CORPOGESTIÓN
Corporación para el Trabajo Solidario Apoyo y Gestión

INFORME FINANCIERO

CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIO ENTRE EL DISTRITO DE BARRANQUILLA Y CORPOGESTION CD-05-2023-3533

OBJETO: el objeto del presente informe es describir de manera cercana el análisis financiero del proyecto en el que se describen pormenorizadamente los costos, gastos e impuestos que se generaron del mismo. Dicho informe consta de 3 partes: a) estado general de gastos y perdidas del proyecto. B) listado detallado de proveedores y servicios.

Es importante anotar que el presente informe se realiza a corte de 15 de agosto del 2023 y que en el se describen los costos y gastos a la fecha. Puesto que el ejercicio contable y los pormenores del mismo se deben tener en cuenta hasta el momento de la liquidación total del mismo por las partes.

POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Para sus registros contables y la presentación de estados financieros, la Corporación observa los conceptos y principios fundamentales, según lo establecido en el anexo 2 del Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015.

Reconocimiento de activos, pasivos, ingresos y gastos:

2.27 Reconocimiento es el proceso de incorporación en los estados financieros de una partida que cumple la definición de un activo, pasivo, ingreso o gasto y que satisface los siguientes criterios: (a) es probable que cualquier beneficio económico futuro asociado con la partida llegue a, o salga de la entidad; y (b) que la partida tenga un costo o valor que pueda ser medido con fiabilidad.

2.28 La falta de reconocimiento de una partida que satisface esos criterios no se rectifica mediante la revelación de las políticas contables seguidas, ni tampoco a través de notas u otro material explicativo.

Medición de activos, pasivos, ingresos y gastos:

2.33 Medición es el proceso de determinación de los importes monetarios en los que una entidad mide los activos, pasivos, ingresos y gastos en sus estados financieros. La medición involucra la selección de una base de medición. Esta Norma NIIF especifica las bases de

medición que una entidad utilizará para muchos tipos de activos, pasivos, ingresos y gastos.

2.34 Dos bases de medición habituales son el costo histórico y el valor razonable: (a) para los activos, el costo histórico es el importe de efectivo o equivalentes al efectivo pagado, o el valor razonable de la contraprestación entregada para adquirir el activo en el momento de su adquisición. Para los pasivos, el costo histórico es el importe de lo recibido en efectivo o equivalentes al efectivo o el valor razonable de los activos no monetarios recibidos a cambio de la obligación en el momento en que se incurre en ella, o en algunas circunstancias (por ejemplo, impuestos a las ganancias), los importes de efectivo o equivalentes al efectivo que se espera pagar para liquidar el pasivo en el curso normal de los negocios. El costo histórico amortizado es el costo histórico de un activo o pasivo más o menos la parte de su costo histórico reconocido anteriormente como gasto o ingreso. (b) Valor razonable es el importe por el cual puede ser intercambiado un activo, o cancelado un pasivo, entre un comprador y un vendedor interesado y debidamente informado, que realizan una transacción en condiciones de independencia mutua. En situaciones en las que se permite o requiere mediciones del valor razonable, se aplicarán las guías de los párrafos 11.27 a 11.32.

Principios generales de reconocimiento y medición:

2.35 Los requerimientos para el reconocimiento y medición de activos, pasivos, ingresos y gastos en esta Norma están basados en los principios generales que se derivan de las NIIF completas. En ausencia de un requerimiento en esta Norma que sea aplicable específicamente a una transacción o a otro suceso o condición, el párrafo 10.4 proporciona una guía para emitir un juicio y el párrafo 10.5 establece una jerarquía a seguir por una entidad al decidir sobre la política contable apropiada en esas circunstancias. El segundo nivel de esa jerarquía requiere que una entidad busque las definiciones, criterios de reconocimiento y conceptos de medición para los activos, pasivos, ingresos y gastos, así como los principios generales establecidos en esta sección.

Base contable de acumulación (o devengo):

2.36 Una entidad elaborará sus estados financieros, excepto en lo relacionado con la información sobre flujos de efectivo, utilizando la base contable de acumulación (o devengo). De acuerdo con la base contable de acumulación (o devengo), las partidas se reconocerán como activos, pasivos, patrimonio, ingresos o gastos cuando satisfagan las definiciones y los criterios de reconocimiento para esas partidas.

CORPOGESTIÓN
Corporación para el Trabajo Solidario Apoyo y Gestión

INFORME FINANCIERO PROYECTO ORIENTACIÓN VOCACIONAL			
CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS ENTRE EL DISTRITO DE BARRANQUILLA Y CORPOGESTIÓN CD-05-2023-3533			**%**
VALOR INGRESOS DEL CONTRATO	$	840.336.134	
IVA	$	159.663.866	
VALOR TOTAL CONTRATO	**$**	**1.000.000.000**	
SUBTOTAL PARA EJECUCIÓN DE CONTRATO	**$**	**1.000.000.000**	
SERVICIOS PROFESIONALES	$	235.746.000	24%
APOYO LOGISTICO	$	569.956.000	57%
TRANSPORTE	$	126.038.740	13%
PAPELERIA	$	68.259.260	7%
TOTAL EJECUCIÓN	**$**	**1.000.000.000**	**100%**

ACTIVIDAD	VALOR	
FASE 1: ALISTAMIENTO		
HONORARIOS	$	45.000.000
APOYO LOGISTICO	$	160.560.000
TRANSPORTE	$	26.580.000
PAPELERÍA	$	12.000.000
TOTAL FASE 1	**$**	**244.140.000**
FASE 2: DIAGNOSTICO Y FORMACIÓN		
HONORARIOS	$	160.500.000
APOYO LOGISTICO	$	246.000.000
TRANSPORTE	$	68.000.000
PAPELERÍA	$	34.600.000
TOTAL FASE 2	**$**	**509.100.000**

FASE 3: CIERRE Y EVALUACIÓN		
HONORARIOS	$	30.246.000
APOYO LOGISTICO	$	163.396.000
TRANSPORTE	$	31.458.740
PAPELERÍA	$	21.659.260
TOTAL FASE 3	**$**	**246.760.000**
GRAN TOTAL FASES (1) + (2) + (3)	**$**	**1.000.000.000**

CORPOGESTIÓN
Corporación para el Trabajo Solidario Apoyo y Gestión

PROVEEDORES

ITEM	PROVEEDOR	CEDULA / NIT
1		
2	HONORARIOS	
3	FERNANDO FABIO GUERRA RESTREPO	72006355
4	MARIA CECILIA DE LA HOZ	1140833388
5	DAYANA SIADO	22548948
6	CARMEN TORRIJOS	1140883162
7	ANDREA BRAVO	1234092625
8	ANA ROSA PEDROZA	22516472
9	CARLOS CERPA SAENZ	1050065937
10	Centro Tecnológico de Copiado e Impresión	32681998-2
11	ARNOBYS ENRIQUE DURÁN BARRIOS	72179714-8
12	Combarranquilla caja de compensación	890102002-2

Kelly López Ortega

KELLY LOPEZ ORTEGA
C.C 1094241622
Representante Legal

FRANCISCO PADILLA
C.C 92.520.178 T-P 65248-T
Revisor Fiscal

CARLOS JAIME CERPA SAENZ
C.C 1.050.065.937 T.P 204.921-T
CONTADOR PÚBLICO