

ASOCIACIÓN HÁBITAT PARA LA HUMANIDAD COLOMBIA

ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA

En Pesos Colombianos al corte

	Nota	31-dic-2023	%	31-dic-2022	%	Variación	%
ACTIVO							
Activo Corriente							
Efectivo y Equivalentes al Efectivo Disponible	(1)	\$ 316.776.115,39	42%	\$ 696.232.880,01	57%	(379.456.764,62)	-55%
Efectivo y Equivalentes Restringido		\$ 32.536.343,00	4%	\$ 382.536.343,00	31%	(350.000.000,00)	-91%
Instrumentos Financieros Deudores	(2)	\$ 387.495.525,71	52%	\$ 21.925.082,11	2%	365.570.443,60	1667%
Total Activo Corriente		\$ 736.807.984,10	99%	\$ 1.100.694.305,12	90%	(363.886.321,02)	-33%
Activo No Corriente							
Propiedades de Inversión	(3)	\$ 0,00	0%	\$ 116.256.138,13	10%	(116.256.138,13)	-100%
Propiedad, Planta y Equipo	(4)	\$ 9.976.193,00	1%	\$ 0,00	0%	9.976.193,00	0
Total Activo No Corriente		\$ 9.976.193,00	1%	\$ 116.256.138,13	10%	(106.279.945,13)	-91%
TOTAL ACTIVO		\$ 746.784.177,10	100%	\$ 1.216.950.443,25	100%	(470.166.266,15)	-39%
PASIVO							
Pasivo Corriente							
Obligaciones Financieras Tarjeta de Crédito		\$ 0,00	0%	\$ 1.313.701,00	0%	(1.313.701,00)	-100%
Cuentas por Pagar	(5)	\$ 87.030.966,00	12%	\$ 52.343.652,00	4%	34.687.314,00	66%
Beneficios a los Empleados	(6)	\$ 114.698.400,50	15%	\$ 42.804.728,50	4%	71.893.672,00	168%
Pasivos Estimados	(7)	\$ 11.130.897,00	1%	\$ 80.000.000,00	7%	(68.869.103,00)	-86%
Otros Pasivos	(8)	\$ 0,00	0%	\$ 150.000.000,00	12%	(150.000.000,00)	-100%
Total Pasivo Corriente		\$ 212.860.263,50	29%	\$ 326.462.081,50	27%	(113.601.818,00)	-35%
TOTAL PASIVO		\$ 212.860.263,50	29%	\$ 326.462.081,50	27%	(113.601.818,00)	-35%
PATRIMONIO							
Fondo Social HPHI		\$ 1.107.420.840,20	148%	\$ 1.107.420.840,20	91%	-	0%
Resultado del Ejercicio		\$ (356.564.448,15)	-48%	\$ 21.688.030,66	2%	(378.252.478,81)	-1744%
Resultado de Ejercicios Anteriores		\$ (216.932.478,45)	-29%	\$ (238.620.509,11)	-20%	21.688.030,66	-9%
TOTAL PATRIMONIO		\$ 533.923.913,60	71%	\$ 890.488.361,75	73%	(356.564.448,15)	-40%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 746.784.177,10	100%	\$ 1.216.950.443,25	100%	(470.166.266,15)	-39%

Las revelaciones 1 al 13 hacen parte integral de los estados financieros.



