

## ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVOS GRUPO II (NIIF)

CIFRAS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2021

(En pesos colombianos)

Cuentas	Nota	Cifras a 31 Dic 2020	Cifras a 31 Dic 2021
<b>Activo</b>			
Efectivo	4	1,461,077,319	4,354,779,011
Cuentas por cobrar a organizaciones socias y beneficiarias	5	303,158,042	1,061,930,873
Cuentas por cobrar a terceros		16,640,000	8,019,600
Gastos pagados por anticipado	6	7,233,229	0
<b>Total Activo</b>		<b>1,788,108,591</b>	<b>5,424,729,483</b>
<b>Pasivo</b>			
Cuentas por pagar a proveedores		8,506,875	16,750,778
Cuentas por pagar por impuestos, tasas y contribuciones	7	1,173,154	0
Provisiones		22,967,000	27,009,346
Ingresos recibidos para terceros	8	1,714,176,826	5,342,189,444
Beneficios a empleados	9	41,284,735	38,779,915
<b>Total Pasivo</b>		<b>1,788,108,591</b>	<b>5,424,729,483</b>
<b>Fondo social</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Total pasivo y Fondo social</b>		<b>1,788,108,591</b>	<b>5,424,729,483</b>

**LAURA JULIANA BONILLA PINILLA**  
Representante Legal  
C.C 63.523.531

**JENNY LILIANA SILVA CUBIDES**  
Contadora Pública  
T.P 214.695-T

**ESTADO DE RESULTADOS Y ACTIVIDADES COMPARATIVOS INTEGRAL GRUPO II (NIIF)**  
**CIFRAS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2021**  
**(En pesos colombianos)**

Cuentas	Nota	Cifras a 31 Dic 2020	Cifras a 31 Dic 2021
<b>Ingresos de actividades ordinarias</b>			
Ingresos recibidos por operación propia	10	<u>1,826,762,295</u>	<u>2,522,107,178</u>
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b><u>1,826,762,295</u></b>	<b><u>2,522,107,178</u></b>
<b>Gastos</b>			
<b>Actividades ordinarias</b>			
Gastos de Personal		1,216,732,848	1,256,443,836
Honorarios		226,652,845	566,932,328
Arrendamientos		86,402,219	87,300,902
Contribuciones y Afiliaciones		3,043,072	3,583,566
Seguros		89,774	840,271
Servicios		32,091,947	26,521,690
Gastos legales	10	165,800	107,882
Mantenimiento y reparaciones		788,710	2,616,220
Adecuaciones e instalaciones		724,100	865,000
Gastos de Viaje		25,167,316	198,856,897
Gastos de actividades		202,440,283	349,108,091
Diversos (Gastos implementación talleres seminarios y otras actividades)		28,814,311	24,087,265
<b>Actividades no ordinarias</b>			
Financieros y otros administrativos		3,449,900	4,719,819
Diversos no operacionales	10	<u>199,170</u>	<u>123,410</u>
<b>TOTAL GASTOS</b>		<b><u>1,826,762,295</u></b>	<b><u>2,522,107,178</u></b>
<b>Total Excedente</b>		<b>0</b>	<b>0</b>



**LAURA JULIANA BONILLA PINILLA**  
Representante Legal  
C.C 63.523.531



**JENNY LILIANA SILVA CUBIDES**  
Contadora Pública  
T.P 214.695-T



ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO COMPARATIVOS GRUPO II (NIIF)  
CIFRAS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2021  
METODO INDIRECTO  
(En pesos colombianos)

