Manizales, 05 de Abril de 2017

EL SUSCRITO CONTADOR PUBLICO FRANCISCO JAVIER RAMIREZ SIERRA CON TARJETA PROFESIONAL QUE APARECE AL PIE DE MI FIRMA.

CERTIFICO:

Que: he examinado el Balance general de **LA ASOCIACION DE FAMILIAS LA PAZ "ASFAPAZ"**, Identificada con NIT **800.139.928-1,** con corte a 31 de Diciembre de 2016 y los correspondientes Estados de resultados, por el año que termino en tal fecha, En mi opinión, los Estados Financieros mencionados, tomados fielmente de los libros, y adjuntos a este dictamen, presentan fidedignamente la situación financiera de la ASOCIACION DE FAMILIAS LA PAZ "ASFAPAZ", a 31 de diciembre de 2016, así como los resultados de sus operaciones, los cambios en el patrimonio, los cambios en la situación financiera y los flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con las normas de contabilidad generalmente aceptadas para Colombia, establecidas en el decreto 2649 de 1993 y normas complementarias.

Considero que las conclusiones de las pruebas que realice proporcionan una base confiable para fundamentar el dictamen que expreso más adelante.

En mi concepto, la contabilidad se lleva de acuerdo con las normas legales y la técnica contable y las operaciones registradas se ajustan a los Estatutos y a las decisiones de la Asamblea.

FRANCISCO JAVIER RAMIREZ SIERRA
C.C 10.244.754
T.P 15892-T

ASOCIACION DE FAMILIAS LA PAZ
NIT 800.139.928
ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS
A DICIEMBRE 31 DE 2017

ACTIVOS	NOTA	2017	2016
ACTIVO CORRIENTE			
EFECTIVOS Y EQUIVALENTES			
CAJA GENERAL	Nota 2	11.602.939,00	5.137.444,00
BANCOS	Nota 2	37.776.982,00	7.871.528,00
CUENTAS POR COBRAR	Nota 2	249.172.000,00	200.000.000,00
ACTIVOS NO CORRIENTES		**298.551.921,00**	**213.008.972,00**
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS			
TERRENOS	Nota 3	10.000.000,00	10.000.000,00
EQUIPO DE COMPUTO	Nota 3	35.000.000,00	5.000.000,00
MUEBLES Y ENSERES	Nota 3	69.346.343,00	68.026.693,00
ACTIVO TOTAL		**114.346.343,00**	**83.026.693,00**
		412.898.264,00	**296.035.665,00**
PASIVO CORRIENTE			
CUENTAS POR PAGAR			
Costos y gastos Por pagar	Nota 4	258.922.449,00	195.848.734,00
Retencion en la fuente	Nota 4	18.480.592,00	15.869.431,00
Iva por pagar	Nota 4	6.931.624,00	-
PASIVO TOTAL		284.334.665,00	211.718.165,00
		284.334.665,00	**211.718.165,00**
PATRIMONIO			
CSAPITAL SOCIAL			
FONDO SOCIAL MUTUAL			
Auxilios y donaciones		120.891.093,00	85.186.997,00
RESULTADOS DEL EJERCICIO		120.891.093,00	85.186.997,00
Perdidas de ejercicios anteriores			
Utilidad del ejercicio		(6.711.322,00)	
TOTAL PATRIMONIO		14.383.828,00	(869.497,00)
		128.563.599,00	**84.317.500,00**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**412.898.264,00**	**296.035.665,00**

PASTORA ELENA VANEGAS ALZATE
REPRESENTANTE LEGAL
C.C 24.304.685

JULIA ROSA ZAPARA JARAMILLO
CONTADOR
TP 16689-T
CC 30.280.315

FRANCISCO JAVIER RAMIREZ SIERRA
REVISOR FISCAL
TP 15892-T
C.C 10.244.754

ASOCIACION DE FAMILIAS LA PAZ
NIT 800.139.928
ESTADO DE RESULTADOS
DE ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DE 2017