JULIANA GÁMEZ LEMUS
Directora Ejecutiva



GERMAN E. LONDOÑO DELGADILLO
Contador TP 87776-T



STELLA PRIETO MUÑOZ
Revisora Fiscal TP 40.517-T
Ver Dictamen Adjunto



ASOCIACIÓN HÁBITAT PARA LA HUMANIDAD COLOMBIA
ESTADO DE RESULTADOS

En Pesos Colombianos del 1 de Enero al	31-dic-2023		31-dic-2022		Variación	
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS						
Recursos Recibidos de Hábitat Internacional	\$ 3.151.443.060,75	90%	\$ 992.804.914,75	94%	\$ 2.158.638.146,00	217%
Donaciones Nacionales	\$ 32.682.640,00	1%	\$ 0,00	0%	\$ 32.682.640,00	0
Ventas de Productos	\$ 133.806.723,00	4%	\$ 0,00	0%	\$ 133.806.723,00	0
TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS (9)	\$ 3.317.932.423,75	96%	\$ 992.804.914,75	96%	\$ 2.325.127.509,00	234%
TOTAL OTROS INGRESOS (10)						
Recuperaciones Cartera y otros costos y gastos	\$ 143.743.861,87	4%	\$ 46.221.953,31	4%	\$ 97.521.908,56	211%
Rendimientos Financieros	\$ 48.207.206,91	1%	\$ 19.585.880,36	2%	\$ 28.621.326,55	146%
Otros	\$ 698.519,00	0%	\$ 380,00	0%	\$ 698.139,00	183721%
TOTAL OTROS INGRESOS (10)	\$ 192.649.587,78	5%	\$ 65.808.213,67	6%	\$ 126.841.374,11	193%
TOTAL INGRESOS	\$ 3.510.582.011,53	100%	\$ 1.058.613.128,42	100%	\$ 2.451.968.883,11	232%
COSTOS Y GASTOS DE OPERACIÓN ORDINARIOS						
Personal Programas	(11) \$ 1.018.425.366,00	29%	\$ 419.432.575,00	40%	\$ 598.992.791,00	143%
Personal Administración	\$ 169.813.843,00	5%	\$ 96.089.489,25	9%	\$ 73.724.353,75	77%
Desarrollo Actividades Programas	(12) \$ 2.464.332.238,00	70%	\$ 267.942.929,00	25%	\$ 2.196.389.309,00	820%
Generales de Administración	\$ 194.531.624,00	6%	\$ 242.611.668,84	23%	\$ (48.080.044,84)	-20%
	\$ 3.847.103.071,00	110%	\$ 1.026.076.662,09	97%	\$ 2.821.026.408,91	275%
RESULTADO OPERACIONAL	\$ (336.521.059,47)	-10%	\$ 32.536.466,33	3%	\$ (369.057.525,80)	-1134%
OTROS GASTOS (13)						
Costos y Gastos de Ejercicios Anteriores	\$ 0,00	0%	\$ 1.784.908,85	0%	\$ (1.784.908,85)	-100%
Gravamen financiero, comisiones, intereses y otros	\$ 19.669.841,57	1%	\$ 2.366.818,82	0%	\$ 17.303.022,75	731%
Depreciación y Amortización	\$ 344.006,00	0%	\$ 0,00	0%	\$ 344.006,00	0%
Retiro de Bienes y Castigo Cartera	\$ 0,00	0%	\$ 4.730.708,00	0%	\$ (4.730.708,00)	-100%
Impuestos Asumidos	\$ 28.676,00	0%	\$ 0,00	0%	\$ 28.676,00	0%
Otros gastos no deducibles por ajustes	\$ 865,11	0%	\$ 0,00	0%	\$ 865,11	0%
Multas y sanciones	\$ 0,00	0%	\$ 1.966.000,00	0%	\$ (1.966.000,00)	-100%
	\$ 20.043.388,68	1%	\$ 10.848.435,67	1%	\$ 9.194.953,01	85%
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	\$ (356.564.448,15)	-10%	\$ 21.688.030,66	2%	\$ (378.252.478,81)	-1744%
Impuesto de Renta	\$ 0,00	0%	\$ 0,00	0%	\$ -	-
RESULTADO NETO DEL EJERCICIO	\$ (356.564.448,15)	-10%	\$ 21.688.030,66	2%	\$ (334.876.417,49)	-1544%

Las revelaciones 1 al 13 hacen parte integral de los estados financieros.