Cuentas	Cifras a 31 Dic 2020	Cifras a 31 Dic 2021
<b>Excedente</b>	0	0
<b>Flujo de efectivo de actividades de operación</b>		
Cuentas por cobrar a organizaciones socias y beneficiarias	1,094,514,786	(758,772,830)
Cuentas por cobrar a terceros	(16,640,000)	8,620,400
Gastos pagados por anticipado	6,440,171	7,233,229
Cuentas por pagar a casa matriz	(68,942,675)	0
Cuentas por pagar a terceros	8,506,875	8,243,903
Cuentas por pagar por impuestos, tasas y contribuciones	604,358	(1,173,154)
Provisiones para honorarios	16,176,200	4,042,346
Ingresos recibidos para terceros	(1,770,764,283)	3,628,012,618
Cuentas por pagar beneficios a empleados	15,335,332	(2,504,820)
<b>Total flujo de efectivo por las actividades de operación</b>	<b>(714,769,236)</b>	<b>2,893,701,691</b>
<b>Flujo de efectivo de las actividades de inversión</b>		
Otros activos financieros	0	0
Compra propiedad planta y equipo	0	0
<b>Total flujo de efectivo por actividades de inversion</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Flujo de efectivo de las actividades de financiación</b>		
Obligaciones financieras , intereses y otros	0	0
<b>Total flujo de efectivo de las actividades de financiación</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Variación del efectivo</b>	<b>(714,769,236)</b>	<b>2,893,701,691</b>
Saldo al inicio del año del efectivo	2,175,846,555	1,461,077,319
Saldo al final del año del efectivo	1,461,077,319	4,354,779,011

**LAURA JULIANA BONILLA PINILLA**  
Representante Legal  
C.C 63.523.531

**JENNY LILIANA SILVA CUBIDES**  
Contadora Pública  
T.P 214.695-T





Nit: 900.123.702-5

ESTADO DE CAMBIOS EN EL FONDO SOCIAL COMPARATIVO NIIF (GRUPO II)  
CIFRAS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2021  
(En pesos colombianos)

Detalle	Valorización de activos y recursos no reembolsables	Asignaciones permanentes	Excedentes o pérdidas del ejercicio	Excedentes Acumulados	Total
Saldo al 31 de diciembre de 2020	0	0	0	0	0
Asignaciones permanentes	0	0	0	0	0
Aumento o disminución de valorización de activos	0	0	0	0	0
Excedentes (Pérdida) del ejercicio	0	0	0	0	0
Excedentes de ejercicios anteriores	0	0	0	0	0
Saldo al 31 de diciembre de 2021	0	0	0	0	0

LAURA JULIANA BONILLA PINILLA  
Representante Legal  
C.C 63.523.531

JENNY LILIANA SILVA CUBIDES  
Contadora Pública  
T.P 214.695-T



**RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES, NOTAS A  
LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS Y  
REVELACIONES PRINCIPALES**

**Ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2020  
y 31 de diciembre de 2021**

## Contenido

Notas de Carácter General .....	3
1. Naturaleza jurídica, denominación y objeto social .....	3
2. Bases de presentación de los estados financieros .....	4
3. Principales políticas y prácticas contables .....	4
Efectivo y equivalentes de efectivo .....	4
Cuentas por cobrar .....	4
Cuentas por pagar .....	5
Beneficios Laborales .....	5
Otras Cuentas por pagar .....	5
Reconocimiento de Ingresos .....	5
Reconocimiento de Gastos .....	5
4. Efectivo y equivalentes .....	6
5. Cuentas por Cobrar .....	7
6. Gastos pagados por anticipado .....	7
7. Cuentas por pagar .....	8
8. Ingresos recibidos para terceros .....	8
9. Beneficios a empleados .....	9
10. Ingresos y Gastos .....	10
a) Ingresos .....	10
b) Gastos .....	10
11. Otras disposiciones generales .....	11

**1. Naturaleza jurídica, denominación y objeto social**

**FORUMCIV** es una organización no gubernamental, conformada por más de 140 organizaciones de la sociedad civil de Suecia. Entre estas organizaciones se encuentran movimientos populares con varios miles de socios activos hasta organizaciones locales pequeñas basadas exclusivamente en el trabajo voluntario de sus miembros. Su denominador común es el trabajo de cooperación internacional al igual que la información y la formación de la opinión pública sobre temas globales.

**FORUMCIV** de acuerdo a sus estatutos consignados en su oficina principal en Estocolmo Suecia, es un organismo de cooperación, sin vínculos políticos ni religiosos y sin fines de lucro. Su principal objetivo es lograr un mundo justo y sostenible donde todas las personas que han sido marginalizadas tengan el poder para generar cambios y exigir sus derechos.

**FORUMCIV** cuenta con oficinas en Camboya, Kenia, Lituania, Liberia y Colombia. Nuestras operaciones se realizan en asociación con organizaciones locales consolidadas dentro de sus comunidades. Forumciv también es la encargada de canalizar los fondos de desarrollo de la ASDI (Agencia Sueca para el Desarrollo Internacional) hacia otras organizaciones suecas de la sociedad civil y administra recursos de otros donantes como la Delegación de la Unión Europea por medio de convenios de cooperación internacional. Forumciv enfoca su trabajo a tres perspectivas de desarrollo: a) Sensibilidad al conflicto y acción sin daño, b) Medio ambiente y cambio climático y c) Igualdad de genero.