INGRESOS

ACTIVIDADES CONTINUADAS	NOTA	2017
INGRESOS ACTIVIDAD ORDINARIA (CONTRAT	Nota 5	310.076.800,00
OTROS INGRESOS	Nota 5	5.996,00
SUBVENCIONES	Nota 6	34.586.000,00
COSTO DE VENTAS		-
GASTOS OPERACIONALES		
EJECUCION CONTRATOS	Nota 7	328.905.302,00
Beneficio bruto		
OTROS GASTOS		
Otros gastos		1.348.066,00
gastos por impuestos		31.600,00
UTILIDAD OPERACIONAL		14.383.828,00
UTILIDAD NETA		14.383.828,00

PASTORA ELENA VANEGAS ALZATE
REPRESENTANTE LEGAL
C.C 24.304.685

FRANCISCO JAVIER RAMIREZ SIERRA
REVISOR FISCAL
TP 15892-T
C.C 10.244.754

JULIA ROSA ZAPATA JARAMILLO
CONTADORA
TP 16689-T
CC 30.280.315

ASOCIACION DE FAMILIAS LA PAZ

ASFAPAZ

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(En pesos colombianos)
GRUPO 3

1. OPERACIONES Y RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Operaciones – LA ASOCIACION DE FAMILIAS LA PAZ es una entidad sin ánimo de lucro que obtuvo personería jurídica No. 00000000000000001545 del 16 de Marzo de 1988 otorgada por la Gobernación de Caldas. El término de duración de la Asociación es hasta el 16 de Mayo de 2087. Durante la vida social de la Asociación se han efectuado algunas modificaciones a la escritura de constitución, la última de las cuales se efectuó en Febrero 8 de 2013. Su objeto principal es trabajar para optimizar los recursos que contrarrestan las causas estructurales de la pobreza para promover la construcción de una Sociedad más justa, más humana y más prospera. Todo ello con criterios sociales y mediante la promoción integral de grupos humanos, la formación de personas que sean agentes de su propio desarrollo y del cambio social, a través de la prestación directa o indirecta de servicios, programas de desarrollo social a los cuales tenga acceso la niñez la familia y la comunidad en general, en las áreas de: la salud, la educación la vivienda de interés social, regional urbana y rural, así mismo programas agroindustriales, recreativos deportivos e investigativos y demás que redunden en beneficio de la sociedad en general. Para ello procura entre otros: a) la promoción y desarrollo de programas de educación informal. b) la promoción y difusión de valores sociales y ambientales en el hombre a través de todos los medios posibles. C) la promoción y desarrollo de programas de la niñez el menor y la familia. D) el desarrollo del turismo popular y de programas recreativos. E) la promoción y desarrollo de programas de vivienda económica. F) la integración y promoción de comunidades humanas. G) el estimulo de la economía solidaria y de formas asociativas. H) el establecimiento de programas y planes ecológicos y ambientales.

Prestar asesoría técnica y deportiva a todo nivel y suministrar implementos deportivos, tales como campos sintéticos y recubrimiento en todo tipo de unidades deportivas incluyendo las obras civiles necesarias para su instalación.

Gestión de talento humano deportivo: capacitación, formación, clínicas deportivas etc.

Fomentar la inclusión laboral de la población vulnerable, mediante los telecentros comunitarios, alianzas estratégicas con empresas, universidades y otras organizaciones sociales. Entre otras...

La ASOCIACION DE FAMILIAS LA PAZ "ASFAPAZ" tiene domicilio en la ciudad de Manizales, departamento de Caldas.

NOTA 1. POLITICAS CONTABLES – A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la presentación de estos Estados Financieros consolidados. Estas políticas se han aplicado de manera uniforme para todos los años presentados. Los Estados Financieros consolidados del Grupo (3) se han presentado de acuerdo con las Normas internacionales de información Financiera adoptados. Los Estados Financieros se han elaborado de acuerdo con el enfoque de costo histórico.