JULIANA GAMEZ LEMUS
 Directora Ejecutiva


GERMÁN E. LONDOÑO DELGADILLO
 Contador TP 87776-T


STELLA PRIETO MUÑOZ
 Revisora Fiscal TP 40517-T
 Ver Dictamen Adjunto

HABITAT PARA LA HUMANIDAD COLOMBIA
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
En Pesos Colombianos

Nota 1. Efectivo y Equivalentes al efectivo sin restricción y restringido

	31-dic-2023	31-dic-2022	Variación
Cuentas Corrientes	\$ 93,34	\$ 3.578.709,18	\$ (3.578.615,84)
Cuentas de Ahorros	\$ 267.455.532,90	\$ 692.654.170,83	\$ (425.198.637,93)
Fondo de Inversión Colectiva	\$ 49.320.489,15	\$ -	\$ 49.320.489,15
Total Efectivo y Equivalentes Disponible	\$ 316.776.115,39	\$ 696.232.880,01	\$ (379.456.764,62)
Restringido			
Cuentas Corrientes (a)	\$ 32.536.343,00	\$ 32.536.343,00	\$ -
CDT Banco ScotiaBank	\$ -	\$ 350.000.000,00	\$ (350.000.000,00)
Total Efectivo y Equivalentes Restringido	\$ 32.536.343,00	\$ 382.536.343,00	\$ (350.000.000,00)

(a) Cuenta conjunta en el Banco de Bogotá con el Municipio de Calarcá, por menor valor ejecutado en obras en el Municipio de Calarcá, sin que se tenga respuesta por parte de la administración Municipal de Calarcá respecto a la liquidación del proyecto. Se realiza provisión por el 100% de estos recursos.

Nota 2. Instrumentos Financieros Deudores

Deudores Corrientes	31-dic-2023	31-dic-2022	Variación
HPHI Fondos Designados (a)	\$ 367.141.463,00	\$ -	\$ 367.141.463,00
Anticipos a Contratistas y otros deudores (b)	\$ 571.945,24	\$ 5.736.071,00	\$ (5.164.125,76)
Anticipos de Impuestos (c)	\$ 19.782.117,47	\$ 16.189.011,11	\$ 3.593.106,36
Total Deudores	\$ 387.495.525,71	\$ 21.925.082,11	\$ 365.570.443,60

(a) HPHI Fondos Designados,	31-dic-2023	31-dic-2022	Variación
Corresponde a recursos designados por Hábitat para la Humanidad Internacional para Colombia, para cubrir costos de proyectos y gastos de operación actividades específicas.			
Recursos Personal HPHI	\$ 367.141.463,00	\$ -	\$ 367.141.463,00
Total Recursos HPHI Fondos Designados	\$ 367.141.463,00	\$ -	\$ 367.141.463,00

(b) Anticipos a Contratistas y otros deudores	31-dic-2023	31-dic-2022	Variación
Prime Holding Service SAS. Depósito contrato oficina compartida año 2020	\$ 379.610,00	\$ 379.610,00	\$ -
Anticipo contratista Carlos Acevedo proyecto Filandia, Verada la India año 2022	\$ -	\$ 5.056.461,00	\$ (5.056.461,00)
Anticipo obsequio empleados año 2022	\$ -	\$ 300.000,00	\$ (300.000,00)
Saldo por legalizar gastos legales tramites Sincelejo, abogado Rafael Maria Manrique	\$ 12.541,00	\$ -	\$ 12.541,00
Saldo por cobrar tarjeta crédito Bancolombia, mayor valor pagado	\$ 179.794,24	\$ -	\$ 179.794,24
Total Anticipos a Contratistas y otros deudores	\$ 571.945,24	\$ 5.736.071,00	\$ (5.164.125,76)

(c) Anticipos de Impuestos	31-dic-2023	31-dic-2022	Variación
Renta saldo a favor	\$ 9.838.000,00	\$ 8.467.000,00	\$ 1.371.000,00
Iva saldo a favor	\$ 2.801.000,00	\$ 6.351.000,00	\$ (3.550.000,00)
Retenciones Renta año 2023	\$ 3.808.617,47	\$ 1.371.011,11	\$ 2.437.606,36
Impuesto a las Ventas Retenido a Favor	\$ 3.334.500,00	\$ -	\$ 3.334.500,00
total Anticipos de Impuestos	\$ 19.782.117,47	\$ 16.189.011,11	\$ 3.593.106,36

