jurídica	\$ 63.986.480	\$ 600.000
Asesoría Financiera	\$ 985.458	\$ 38.733.491
Otros	\$ 1.780.281.924	\$ 43.642.647
	\$ 1.865.542.471	\$ 88.486.208

La variación existente y significativa corresponde a los gastos incurridos por Asesoría Legal y los pagos por honorarios del grupo de extensionistas y pago por trabajo que se estableció en el proyecto del PROGRAMA DE LAS NACIONES UNIDAS PARA EL DESARROLLO.

NOTA (15) Gastos Por Impuesto

El siguiente es un detalle de los gastos por Impuestos al 31 de diciembre:

	\$	2.019	\$	2.018
Industria y Comercio	\$	-	\$	3.319.000
IVA Descontable	\$	-	\$	15.053.985
Gravamen movimientos financieros	\$	4.503.473	\$	18.506.343
Otros	\$	-	\$	10.434
	\$	4.503.473	\$	36.889.762

La disminución presentada en el 2019 con respecto al año 2018, obedece a que en el 2018 se presentó gastos de impuesto los valore causadas por sanciones de impuesto a la retención de Industria y de contabilizaciones de IVA no como mayor valor del gasto, sino que se llevó a una cuenta de IVA descontable.

NOTA (16) Arrendamientos

La varianza corresponde al incremento del canon de arrendamiento del inmueble que ocupa la Organización en la Cra 4 # 6 – 76 propiedad de la Sociedad de Mejoras Públicas, institución del orden público. El incremento en el año 2019 obedece al incremento en el canon de arrendamiento.

	2019	2018
Sociedad de Mejoras Públicas	\$ 51.546.507	\$ 40.920.000
Otros Arrendamientos Misionales	\$ 341.000	\$ 25.131.666
	\$ 51.887.507	\$ 66.051.666

NOTA 17. Servicios

El siguiente es un detalle de los gastos por Servicios al 31 de diciembre:

	2019	2018
Aseo y Vigilancia	\$ -	\$ 452.200
Temporales	\$ -	\$ 170.900
Asistencia Tecnica	\$ -	\$ 1.326.341.895
Telefono	\$ 20.194.607	\$ 12.918.791
Procesamiento electronico de datos	\$ -	\$ 512.464
Correo Portes y Telegramas	\$ -	\$ 450.000
Transportes Fletes y Acarreos	\$ -	\$ 48.300
Gas	\$ -	\$ 219.200
Propaganda y Publicidad	\$ -	\$ 113.050
	\$ 20.194.607	\$ 1.341.226.800

La varianza obedece al redireccionamiento de los rubros por concepto de Asistenta Técnica, en la categoría de otros honorarios. El incremento en el rubro de teléfono obedece a nuevas asignaciones de líneas de celulares al personal.

NOTA 18. Gastos Legales

El siguiente es un detalle de los gastos legales al 31 de diciembre:

	2019	2018
Notariales	\$ 14.949.980	\$ 15.708
Registro Mercantil	\$ -	\$ 5.500
	\$ 14.949.980	\$ 21.208

El incremento obedece al reconocimiento de una conciliación en materia civil de un contrato de prestación de servicios profesionales de Isabel Vivas, donde se le dio como compensación la suma de \$14.000.000.

NOTA 19. Mantenimiento y Reparaciones:

El siguiente es un detalle de los gastos Mantenimiento y Reparación al 31 de diciembre:

	2019	2018
Proyectos Productivos - ERAS - Erradicación	\$ 661.439.192	\$ 106.142.822
Vías de Comunicación	\$ -	\$ 6.864.000
Construcciones y Edificaciones	\$ 13.135.001	\$ 4.986.135
Equipo de Computación y Comunicación	\$ 26.803.637	\$ 6.671.600
	\$ 701.377.831	\$ 124.664.557

El incremento obedece a rubros invertidos en las adecuaciones de los terrenos de las ERAS – Escuelas Alternativas Rurales y el incremento en el número de las mismas, de 18 ERAS se establecieron 20.

NOTA 20. Gastos de Viaje:

El siguiente es un detalle de los gastos de viaje al 31 de diciembre:

	2019	2018
Alojamiento y Manutención	\$ 111.590.164	\$ 31.651.973
Pasajes Aéreos	\$ 93.970.173	\$ 73.657.045
Pasajes Terrestres	\$ 280.009.429	\$ 174.235.464
Otros	\$ 271.824.431	\$ 32.911.341
	\$ 757.394.197	\$ 312.455.823

La varianza corresponde al incremento de los viajes a territorios en relación con el acompañamiento por parte del equipo de profesionales.

NOTA 21. Depreciaciones:

El siguiente es un detalle de los gastos por concepto de depreciación al 31 de diciembre:

	2019	2018
Equipo de Oficina	\$ 1.386.554	\$ 2.773.116
Equipo de computación y Comunicación	\$ 16.981.847	\$ 7.142.616
	\$ 18.368.401	\$ 9.915.732

NOTA 22. Amortizaciones:

El siguiente es un detalle de los gastos por amortización al 31 de diciembre:

	2019	2018
Intangibles	\$ -	\$ 5.820.453
	\$ -	\$ 5.820.453

Durante el año 2018 fue amortizado en su totalidad el intangible relacionado al licenciamiento del Software de contabilidad.