1. Unidad monetaria – De acuerdo con disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la Asociación para las cuentas del balance general y las cuentas del estado de resultados es el peso colombiano.

2. Reconocimiento de ingresos – Los ingresos por aportes y recursos de proyectos especiales son reconocidos por el sistema de causación, en la medida en que la transferencia a la Fundación de dichos recursos no este supeditada a reembolso por la no ejecución de los mismos.

3. Período contable – La Asociación tiene definido por estatutos efectuar un corte de sus cuentas, preparar y difundir estados financieros de propósito general una vez al año, al 31 de diciembre.

4. Propiedad, planta y equipo – Neto – Son registrados al costo. El inventario físico de estos activos se realiza en el mes de diciembre de cada año.

5. Provisión para impuesto de renta – LA ASOCIACION DE FAMILIAS LA PAZ es un contribuyente del impuesto de renta y complementarios conforme al régimen tributario especial, en virtud del cual está sometido a este impuesto sobre el beneficio neto o excedente a la tarifa vigente.

NOTA 2. DISPONIBLE. Corresponde al valor en caja y bancos a diciembre 31 de 2017 y cuentas por cobrar por valor de $ 249.172.000.00 correspondientes al cuarto desembolso del convenio suscrito con el CISP el 16 de febrero de 2016 y últimos desembolsos del convenio suscrito entre ASFAPAZ y la FUNDACION CAMPO VERDE.

NOTA 3. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO – NETO: Esta dado por el valor de un lote de terreo situado en el barrio Villa Julia dirección carrera 17 N 39 – 24 por un valor de $ 10.000.000.00. Muebles y enseres por $ 69.346.343.00 y

equipo de cómputo por $ 35.000.000.00.

NOTA 4. CUENTAS POR PAGAR.
Se presenta unas cuentas por pagar por valor de $ 284.334.664,00; relacionados a continuación:

BENEFICIARIO	VALOR
SEBASTIAN LONDOÑO CHICA	2.927.850,00
JORGE LEONARDO RAMIREZ PEREZ	1.583.365,00
JHON FREDY ESTRADA ACEVEDO	3.120.000,00
NELSON DAVID ORREGO QUINTERO	4.120.000,00
OSCAR MONTES CASTAÑO	3.230.000,00
HECTOR FABIO PULGARIN BETANCURT	960.000,00
MAURA ALEJANDRA MARIN VALENCIA	1.167.000,00
NESTOR JAIRO GONZALEZ VELEZ	2.890.000,00
YENY PAOLA ESPINOZA SOTO	2.800.000,00
ANDRES FELIPE VASQUEZ VALENCIA	2.800.000,00
MARTIN CORREAL MEJIA	2.270.000,00
CRITIAN YESID GARCIA LOPEZ	1.167.000,00
JOAN CAMILO LIBREROS SALAZAR	2.800.000,00
WILSON VALENCIA SOTO	2.800.000,00
FRANKIN ALFONSO LIBREROS MORALES	600.000,00
CARLOS ARTURO VILLADA GARCIA	3.000.000,00
FLOR EDILIA RAMIREZ LOPEZ	1.020.000,00
DIANA ESPERANZA ZONA LOPEZ	700.000,00
PASTORA ELENA VANEGAS ALZATE	700.000,00
JULIA ROSA ZAPATA JARAMILLO	2.556.500,00
GLORIA ISABEL VANEGAS ALZATE	1.500.000,00
CONSTANZA LOPEZ LONDOÑO	1.800.000,00
CARLOS EDUARDO PACHON RINCON	4.294.500,00
JORGE ELIECER ZAPATA JARAMILLO	2.061.200,00
MAURICIO HOYOS PEREZ	3.110.000,00
CARLOS EDUARDO AGUIRRE ROMERO	1.530.000,00
ADMINISTRACIO DE IMPUESTOS	18.416.591,00
MARIA EMILIA JIMENEZ TRUJILLO	3.000.000,00
FRANCISCO JAVIER RAMIREZ	800.000,00
JOSE LIBARDO NARANJO GIRALDO	380.000,00
CARLOS ARTURO VILLADA GARCIA (INSUMOS)	751.800,00
JAIRO ALONSO FRANCO V	220.000,00
FOTOGRAFIA Y VARIEDADES DIANA	340.000,00
JULIA ROSA ZAPATA JARAMILLO	32.455.000,00
PASTORA ELENA VANEGAS ALZATE	2.000.000,00
JOSE ORLEY MARIN MURILLO	1.158.000,00