En relación a su registro legal, **FORUMCIV** es una asociación sin ánimo de lucro, con sede y domicilio principal en Estocolmo – Suecia, reconocida por la Dirección Nacional Suecia de Asuntos Fiscales, bajo el número 802400-7260 desde el primero (1) de Julio del año mil novecientos noventa y cinco (1995).

En Colombia fue reconocida mediante la Resolución Número 3089, de diciembre seis (06) de dos mil seis (2006), emanada por el Ministerio del Interior y de Justicia como una ENTIDAD EXTRANJERA SIN ANIMO DE LUCRO con apoderado en Colombia, además registrada en Cámara y Comercio bajo No S0042315 del seis (06) de Junio de dos mil doce (2012) donde se consignan los estatutos y actas respectivas de Forumciv.

A partir del veintiuno (21) del mes de junio de dos mil dieciocho (2018), se otorga el presente poder general a favor de LAURA JULIANA BONILLA PINILLA con ciudadana colombiana, quien se identifica con cédula de ciudadanía No 63.523.531, para que pueda realizar todas y cada una de las gestiones inherentes al funcionamiento de la oficina de **FORUMCIV** en Colombia la cual se encuentra debidamente reconocida.

## **2. Bases de presentación de los estados financieros**

### **Periodo Contable**

La organización realiza cortes anuales a 31 de diciembre de cada año para la presentación de estados financieros.

### **Unidad de Medida**

La moneda usada por la organización para el reconocimiento y registro de los hechos económicos es el peso colombiano.

### **Materialidad**

Un hecho económico es importante cuando debido a su naturaleza o cuantía pueden alterar significativamente las decisiones de los usuarios de la información al preparar los Estados Financieros. La materialidad fijada para la revelación a través de notas en los estados financieros es del 3% sobre el total de los activos para los rubros que integran el balance general y del 3% sobre los ingresos brutos para los rubros que conforman el estado de resultados.

## **3. Principales políticas y prácticas contables**

Para su oficina en Colombia, la preparación de estados financieros se hace con base en el Manual de Políticas Contables de **FORUMCIV** bajo NIIF para las PYMES (IFRS for SME siglas en inglés), normas emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB -por sus siglas en inglés) y adoptadas en Colombia con la Ley 1314 de 2009, el Decreto 3022 de diciembre 27 de 2013.

Los estados financieros son consolidados por la oficina principal en Estocolmo Suecia y auditados por una firma auditora legalmente reconocida por el Gobierno Colombiano y a su vez una firma de auditoria reconocida internacionalmente.

### **Efectivo y equivalentes de efectivo**

Para propósitos de preparación y presentación de los estados financieros se consideran equivalentes a efecto y equivalentes a los derechos exigibles con vencimiento inferior a un año.

### **Cuentas por cobrar**

Las cuentas por cobrar se registran al costo. En **FORUMCIV** corresponden a los saldos dados a manera de anticipo a las organizaciones beneficiarias de los convenios de cooperación internacional, para ello se realizan contratos con todas las organizaciones con el fin de salvaguardar los recursos. Por lo general **FORUMCIV** no presenta deudas de difícil cobro.

En esta categoría se encuentran los gastos pagados por anticipado, estos activos corresponden a gastos pagados por anticipado tales como contrato de arrendamiento, contrato mantenimiento de redes y tecnología y gastos pagados a empleados.



**Cuentas por pagar**

Las cuentas por pagar se registran al costo. **FORUMCIV** no tiene con cuentas por pagar mayores a 360 días debido a su naturaleza. Las obligaciones adquiridas están en el marco de los convenios/contratos de cooperación y donaciones que recibe, es decir, el riesgo es demasiado bajo para el incumplimiento. Para temas de pagos por impuestos, estos Representan el valor de carácter obligatorio en favor de la dirección de impuestos nacionales y secretaria de impuestos distritales. Valor determinado en las liquidaciones oficiales de impuestos. Comprende la retención en la fuente y la retención de industria y comercio.

