

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVOS GRUPO II (NIIF)**CIFRAS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2023****(En pesos colombianos)**

Cuentas	Nota	Cifras a 31 Dic 2022	Cifras a 31 Dic 2023
Activo			
Efectivo	4	558.039.204	1.426.712.172
Cuentas por cobrar a organizaciones socias y beneficiarias	5	571.777.222	0
Cuentas por cobrar a terceros		52.949.000	19.065.441
Total Activo		1.182.765.426	1.445.777.613
Pasivo			
Cuentas por pagar a proveedores y empleados		0	237.996.409
Cuentas por pagar por impuestos, tasas y contribuciones	6	0	15.752.666
Provisiones		29.521.290	24.228.600
Ingresos recibidos para terceros	7	1.114.496.200	1.080.141.974
Beneficios a empleados	8	38.747.936	69.992.361
Total Pasivo		1.182.765.426	1.428.112.010
Patrimonio		0	17.665.603
Total Pasivo y Patrimonio		1.182.765.426	1.445.777.613

**CARLOS CARDENAS ANGEL**Representante Legal
C.C 80.505.031**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 2022 y 2023
(En pesos colombianos)

Cuentas	Nota	Cifras a 31 Dic 2022	Cifras a 31 Dic 2023
Ingresos de actividades ordinarias			
Talleres y capacitaciones		0	23.529.412
Ingresos recibidos por operación propia	9	<u>2.735.781.661</u>	<u>4.007.406.655</u>
TOTAL INGRESOS		2.735.781.661	4.030.936.067
Gastos			
Actividades ordinarias			
Gastos de Personal		1.264.337.662	1.457.429.586
Honorarios		477.045.763	531.885.640
Arrendamientos		133.245.428	105.971.507
Contribuciones y Afiliaciones		6.553.190	6.621.644
Seguros		293.069	1.924.498
Servicios		11.155.034	11.971.991
Gastos legales	9	79.608	312.802
Mantenimiento y reparaciones		1.633.734	1.382.350
Gastos de Viaje		268.647.525	212.189.290
Gastos de actividades		531.484.736	1.648.962.115
Amortizaciones		0	188.094
Diversos (Gastos implementación talleres seminarios y otras actividades)		37.991.914	27.823.876
Actividades no ordinarias			
Financieros y otros administrativos	9	3.209.352	2.111.128
Diversos no operacionales		104.646	79.543
Gastos de impuestos			
Impuesto de renta y complementarios	9	0	4.416.401
TOTAL GASTOS		2.735.781.661	4.013.270.464
Total Excedente		0	17.665.603



CARLOS CARDENAS ANGEL
Representante Legal
C.C 80.505.031



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 2022 Y 2023
METODO INDIRECTO
(En pesos colombianos)**

Cuentas	Cifras a 31 Dic 2022	Cifras a 31 Dic 2023
Excedente	0	17.665.603
Flujo de efectivo de actividades de operación		
Cuentas por cobrar a organizaciones socias y beneficiarias	490.153.651	571.777.222
Cuentas por cobrar a terceros	(44.929.400)	33.883.559
Gastos pagados por anticipado	-	0
Cuentas por pagar a casa matriz	0	0
Cuentas por pagar a terceros	(16.750.778)	237.996.409
Cuentas por pagar por impuestos, tasas y contribuciones	(0)	15.752.666
Provisiones para honorarios	2.511.944	-5.292.690
Ingresos recibidos para terceros	(4.227.693.244)	(34.354.227)
Cuentas por pagar beneficios a empleados	(31.979)	31.244.425
Total flujo de efectivo por las actividades de operación	(3.796.739.807)	851.007.365
Flujo de efectivo de las actividades de inversión		
Otros activos financieros	0	0
Compra propiedad planta y equipo	0	0
Total flujo de efectivo por actividades de inversion	0	0
Flujo de efectivo de las actividades de financiación		
Obligaciones financieras , intereses y otros	0	0
Total flujo de efectivo de las actividades de financiación	0	0
Variación del efectivo	(3.796.739.807)	868.672.968
Saldo al inicio del año del efectivo	4.354.779.011	558.039.204
Saldo al final del año del efectivo	558.039.204	1.426.712.172

CARLOS CARDENAS ANGEL
Representante Legal
C.C 80.505.031

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

FORUMCIV.