Nota 3. Propiedades de Inversión - Terrenos por urbanizar**Lote La Olla, ubicado en Quimbaya, Quindío.**

En el año 2018 Hábitat adquirió terreno junto con el Municipio de Quimbaya en este Municipio, para la ejecución de un proyecto constructivo conformando la Unión Temporal Manos que Trabajan Unidas entre Hábitat y el Municipio

Para el mes de agosto de 2018 se realizó avalúo técnico al lote de terreno ubicado en Quimbaya y el valor del terreno total fue de \$642.344.780, del cual Hábitat tiene derechos por el 50%. Durante este periodo no se logro llegar a un acuerdo con el Municipio para ejecutar un proyecto de vivienda y el terreno presentaba una invasión de aproximadamente 18 familias, por lo cual para el año 2018 se toma la decisión de disolver la Unión temporal con el Municipio de Quimbaya e iniciar el proceso de venta o donación del terreno.

En el mes de diciembre 2020 bajo escritura pública 1218, se liquidó la Unión Temporal y se asignó el 50% de propiedad a Hábitat y 50% a la Alcaldía de Quimbaya, la cual solo pudo ser registrada ante la oficina de registros públicos ese mismo año, dado que presento un rechazo en el registro, luego de presentar recurso de reposición se realiza aclaración de la escritura y se logra el registro con la liquidación de la Unión Temporal Manos que trabajan Unidas para el año 2023.

De igual manera en el año 2020 se firmo promesa de compraventa con la Fundación de Vivienda Nuestro Amanecer por \$150,000,000 sobre los derechos que tiene Hábitat en el terreno correspondiente al 50%, el valor restante correspondiente a Hábitat es donado a la Fundación como aporte para el desarrollo futuro de un proyecto de vivienda.

En el año 2022 al evaluar la situación del terreno, la administración apoyada en el concepto jurídico sobre el tema, decidió registrar Deterioro al valor histórico del terreno en \$100.000.0000.

Para el año 2023 bajo la escritura 761 de la notaria única de Quimbaya se formaliza la cesión de los derechos del 50% del Terreno de propiedad de Hábitat a la Fundación de Vivienda Nuestro Amanecer y por ende sale se clasifican las partidas correspondientes a este terreno y el deterioro estimado.

Detalle Propiedades de Inversión	31-dic-2023	31-dic-2022	Variación
	Corriente	Corriente	
Manos Que Trabajan Unid 50% Lote La Olla Quimbaya - Participación en Unión Temporal con la Alcaldía del Municipio de Quimbaya.	\$ -	\$ 216.256.138,13	\$ (216.256.138,13)
Deterioro Valor Terrenos. Lote Quimbaya una partes encuentra invadido, actualmente se estudia viabilidad de entregarlo para desarrollo de Proyecto de vivienda.	\$ -	\$ (100.000.000,00)	\$ 100.000.000,00
Total Propiedades de Inversión	\$ -	\$ 116.256.138,13	\$ (116.256.138,13)

Nota 4. Propiedad, Planta y Equipo

Para el año 2023 se realiza inversión en equipos de computo con recursos asignados por Hábitat Internacional

Detalle Propiedad, Planta y Equipo	31-dic-2023	31-dic-2022	Variación
Equipos De Procesamiento De Datos	\$ 10.320.199,00	\$ -	10.320.199,00
Depreciación Acumulada	\$ (344.006,00)	\$ -	(344.006,00)
Total Propiedad Planta y Equipo	\$ 9.976.193,00	\$ -	9.976.193,00

Nota 5. Cuentas por Pagar

Detalle de las Cuentas por Pagar	31-dic-2023	31-dic-2022	Variación
Costos y Gastos por pagar (a)	\$ 41.320.965,00	\$ 32.336.281,00	\$ 8.984.684,00
Retenciones en la Fuente a título de Renta e Ica (b)	\$ 12.613.401,00	\$ 9.093.581,00	\$ 3.519.820,00
Impuestos por pagar ICA Bogotá (c)	\$ 1.851.000,00	\$ 274.000,00	\$ 1.577.000,00
Seguridad Social (d)	\$ 31.245.600,00	\$ 10.639.790,00	\$ 20.605.810,00
Total Cuentas por Pagar	\$ 87.030.966,00	\$ 52.343.652,00	\$ 34.687.314,00