ALEXANDER MURILLO MARIN	2.605.500,00
PASTORA ELENA VANEGAS ALZATE	149.026.734,00
MULTILAB AGROANALITICA	8.742.000,00
ADMINISTRACION DE IMPUESTOS IVA	6.931.624,00
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	284.334.664,00

NOTA 5. INGRESOS NETOS OPERACIONALES

Un detalle de los ingresos operacionales a 31 de diciembre de 2017 es el siguiente:

CONTRATANTE	VALOR	DESCRIPCION
MUNICIPIO DE NEIRA	$ 5.042.000.00	CONTRATO ALM 348 INV.ALM 113-2017 LOGISTICA NIÑOS Y NIÑAS.
MUNICIPIO DE NEIRA	$23.200.000.00	CONTRATO ALM 379 INV.ALM 120-2017 ASISTENCIA TECNICA AGROPECUARIA.
GOBERNACION DE CALDAS	$35.974.800.00	PREVENCION DE RIESGOS EN ADOLESCENTES "TU DECIDES"
FUNDACION CAMPO VERDE	$245.860.000.00	CONVENIO DE ASOCIACION PARA EL FORTALECIMENTO E IMPLEMENTACION DE LA ASISTENCIA TECNICA DIRECTA RURAL
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	**$ 310.076.800.00**	

6. SUBVENCIONES.

Corresponde a donaciones efectuadas para aportes de contrapartida del diez Por ciento como contrapartida al convenio celebrado entre FUNDACION CAMPO VERDE Y ASFAPAZ CONVENIO DE ASOCIACION PARA EL FORTALECIMIETO E IMPLEMENTACION DE LA ASISTENCIA TECNICA DIRECTA RURAL EN ALGUNOS MUNICIPIOS DE CALDAS.

7. GASTOS OPERACIONALES.

Corresponde a los gastos originados en la ejecución de los contratos y convenios ejecutados durante el año 2017.

Total	$ 328.905.302.00

JULIA ROSA ZAPATA JARAMILLO
CONTADOR
T.P 16689_T

MANIZALES, 26 de Febrero de 2018

EL SUSCRITO CONTADOR PÚBLICO FRANCISCO JAVIER RAMIREZ SIERRA CON TARJETA PROFESIONAL QUE APARECE AL PIE DE MI FIRMA

CERTIFICO

Que he examinado el balance general de **LA ASOCIACION DE FAMILIAS LA PAZ " ASFAPAZ"** *identificada con el N.I.T.* **800.139.928-1** *cortado a 31 de diciembre de 2017 y los correspondientes estados de resultados, por el año que terminó en tal fecha, En mi opinión, los estados financieros mencionados, tomados fielmente de los libros y adjuntos a este dictamen, presentan fidedignamente la situación financiera de* **LA ASOCIACION DE FAMILIAS LA PAZ " ASFAPAZ"**, *a 31 de diciembre de 2017, así como los resultados de sus operaciones, los cambios en el patrimonio, los cambios en la situación financiera y los flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con las normas de contabilidad generalmente aceptadas para Colombia.*

Considero que las conclusiones de las pruebas que realicé proporcionan una base confiable para fundamentar el dictamen que expreso más adelante.

En mi concepto, la contabilidad se lleva de acuerdo con las normas legales y la técnica contable y las operaciones registradas se ajustan a los estatutos y a las decisiones de la asamblea de accionistas.