**Beneficios Laborales**

Las obligaciones laborales se van reconociendo durante el año y liquidando de acuerdo a la normatividad colombiana.

**Otras Cuentas por pagar**

Corresponden a los valores reservados como obligaciones para gastos y contingencias cuya posibilidad de ocurrencia es cierta. El método usado de valoración es el costo.

**Reconocimiento de Ingresos**

Se entiende como ingreso todo recurso económico recibido y ejecutado directamente por **FORUMCIV** a través los convenios de cooperación y donaciones que son gestionados **para** la implementación de proyectos de carácter social en Colombia. También son ingresos los fondos recibidos desde la oficina principal de **FORUMCIV** en Suecia para la ejecución de proyectos sociales de carácter global. Son reconocidos de acuerdo a los contratos/convenios firmados donde se establecen las condiciones de pago para la transferencia de fondos. Una vez recibido el recurso se entiende como ingreso realizado.

Los demás recursos recibidos que son transferidos a **FORUMCIV** a través de convenios de cooperación y que luego son distribuidos a organizaciones sociales y co-partes serán reconocidos como "Ingreso Recibido para Terceros" por cuanto hacen parte del pasivo de la organización.

**Reconocimiento de Gastos**

**FORUMCIV** reconocerá como gasto toda salida de dinero en el desarrollo de su actividad principal dentro del marco de los proyectos de cooperación adquiridos y el mandato de los proyectos financiados por la oficina de **FORUMCIV** en Suecia.

Los gastos son clasificados en:

Gasto de ejecución: por la implementación de los proyectos de cooperación internacional y donaciones en Colombia. Los desembolsos a organizaciones beneficiarias son controlados

a través de la cuenta de “**Ingreso recibido para terceros**” de acuerdo a los convenios firmados con cada una de ellas.

Gastos de administración y operación: Corresponde a los gastos de personal, Sueldos y salarios, comisiones, honorarios y servicios, mantenimiento, reparaciones, servicios públicos, arrendamientos, publicidad y propaganda, comunicación y transporte, seguros generales, servicios de aseo y cafetería, elementos de aseo y cafetería, en los que incurre la organización para el desarrollo de su objeto social en el periodo corriente con la parte administrativa.

Otros gastos: Corresponde a los gastos generados por los gastos financieros y conceptos no contemplados en las categorías anteriormente mencionadas.

#### **4. Efectivo y equivalentes al efectivo**

Corresponde a los saldos de las cuentas bancarias al 31 de diciembre de 2020 y 2021. Se confirmaron los saldos a esta fecha de corte, por medio de las conciliaciones, el movimiento contable, los extractos bancarios y la certificación bancaria emitida por el Banco ITAU.

A continuación, se detallan los saldos de las cuentas:

Clase de cuenta	Nro. Cuenta	Valor al 31 de diciembre de 2020	Valor al 31 de diciembre de 2021
Corriente	005-45975-5	67.573.190	517.725.549
Corriente	005-41315-8	19.628.152	17.011.718
Corriente	005-49729-2	1.366.913.738	3.797.726.379
Ahorros	005-57506-1	6.962.239	22.315.365
<b>Total</b>		<b>1.461.077.319</b>	<b>4.354.779.011</b>

La caja menor de **FORUMCIV** es debidamente cerrada al final de cada periodo.

Para el manejo de las cuentas bancarias a través de sucursal virtual, se cuenta con los siguientes controles de tesorería:

- Horario de restricción de los giros a través de la sucursal virtual después del horario de oficina y durante los fines de semana.
- Cada firma tiene su correspondiente token Bancario.
- Existen 3 token de transacciones y uno administrador.
- Se requiere de dos personas con token para generar el giro a través de la sucursal virtual.

Para el giro de cheques, se cuenta con los siguientes controles:

- Se requiere dos del total de firmas registradas.