El detalle de las cuentas por pagar a diciembre 31 de 2023 es el siguiente:

(a) Costos y Gastos por pagar

Municipio de Calarcá	\$ 32.336.281,00	Provisión 100% estos recursos que corresponden a los fondos cuenta conjunta en el Banco de Bogotá con el Municipio de Calarcá, por menor valor ejecutado en obras en el Municipio de Calarcá
Jaime Alejandro Jaramillo	\$ 1.336.149,00	Reintegro gastos de viaje
Claudia Inés Castañeda Acosta	\$ 601.358,00	Consultoría sistema de gestión en seguridad y salud en el trabajo 2023
Juliana Gámez Lemus	\$ 520.377,00	Reintegro gastos administrativos
Brenda Johanna Perez Castro	\$ 6.526.800,00	Reintegro gastos de viaje
Total Costos y Gastos por pagar	\$ 41.320.965,00	

(b) Retenciones en la Fuente a Título de Renta e Ica

Corresponde a las retenciones practicadas a proveedores y prestadores de servicios a título de renta durante el mes de diciembre y retenciones de Ica durante noviembre y diciembre de 2023. Las declaraciones fueron presentadas con pago oportunamente en el mes de enero de 2024.

DIAN Retención en la fuente a título de Renta Dic-2023	\$	12.524.879,00
SHD Retención de Ica Nov-Dic 2023	\$	88.522,00
Total Retenciones en la Fuente (Renta e Ica)	\$	12.613.401,00

(c) Impuestos por pagar

El saldo a diciembre 31 de 2023, corresponde al impuesto de ICA causado por los ingresos gravados en la ciudad de Bogotá, cuya periodicidad es anual, y se cumple con esta obligación en el mes de marzo de 2023.

SHD Ica Ene-Dic 2023	\$	1.851.000,00
Total Retenciones en la Fuente (Renta e Ica)	\$	1.851.000,00

(d) Seguridad Social Empleados

Corresponde al saldo por pagar de los aportes a la seguridad social del periodo de diciembre del 2023 que se pagaran en enero del año 2024

Aportes EPS	\$	9.947.800,00
Aportes a ARL	\$	397.900,00
Aportes Cajas ICBF SENA	\$	7.162.700,00
Aportes AFP Pensiones y Cesantías	\$	13.737.200,00
Total Retenciones y aportes de Nomina	\$	31.245.600,00

Nota 6. Beneficios a los Empleados

Corresponde a las prestaciones laborales legales consolidadas por pagar a cada uno de los trabajadores a diciembre 31 de 2023, pagadas oportunamente en el mes de enero y febrero de 2024.

Los aportes de seguridad social legales correspondientes al mes de diciembre de 2023, cancelados en el mes de enero de 2024.

Detalle de Beneficios a los Empleados por Pagar	31-dic-2023	31-dic-2022	Variación
Cesantías	\$ 66.016.310,00	\$ 18.052.416,00	\$ 47.963.894,00
Intereses sobre Cesantías	\$ 6.938.315,00	\$ 2.166.290,00	\$ 4.772.025,00
Vacaciones	\$ 41.743.775,50	\$ 22.586.022,50	\$ 19.157.753,00
Total Beneficios a los Empleados	\$ 114.698.400,50	\$ 42.804.728,50	\$ 71.893.672,00

Nota 7. Pasivos Estimados

Al cierre de 2023 se estable provisión para atender contingencias laborales y de proyectos

Detalle de los Pasivos Estimados	31-dic-2023	31-dic-2022	Variación
Provisiones para contingencias laborales	\$ -	\$ 30.000.000,00	\$ (30.000.000,00)
Provisiones para contingencias requerimientos laborales y otros entes	\$ 8.000.000,00	\$ 20.000.000,00	\$ (12.000.000,00)
Provisiones para cierre de proyectos años anteriores	\$ 3.130.897,00	\$ 30.000.000,00	\$ (26.869.103,00)
Total Pasivos Estimados	\$ 11.130.897,00	\$ 80.000.000,00	\$ (68.869.103,00)