FRANCISCO JAVIER RAMIREZ SIERRA
T.P. No 15892-T
C.C . No 10.244.754

MANIZALES, 26 de Febrero de 2018

EL SUSCRITO CONTADOR PÚBLICO JULIA ROSA ZAPATA JARAMILLO CON TARJETA PROFESIONAL QUE APARECE AL PIE DE MI FIRMA

CERTIFICA QUE

La contabilidad se lleva de acuerdo con las normas legales y la técnica contable y las operaciones registradas se ajustan a los estatutos y a las decisiones de la asamblea de accionistas y de la junta directiva y El balance general de la **ASOCIACION DE FAMILIAS LA PAZ "ASFAPAZ"** *identificado con el N.I.T.* **800.139.928-1** *cortado a 31 de diciembre de 2017 y los correspondientes estados de resultados, por el año que terminó en tal fecha,* fueron *tomados fielmente de los libros y presentan fidedignamente la situación financiera de* **ASOCIACION DE FAMILIAS LA PAZ "ASFAPAZ"**, *a 31 de diciembre de 2017, así como los resultados de sus operaciones, los cambios en el patrimonio, los cambios en la situación financiera y los flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con las normas de contabilidad generalmente aceptadas para Colombia, y demás políticas adoptadas.*

JULIA ROSA ZAPATA JARAMILLO
T.P. 16689-T
C.C . NO 30.280.315
CEL 3103831736

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL **JUNTA CENTRAL DE CONTADORES**

Certificado No:

2 8 0 F 1 F E 1 E A E 0 7 4 9 0

LA REPUBLICA DE COLOMBIA

MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL

JUNTA CENTRAL DE CONTADORES

CERTIFICA A:
TRAMITES VARIOS

Que el contador público **FRANCISCO JAVIER RAMIREZ SIERRA** identificado con CÉDULA DE CIUDADANÍA No 10244754 de MANIZALES (CALDAS) Y Tarjeta Profesional No 15892-T SI tiene vigente su inscripción en la Junta Central de Contadores y desde la fecha de Inscripción.

NO REGISTRA ANTECEDENTES DISCIPLINARIOS * * *

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL **JUNTA CENTRAL DE CONTADORES**

Certificado No:

3BE3070926C0C7514

LA REPUBLICA DE COLOMBIA

MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL

JUNTA CENTRAL DE CONTADORES

CERTIFICA A:
TRAMITES VARIOS

Que el contador público **JULIA ROSA ZAPATA JARAMILLO** identificado con CÉDULA DE CIUDADANÍA No 30280315 de MANIZALES (CALDAS) Y Tarjeta Profesional No 16689-T SI tiene vigente su inscripción en la Junta Central de Contadores y desde la fecha de Inscripción.

NO REGISTRA ANTECEDENTES DISCIPLINARIOS * * *

Manizales, 26 de Febrero de 2018

LOS SUSCRITOS REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADOR PÚBLICO IDENTIFICADOS COMO APARECE AL PIE DE SUS FIRMAS

CERTIFICA QUE:

La contabilidad se lleva de acuerdo con las normas legales y la técnica contable y las operaciones registradas se ajustan a los estatutos y a las decisiones de la asamblea de socios y de la junta directiva y El balance general de la **ASOCIACION DE FAMILIAS LA PAZ "ASFAPAZ"** *identificado con el Nit.* **800.139.928-1** *cortado a 31 de diciembre de 2017 y los correspondientes estados de resultados, por el año que terminó en tal fecha,* fueron *tomados fielmente de los libros y presentan fidedignamente la situación financiera de* **ASOCIACION DE FAMILIAS LA PAZ "ASFAPAZ"**, *a 31 de diciembre de 2017, así como los resultados de sus operaciones, los cambios en el patrimonio, los cambios en la situación financiera y los flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con las normas de contabilidad generalmente aceptadas para Colombia, y demás políticas adoptadas.*

PASTORA ELENA VANEGAS ALZATE
C.C. No. 24.304.685

JULIA ROSA ZAPATA JARAMILLO
T.P. 16689-T
C.C. No. 30.280.315
CEL 3103831736