- Se coloca el sello restrictivo de “Páguese al primer beneficiario”.
- Sello Húmedo y Sello protectógrafo

## 5. Cuentas por Cobrar

**FORUMCIV** presenta el siguiente detalle en sus cuentas por cobrar al cierre del periodo 31 de diciembre 2020 y 2021:

### a) Cuentas por cobrar a organizaciones socias y beneficiarias

El detalle de estas cuentas por cobrar es el siguiente:

Proyecto	Organización	Financiador	2020	2021
Fortalecimiento del tejido organizativo local para la reincorporación y la reconciliación en Colombia (T06.32)	Fundación Paz Y Reconciliación	La Delegación de la Unión Europea y la Agencia Sueca de Cooperación para el Desarrollo Internacional - ASDI	77.865.200	0
Desarrollo Rural Integral para el fomento de una paz sostenible (T06.39)	Federación Luterana Mundial	La Delegación de la Unión Europea y la Agencia Sueca de Cooperación para el Desarrollo Internacional - ASDI	225.292.842	1.061.930.873
<b>Total</b>			<b>303.158.042</b>	<b>1.061.930.873</b>

### b) Cuentas por cobrar a terceros

Las cuentas por cobrar a terceros se detallan de la siguiente manera:

Tercero	Concepto	2020	2021
EPS Sanitas	Incapacidad de maternidad de la colaboradora Anyela Johanna Téllez	16.640.000	0
We Work	Abono por espacio compartido de trabajo	0	7.680.000
Cestur	Tiquetes no utilizados	0	339.600
<b>Total</b>		<b>16.640.000</b>	<b>8.019.600</b>

## 6. Gastos pagados por anticipado

Corresponde a los saldos pendientes por amortizar del contrato de arrendamiento entre **FORUMCIV** y la Sra. María Fernanda Lis Galindo, que se paga de manera anticipada, en el inmueble ubicado en la Calle 37 No 16-73, en el Barrio Teusaquillo en Bogotá (Colombia), donde funciona la organización, el saldo al 31 de diciembre de 2020 equivale a COP7.233.229.

**7. Cuentas por pagar****a) Cuentas por pagar a proveedores**

<b>Tercero</b>	<b>Concepto</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
Asociación de Avicultores y Productores de Florencia	Compra de mercados y elementos de bioseguridad por motivo de la pandemia.	8.506.875	0
Audesal	Auditoria final del proyecto Tejidos	0	16.750.778
<b>Total</b>		<b>8.506.875</b>	<b>16.750.778</b>

**b) Cuentas por pagar por impuestos, tasas y contribuciones**

El saldo de las cuentas por pagar por impuestos es el siguiente:

<b>Concepto</b>	<b>Valor al 31 de diciembre de 2020</b>	<b>Valor al 31 de diciembre de 2021</b>
Retención de ICA del sexto bimestre del año	1.173.154	0
<b>Total</b>	<b>1.173.154</b>	<b>0</b>

**c) Provisiones**

Corresponde a las provisiones de gastos que se detallan de la siguiente manera:

<b>Tercero</b>	<b>Concepto</b>	<b>Valor al 31 de diciembre de 2020</b>	<b>Valor al 31 de diciembre de 2021</b>
CPA Business Advisory	Auditoria externa institucional	22.967.000	17.534.650
Julián Andrés Pérez	Auditoria SG-SST	0	1.500.000
ETB S.A	Cobro en pleito con la empresa	0	4.356.300
Itaú S A	Gastos bancarios provisionados del proyecto de Tejidos	0	146.502
Buzzsprout.com	Licencias	0	71.895
Falabella	Bonos	0	3.400.000
<b>Total</b>		<b>22.967.000</b>	<b>27.009.347</b>

**8. Ingresos recibidos para terceros**

Está dado por el saldo de los proyectos a la fecha de corte, que son manejados en centros de costes y que se detalla de la siguiente manera:

Centro de costes o proyecto	Valor al 31 de diciembre de 2020	Valor al 31 de diciembre de 2021
Fondos ASDI- Civsam /Capacity development, Admón/Overhead y otros fondos/locales	92.796.587	541.374.164
Fortalecimiento del tejido organizativo local para la reincorporación y la reconciliación en Colombia. (UE) – T06.32	59.963.679	0
Desarrollo Rural Integral para el fomento de una paz sostenible (UE) – T06.39	1.561.416.560	4.800.815.280
<b>Total</b>	<b>1.714.176.826</b>	<b>5.342.189.444</b>

### 9. Beneficios a empleados

Corresponde las vacaciones pendientes a la fecha de corte, como lo exige la normativa laboral en Colombia, que se detalla de la siguiente manera:

Nombre	Apellido	Cargo	Contrato Inicial	Contrato Hasta	% Trabajado	Saldo por pagar al 31-Dic-2020	Saldo por pagar al 31-Dic-2021
Laura	Bonilla	Directora Regional	01/09/2018	31/12/2021	100%	4.686.933	5.410.523
Cristian	Caro	Gerente Financiero	23/02/2012	10/05/2021	100%	4.579.274	0
Anyela	Téllez	Gerente Financiera	18/03/2019	31/12/2020	100%	2.725.185	4.118.981
Cesar	Muñoz	Coordinador de proyecto	01/05/2016	31/12/2021	100%	7.933.333	8.377.333
Karen	Mora	Oficial Administrativa y Financiera	01/03/2017	31/12/2021	100%	2.877.778	6.696.667
Marei	Zaghow	Profesional de apoyo – Programas	02/09/2019	16/04/2021	100%	1.145.926	0
Gloria	Gutiérrez	Oficial Administrativa y Financiera	23/10/2019	16/06/2021	100%	1.646.465	0
Osvaldo	Alvarez	Oficial de Programa	01/09/2020	28/02/2021	100%	462.222	0
Juan	Peña	Oficial de Subvenciones	03/05/2017	31/12/2021	100%	6.979.167	6.421.296
Diana	Puentes	Oficial de subvenciones	01/03/2019	31/12/2021	100%	3.425.000	2.715.945
Valeria	Saray	Oficial de PME y Capacity Development	16/01/2019	31/12/2021	100%	826.222	1.079.835
Carlos	Cárdenas	Oficial de Comunicaciones e Incidencia	11/01/2017	31/12/2021	100%	3.593.991	466.491
Carreño	Ricardo	Oficial de PME e Incidencia	01/01/2021	31/12/2021	100%	0	1.730.361
Montalvo	Aura	Apoyo Programático	18/08/2021	31/12/2021	100%	0	11.205
Ceron	Daniela	Profesional de Desarrollo de Programas	01/01/2021	31/12/2021	100%	0	0
Lady	Sánchez	Auxiliar Administrativo	24/11/2020	31/12/2021	100%	24.444	829.551
Vargas	Leyden	Oficial Administrativo y Financiero	09/08/2021	31/12/2021	100%	0	345.481
Triana	Diana	Profesional Administrativa y Financiera	02/08/2021	31/12/2021	100%	0	226.388
<b>Total</b>						<b>40.905.940</b>	<b>38.430.057</b>

De igual manera, se tiene contratada a la siguiente colaboradora por medio de un contrato por días que tiene pendiente las siguientes vacaciones:

Proyecto	Nombre	Apellido	Género	Cargo	Contrato Inicial	Contrato Hasta	Saldo por pagar al 31-Dic-2020	Saldo por pagar al 31-Dic-2021
Civsam/Admon	Cecilia	Montenegro	F	Servicios Generales	02/06/2018	31/12/2021	378.795	349.858

## 10. Ingresos y Gastos

### a) Ingresos

**FORUMCIV** recibe como ingreso para la implementación directa de los proyectos en las comunidades beneficiadas, provenientes de la administración de recursos de cooperación internacional, que se detallan así:

Centro de costes o proyecto	Valor al 31 de diciembre de 2020	Valor al 31 de diciembre de 2021
Fondos ASDI- Civsam y Admón/Overhead	610.313.108	699.445.712
Capacity development	224.793.249	286.987.044
Otros Fondos/Locales	3.763.011	8.737.475
Fortalecimiento del tejido organizativo local para la reincorporación y la reconciliación en Colombia. (UE) – T06.32	395.923.317	592.442.950
Desarrollo Rural Integral para el fomento de una paz sostenible (UE) – T06.39	591.969.610	934.493.997
<b>Total</b>	<b>1.826.762.295</b>	<b>2.522.107.178</b>

### b) Gastos

Los gastos de los proyectos se detallan de la siguiente manera:

Concepto	Valor al 31 de diciembre de 2020	Valor al 31 de diciembre de 2021
Gastos de Personal	1.216.732.848	1.256.443.836
Honorarios	226.652.845	566.932.328
Arrendamientos	86.402.219	87.300.903
Contribuciones y Afiliaciones	3.043.072	3.583.566
Seguros	89.774	840.271
Servicios	32.091.947	26.521.690
Gastos legales	165.800	107.882
Mantenimiento y reparaciones	788.710	2.616.220
Adecuaciones e instalaciones	724.100	865.000