Nota 8. Otros Pasivos

Detalle de Otros Pasivos	31-dic-2023	31-dic-2022	Variación
Abono derechos lote la Olla Fundación de Vivienda Nuestro Amanecer (a)	\$ -	\$ 150.000.000,00	
Total Otros Pasivos	\$ -	\$ 150.000.000,00	\$ (150.000.000,00)

(a) Para el año 2023 se realiza la formalización de la cesión de los derechos sobre el lote la Olla en el Municipio de Quimbaya, Quindío a la Fundación de Vivienda Nuestro Amanecer bajo escritura pública numero 721 del 29 de mayo de 2023.

Nota 9. Ingresos de Actividades Ordinarias

		31-dic-2023	31-dic-2022	Variación
Recursos Recibidos de Hábitat Internacional	(a)	\$ 3.151.443.060,75	\$ 992.804.914,75	\$ 2.158.638.146,00
Venta De Otros Productos	(b)	\$ 133.806.723,00	\$ -	\$ 133.806.723,00
Otras Donaciones	(c)	\$ 32.682.640,00	\$ -	\$ 32.682.640,00
Total Ingresos de Actividades Ordinarias		\$ 3.317.932.423,75	\$ 992.804.914,75	\$ 2.325.127.509,00

(a) Recursos Recibidos de Hábitat Internacional		31-dic-2023	31-dic-2022	Variación
Designados Recursos Hábitat Internacional		\$ 3.151.443.060,75	\$ 992.804.914,75	\$ 2.158.638.146,00
Total Recursos Recibidos de Hábitat Internacional		\$ 3.151.443.060,75	\$ 992.804.914,75	\$ 2.158.638.146,00

(b) Venta de otros productos		31-dic-2023	31-dic-2022	Variación
Eternit Colombiana s.a.		\$ 12.000.000,00	\$ -	\$ 12.000.000,00
Cementos Argos s.a.		\$ 105.000.000,00	\$ -	\$ 105.000.000,00
Fundación Santo Domingo- FSD		\$ 16.806.723,00	\$ -	\$ 16.806.723,00
Total Venta de otros productos		\$ 133.806.723,00	\$ -	\$ 133.806.723,00

(b) Para el año 2023 Colombia fue seleccionada para realizar el V Foro de Vivienda en Colombia, evento que realiza Hábitat para la Humanidad cada 2 años en un país de América, Latina y el Caribe, con la participación de organizaciones de orden público y privado, y la asistencia de invitados internacionales. Para este evento se recibieron \$133.806.723 de empresas privadas como patrocinio para el desarrollo del V Foro de Vivienda y Hábitat.

(c) Otras Donaciones		31-dic-2023	31-dic-2022	Variación
Otras Donaciones		\$ 32.682.640,00	\$ -	\$ 32.682.640,00
Total Otras Donaciones		\$ 32.682.640,00	\$ -	\$ 32.682.640,00

(c) Aportes recibidos de organización World Vision Internacional como apoyo al desarrollo del objeto social y gestiones propias del V Foro de Vivienda

Nota 10. Otros Ingresos

Detalle de Otros Ingresos		31-dic-2023	31-dic-2022	Variación
Recuperaciones Cartera y otros costos y gastos	(a)	\$ 143.743.861,87	\$ 46.221.953,31	\$ 97.521.908,56
Rendimientos Financieros		\$ 48.207.206,91	\$ 19.585.880,36	\$ 28.621.326,55
Otros		\$ 698.519,00	\$ 380,00	\$ 698.139,00
Total Otros Ingresos		\$ 192.649.587,78	\$ 65.808.213,67	\$ 126.841.374,11

(a) Recuperaciones cartera y otros costos y gastos		
Recuperación provisión cesión derechos lote la Olla		\$ 83.743.861,87
Reversa Provisión proyecto Corona		\$ 30.000.000,00
Reversa Provisión contingencias laborales		\$ 30.000.000,00
Total Recuperaciones Cartera y otros costos y gastos		\$ 143.743.861,87