NOTA 23. Diversos:

El siguiente es un detalle de los gastos diversos al 31 de diciembre:

	2019	2018
Musica Ambiental	\$ -	\$ 595.000
Gastos de Representación	\$ -	\$ 160.650
Elementos de Aseo y Cafetería	\$ 8.185.170	\$ 3.876.773
Papelería	\$ 39.803.040	\$ 7.170.089
Casino y Restaurante	\$ 149.680.609	\$ 103.356.442
Combustibles y Lubricantes	\$ -	\$ 12.353.452
Parqueaderos	\$ -	\$ 153.300
Otros	\$ -	\$ 130.016.529
	\$ 197.668.819	\$ 257.682.235

La varianza se presenta a la entrega de elementos de aseo entregado a los territorios, dotación de papelería y suministro de víveres para ollas comunitarias.

NOTA 24. Gastos No Operacionales:

El siguiente es un detalle de los gastos No Operativos al 31 de diciembre:

	2019	2018
Financieros	\$ 33.329.177	\$ 5.622.290
Gastos Extraordinarios	\$ -	\$ 355.066
Gastos Diversos	\$ 16.160	\$ 116.875.039
	\$ 33.345.337	\$ 122.852.395

La varianza obedece al redireccionamiento de las transacciones por rubros directos al desarrollo de la actividad.

NOTA 25. Gastos de Actividades Conexas:

El siguiente es un detalle de los gastos de actividades conexas al 31 de diciembre:

	2019	2018
Actividades Conexas	\$ 100.900	\$ -
	\$ 100.900	\$ -

En el año 2019 se dio origen a la cuenta de costos gastos de actividades asociadas al desarrollo de la operación.

NOTA 26. REVELACIÓN DE CORRECIÓN DE ERRORES

Se reconoce en los EEFF el error correspondiente a las obligaciones por pagar de los siguientes proveedores y de un ajuste correspondiente a la reversión de gastos de impuesto:

	NIT	2018
UNION TEMPORA TERRITORIO VIVMOS	901.194590	\$86.800.000,00
LOGISTICA Y TRANSPORTE XC S.A.S	900.679.826	\$2.713.000,00
AJUSTE GASTOS POR IMPUESTO	900.056.275	\$30.963.978,70
TOTAL		\$120.476.978,70

Este se ve reflejado en el Estado de Cambio en el Patrimonio, toda vez que aumenta el Excedente / Pérdida Acumulada en relación con el año inmediatamente anterior. La pérdida acumulada se incrementa en la proporción de \$120.476.978.

Los errores corregidos solo afectan los EEFF del año 2019, no hay afectación a periodos anteriores a los presentados.

Las partidas corregidas en los EEFF al cierre del 2019 son las siguientes:

PARTIDA	2019 PRESENTADO	AJUSTE DB	AJUSTE CR	AJUSTE 2019 PATRIMONIO
CXP Proveedores	\$ -	\$ -	\$ 89.513.000	-\$ 89.513.000
Gastos po Impuesto	\$ 30.963.978		\$ 30.963.978	\$ -
Excedente / Perdida Acomulada	\$ -	\$ 89.513.000	\$ -	\$ 89.513.000

NOTA 27. HECHOS POSTERIORES

En virtud del Estado de Emergencia Económica que atraviesa Colombia, en razón a la “Emergencia Sanitaria y de Cuarentena”, que se ha desarrollado desde el 11 de marzo de 2020, como consecuencia de la expansión del virus COVID-19, ha provocado diversas alteraciones en la sociedad como también de la economía del País. Las medidas que ha tomado el Gobierno

Nacional para reducir la propagación de la pandemia han generado desestabilización de la economía en algunos sectores económicos como la Industria y de Servicios. Para las entidades Sin Ánimo de Lucro como es la de la Organización, cuyo enfoque es la construcción de paz y la ayuda humanitaria, mediante la implementación de proyectos y programa; dichas medidas han reducido nuestra operación en relación con el trabajo directo con las comunidades y al acompañamiento a los grupos productivos. Esta situación a contribuido de una u otra forma a la reducción a rubros por inversiones en viaje, papelería y alimentación, así como las negociaciones con proveedores en el suministro de servicios por la reducción de los mismo. También se han tomado medidas para a mediado plazo para garantizar la continuidad de la Organización en cumplimiento de los objetivos misionales.

Esta situación no ha afecta de manera directa a la organización en relación con recursos, ya que las asignaciones presupuestales se mantienen; escenario que favorece de manera relativa, sin embargo, se mantienen proyecciones mesuradas en aras de generar los impactos deseados.

Por lo anterior, los hechos posteriores no requieren ajustes a revelar en los estados financieros, ya que nuestra promesa de valor se mantiene al igual que las asignaciones presupuestales, desde la naturaleza de su mayordomía.

NOTA 28. FECHA DE APROBACIÓN DE EEFF

Se deja constancia que los estados financieros fueron aprobados según Acta de fecha: 4 de junio de 2020 por el Representante Legal.