Nit: 900.123.702-5

ESTADO DE CAMBIOS EN EL FONDO SOCIAL COMPARATIVO NIIF (GRUPO II) CIFRAS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2023 (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 2022	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	17.665.603	0	17.665.603
Excedentes de ejercicios anteriores	0	0	0	0	0
Saldo al 31 de diciembre de 2023	0	0	17.665.603	0	17.665.603



CARLOS CARDENAS ANGEL

Representante Legal
C.C 80.505.031



JENNY LILIANA SILVA CUBIDES

Contadora Pública
T.P 214.695-T



Verificación

Transacción 09222115557510821469

Documento

Estados Financieros Forumciv 2023

Documento principal

4 páginas

Comenzado el 2024-02-15 22:58:46 CET (+0100) por

Anyela Téllez Cañón (ATC)

Finalizado a las 2024-02-15 23:56:35 CET (+0100)

Iniciador

Anyela Téllez Cañón (ATC)

ForumCiv

Nº reg. de empresa 802400-7620

anyela.tellez@forumciv.org

+573204140776

Firmantes

Carlos Francisco Cárdenas Ángel (CFCÁ)

carlos.cardenas@forumciv.org



Firmado 2024-02-15 23:56:35 CET (+0100)

Jenny Liliana Silva (JLS)

jennylilianasilva@gmail.com



Firmado 2024-02-15 23:13:00 CET (+0100)

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>



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

**Ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2022
y 31 de diciembre de 2023**

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 al efectivo.....	6
5. Cuentas por Cobrar.....	7
6. Cuentas por pagar.....	8
7. Ingresos recibidos para terceros.....	9
8. Beneficios a empleados.....	9
9. Ingresos y Gastos.....	10
a) Ingresos.....	10
b) Gastos.....	10
10. Otras disposiciones generales.....	11

Notas de Carácter General**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 género.

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 diecinueve (19) del mes de mayo de dos mil veintitrés (2023), se otorga el presente poder general a favor de **CARLOS FRANCISCO CARDENAS ANGEL** con ciudadana colombiana, quien se identifica con cédula de ciudadanía No 80.505.031, 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 2022 y 2023. 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 2022	Valor al 31 de diciembre de 2023
Corriente	005-45975-5	136.338.685	79.595.125
Corriente	005-41315-8	0	51.999.640
Corriente	005-49729-2	410.703.149	1.227.609.885
Ahorros	005-57506-1	10.997.370	67.507.522
Total		558.039.204	1.426.712.172

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 2022 y 2023:

a) Cuentas por cobrar a organizaciones socias y beneficiarias

El detalle de estas cuentas por cobrar es el siguiente:

Proyecto	Organización	Financiadore	2022	2023
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	571.777.222	0
Total			571.777.222	0

b) Cuentas por cobrar a terceros

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

Tercero	Concepto	2022	2023
Penagos hermanos y compañía SA	Anticipo compra de maquinaria sistema productivo	42.796.300	0
Rubiel Nover Jiménez	Anticipo a proveedores	0	8.500.000
We Work	Abono por espacio compartido de trabajo	7.680.000	7.680.000
DIAN	Retención en la fuente aplicadas	0	884.390
Secretaria de Hacienda	Retención de ICA aplicadas	0	58.218
Cecilia Montenegro	Cuenta por cobrar a trabajadores	0	7.583
Cestur	Tiquetes no utilizados	2.472.700	1.935.250
Total		52.949.000	19.065.441