Concepto	Valor al 31 de diciembre de 2020	Valor al 31 de diciembre de 2021
Gastos de Viaje	25.167.316	198.856.897
Gastos de actividades	202.440.283	349.108.091
Diversos (Gastos implementación talleres seminarios y otras actividades	28.814.311	24.087.265
Financieros y otros administrativos	3.449.900	4.719.819
Diversos no operacionales	199.170	123.410
<b>Total</b>	<b>1.826.762.295</b>	<b>2.522.107.178</b>

### 11. Otras disposiciones generales

Las cifras contenidas en los Estados Financieros son revisadas en el proceso de auditoria externa local con una firma de auditoria colombiana y de manera consolidada es realizado un proceso de auditoria por parte de la oficina principal en Estocolmo. La firma internacional es PWC – Price Waterhousecoopers. Las cifras presentadas aquí pueden ser consultadas de manera consolidada en el informe anual de **FORUMCIV**



**LAURA JULIANA BONILLA PINILLA**  
Representante Legal  
C.C 63.523.531



**JENNY LILIANA SILVA CUBIDES**  
Contadora Pública  
T.P 214.695-T

**FORUMCIV**

**CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS**

Declaramos que hemos preparado los Estados Financieros Básicos del Grupo II de las NIIF para Pymes: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados y Actividades, Estado de Flujo de Efectivo, Estado de Cambios en el Fondo Social y el resumen de las políticas contables y notas a los Estados Financieros, asegurando que presente razonablemente la situación financiera al 31 de diciembre de 2021, además:

- a) Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los documentos soportes de las transacciones.
- b) No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren miembros de la administración o voluntarios, que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los Estados Financieros enunciados.
- c) Aseguramos la existencia de activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con cortes de documentos registrados y con acumulación de sus transacciones en el ejercicio del 2021 y valuados bajo métodos de reconocido valor técnico.
- d) Confirmamos la integridad de la información proporcionada respecto a 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, restricciones a los activos si las hubiera, pasivos reales y contingentes, como también las garantías que hemos dado a terceros.
- f) No se han presentado hechos posteriores al curso del periodo que requieran ajustes o revelación en los Estados Financieros o en las notas consecuentes.
- g) Se está dado cumplimiento a las normas vigentes sobre derechos de autor y propiedad intelectual.

Se firma a los treinta y un (31) días del mes de enero de 2022.

Cordialmente



**Laura Juliana Bonilla Pinilla**  
Directora Forumciv en Colombia  
Representante Forumciv en Colombia



**Jenny Liliana Silva Cubides**  
Contadora Pública  
Tarjeta Profesional 214.695-T



# Verificación

Transacción 09222115557462196472

## Documento

EEFF

Documento principal

16 páginas

*Comenzado el 2022-01-31 15:34:42 -05 (-0500) por*

*Anyela Téllez Cañón (ATC)*

*Finalizado a las 2022-01-31 16:53:40 -05 (-0500)*

## Iniciador

**Anyela Téllez Cañón (ATC)**

ForumCiv

Nº reg. de empresa 802400-7620

*anyela.tellez@forumciv.org*

+573204140776

## Partes firmantes

**Laura Juliana Bonilla Pinilla (LJBP)**

*laura.bonilla@forumciv.org*

+57 311 2064708



*Firmado 2022-01-31 16:53:40 -05 (-0500)*

**Jenny Liliana Silva Cubides (JLSC)**

*jennylilianasilva@gmail.com*

+57 313 8735900



*Firmado 2022-01-31 16:16:14 -05 (-0500)*

Esta verificación fue emitida por Scrive. La información en cursiva ha sido verificada de manera segura por Scrive. Para obtener más información/datos sobre este documento, consulte los archivos adjuntos ocultos. Utilice un lector de PDF como Adobe Reader que pueda mostrar archivos adjuntos ocultos. Tenga en cuenta que, si se imprime el documento, la integridad de dicha copia impresa no se puede verificar y que una impresión básica carece del contenido de los archivos adjuntos ocultos. La firma digital (sello electrónico) garantiza que la integridad de este documento, incluidos los archivos adjuntos ocultos, pueda demostrarse matemáticamente e independientemente de Scrive. Para su comodidad, Scrive también proporciona un servicio que le permite verificar automáticamente la integridad del documento en: <https://scrive.com/verify>