6. Cuentas por pagar

a) Cuentas por pagar a proveedores y empleados

Tercero	Concepto	2022	2023
Audesal	Auditoria final del proyecto Tejidos	0	0
Aura Cecilia Montalvo	Liquidación de contrato	0	5.068.800
Laura Juliana Torres	Liquidación de contrato	0	7.236.000
Álvaro Cabrera	Hospedaje	0	65.000
Ricardo Carreño	Pago de legalización de gastos	0	1.075.030
Federación Luterana Mundial	Mayor valor reportado en informe	0	204.602.767
Aura Cecilia Montalvo	Pago de legalización de gastos	0	12.000
Lady Sánchez Vargas	Pago de legalización de gastos	0	350.000
Anyela Johana Téllez	Pago de legalización de gastos	0	69.687
Diana Carolina Triana	Liquidación de contrato	0	30.000
Wework Colombia SAS	Prestación de servicios	0	747.500
ASOCUNT	Desembolso de copartes	0	18.739.625
Total		0	237.996.409

b) Cuentas por pagar por impuestos, tasas y contribuciones

Tercero	Concepto	2022	2023
DIAN	Retención en la fuente Dic23	0	8.142.988
DIAN	Impuesto al Valor Agregado IVA	0	3.193.277
DIAN	Impuesto de renta y complementarios	0	4.416.401
Total		0	15.752.666

c) Provisiones

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

Tercero	Concepto	Valor al 31 de diciembre de 2022	Valor al 31 de diciembre de 2023
CPA Business Advisory	Auditoria externa institucional	19.288.115	0
CIP Auditores y consultores	Auditoría externa institucional	0	20.000.000
Julián Andrés Pérez	Auditoria SG-SST	1.700.000	1.850.000
ETB S.A	Cobro en pleito con la empresa	0	0
Luis Forero Reyes	Batería Psicosocial riesgos psicosociales	0	546.000
Itaú S A	Gastos bancarios provisionados del proyecto de Tejidos	0	0
Higher Pixels Inc	Licencias	85.411	0

Tercero	Concepto	Valor al 31 de diciembre de 2022	Valor al 31 de diciembre de 2023
Falabella	Bonos	0	0
Derecho y Sociedad Consultoría	Asesoría jurídica revisión manual staff	0	1.380.400
Cendiatra	Profesiograma personal	0	452.200
Claro	Plan de celular Director	79.900	0
Johana Ibeth Pulido	Elementos de visibilidad	8.367.864	0
Total		29.521.290	24.228.600

7. 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 2022	Valor al 31 de diciembre de 2023
Fondos ASDI- Civsam /Capacity development, Admón/Overhead y otros fondos/locales	163.799.553	105.170.739
Desarrollo Rural Integral para el fomento de una paz sostenible, financiado por Unión Europea y ASDI – T06.39	950.696.647	950.202.290
Programa Regional	0	24.768.945
Total	1.114.496.200	1.080.141.974

8. 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-2022	Saldo por pagar al 31-Dic-2023
Anyela	Téllez	Gerente Financiera	18/03/2019	31/12/2023	100%	829.113	5.936.840
Cesar	Muñoz	Coordinador de proyecto	01/05/2016	31/12/2023	100%	8.723.414	11.260.493
Karen	Mora	Oficial Administrativa y Financiera	01/03/2017	31/12/2023	100%	7.068.464	11.216.397
Juan	Peña	Oficial de Subvenciones	03/05/2017	31/12/2023	100%	4.061.294	6.089.200
Diana	Puentes	Oficial de subvenciones	01/03/2019	31/12/2023	100%	5.448.906	8.563.527
Valeria	Saray	Oficial de PME y Capacity Development	16/01/2019	31/12/2023	100%	1.174.727	2.416.532
Carlos	Cárdenas	Director Regional	12/12/2022	31/12/2023	100%	527.778	5.327.778
Carreño	Ricardo	Oficial de PME e Incidencia	01/01/2021	31/12/2023	100%	3.140.435	8.890.256
Montalvo	Aura	Apoyo Programático	18/08/2021	31/12/2023	100%	1.607.225	0
Ceron	Daniela	Profesional de Desarrollo de Programas	01/01/2021	31/12/2023	100%	500.002	1.971.000
Lady	Sánchez	Auxiliar Administrativo	24/11/2020	31/12/2023	100%	673.890	1.843.208
Vargas	Leyden	Oficial Administrativo y Financiero	09/08/2021	31/12/2023	100%	2.251.027	6.477.130

Nombre	Apellido	Cargo	Contrato Inicial	Contrato Hasta	% Trabajado	Saldo por pagar al 31-Dic-2022	Saldo por pagar al 31-Dic-2023
Triana	Diana	Profesional Administrativa y Financiera	02/08/2021	28/11/2023	100%	1.258.331	0
Torres	Laura	Oficial de comunicaciones e incidencia	01/03/2022	31/12/2023	100%	1.483.330	0
Total						38.747.936	69.992.361

9. 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 2022	Valor al 31 de diciembre de 2023
Talleres y capacitaciones	0	23.529.412
Fondos ASDI- Civsam y Admón/Overhead	784.939.009	700.601.433
Capacity development	218.586.250	172.740.990
Otros Fondos/Locales	300.595	0
Programa regional	0	227.166.058
Desarrollo Rural Integral para el fomento de una paz sostenible (Financiado por UE y ASDI) – T06.39	1.731.955.807	2.906.898.174
Total	2.735.781.661	4.030.936.067

b) Gastos

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

Concepto	Valor al 31 de diciembre de 2022	Valor al 31 de diciembre de 2023
Gastos de Personal	1.264.337.662	1.457.429.586
Honorarios	477.045.763	531.885.640
Arrendamientos	133.245.428	105.971.507
Contribuciones y Afiliaciones	6.553.190	6.621.644
Seguros	293.069	1.924.498
Servicios	11.155.034	11.971.991
Gastos legales	79.608	312.802
Mantenimiento y reparaciones	1.633.734	1.382.350
Gastos de Viaje	268.647.525	212.189.290

Concepto	Valor al 31 de diciembre de 2022	Valor al 31 de diciembre de 2023
Gastos de actividades	531.484.736	1.648.962.115
Amortizaciones	0	188.094
Diversos (Gastos implementación talleres seminarios y otras actividades)	37.991.914	27.823.876
Financieros y otros administrativos	3.209.352	2.111.128
Diversos no operacionales	104.646	79.543
Gasto por impuesto de renta y complementarios	0	4.416.401
Total	2.735.781.661	4.013.270.464

10. 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**



CARLOS CARDENAS ANGEL
Representante Legal
C.C 80.505.031



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

Verificación

Transacción 09222115557510821477

Documento

Notas a los Estados Financieros 2023

Documento principal

11 páginas

Comenzado el 2024-02-15 23:00:44 CET (+0100) por
Anyela Téllez Cañón (ATC)

Finalizado a las 2024-02-15 23:57:26 CET (+0100)

Iniciador

Anyela Téllez Cañón (ATC)

ForumCiv

Nº reg. de empresa 802400-7620

anyela.tellez@forumciv.org

+573204140776

Firmantes

Carlos Francisco Cárdenas Ángel (CFCÁ)

carlos.cardenas@forumciv.org



Firmado 2024-02-15 23:57:26 CET (+0100)

Jenny Liliana Silva (JLS)

jennylilianasilva@gmail.com



Firmado 2024-02-15 23:14:05 CET (+0100)

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>



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 2023, además:

- a) Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los documentos soporte 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 2023 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 quince (15) días del mes de febrero de 2024.

Cordialmente



Carlos Francisco Cardenas Ángel
Representante Legal
C.C 80.505.031



Jenny Liliana Silva Cubides
Contadora Pública
Tarjeta Profesional 214.695-T

Verificación

Transacción 09222115557510821503

Documento

Certificación de Estados Financieros Forum 2023
Documento principal
1 página
Comenzado el 2024-02-15 23:01:20 CET (+0100) por Anyela Téllez Cañón (ATC)
Finalizado a las 2024-02-15 23:58:01 CET (+0100)

Iniciador

Anyela Téllez Cañón (ATC)
ForumCiv
Nº reg. de empresa 802400-7620
anyela.tellez@forumciv.org
+573204140776

Firmantes

Carlos Francisco Cárdenas Ángel (CFCÁ)
carlos.cardenas@forumciv.org



Firmado 2024-02-15 23:58:01 CET (+0100)

Jenny Liliana Silva (JLS)
jennylilianasilva@gmail.com



Firmado 2024-02-15 23:15:28 CET (+0100)

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>