Nota 11. Gastos de Personal

Detalle Gastos de Personal		31-dic-2023	31-dic-2022	Variación
Sueldos		\$ 762.749.405	\$ 309.590.358	\$ 453.159.047
Cesantías		\$ 66.016.310	\$ 18.052.416	\$ 47.963.894
Intereses Sobre Cesantías		\$ 6.938.315	\$ 2.166.290	\$ 4.772.025
Prima De Servicios		\$ 64.379.956	\$ 18.002.801	\$ 46.377.155
Vacaciones		\$ 32.004.054	\$ 14.810.726	\$ 17.193.328
Auxilios Extralegales		\$ 17.328.175	\$ 2.150.000	\$ 15.178.175
Bonificaciones		\$ 5.083.000	\$ 12.508.000	\$ (7.425.000)
Indemnizaciones Laborales		\$ -	\$ 33.601.389	\$ (33.601.389)
Aportes Administradoras de Riesgos Laborales		\$ 3.966.700	\$ 1.774.900	\$ 2.191.800
Aportes a Entidades Promotoras de Salud		\$ 65.817.112	\$ 29.464.772	\$ 36.352.340
Aportes a Fondos de Pensiones		\$ 92.904.082	\$ 41.609.312	\$ 51.294.770
Aportes Cajas De Compensación Familiar		\$ 31.024.600	\$ 13.866.800	\$ 17.157.800
Aporte I.C.B.F.		\$ 23.269.300	\$ 10.400.600	\$ 12.868.700
Aportes Sena		\$ 15.513.300	\$ 6.934.000	\$ 8.579.300
Exámenes Médicos Periódicos		\$ 150.900	\$ 115.200	\$ 35.700
Otros Gastos Laborales		\$ 1.094.000	\$ 474.500	\$ 619.500
Total Gastos de Personal		\$ 1.188.239.209	\$ 515.522.064	\$ 672.717.145

Personal Programas	(a)	\$ 1.018.425.366	\$ 419.432.575
Personal de Administración	(b)	\$ 169.813.843	\$ 96.089.489
Total Gastos de Personal		\$ 1.188.239.209	\$ 515.522.064

Nota 12. Costos Directos Desarrollo Actividades Proyectos y Gastos Generales de Administración

Detalle de Costos atribuibles a proyectos	31-dic-2023	31-dic-2022	Variación
Desarrollo Actividades Programas (a)	\$ 2.464.332.238,00	\$ 267.942.929,00	\$ 2.196.389.309,00
Generales de Administración (b)	\$ 194.531.624,00	\$ 242.611.668,00	\$ (48.080.044,00)
Total Costos atribuibles a proyectos	\$ 2.658.863.862,00	\$ 510.554.597,00	\$ 2.148.309.265,00

Detalle Costos y Gastos	Total Costos (a)	Total Gastos (b)	TOTAL
Revisoría Fiscal	\$ -	\$ 17.750.000,00	\$ 17.750.000,00
Asesoría Jurídica	\$ -	\$ 17.422.020,00	\$ 17.422.020,00
Asesoría Financiera	\$ -	\$ 18.920.000,00	\$ 18.920.000,00
Asesoría Técnica	\$ 86.536.800,00	\$ 2.406.000,00	\$ 88.942.800,00
Impuestos Ica y predial	\$ -	\$ 2.392.969,00	\$ 2.392.969,00
Servicio Oficina	\$ -	\$ 3.461.164,00	\$ 3.461.164,00
Donaciones	\$ -	\$ 50.000.000,00	\$ 50.000.000,00
Asistencia Técnica	\$ 923.335.380,00	\$ -	\$ 923.335.380,00
Equipos de Computo y comunicación	\$ 13.122.103,00	\$ -	\$ 13.122.103,00
Telefonía Celular	\$ -	\$ 116.000,00	\$ 116.000,00
Servicio de Correo	\$ -	\$ 96.100,00	\$ 96.100,00
Propaganda Y Publicidad	\$ 47.583.542,00	\$ 18.955.414,00	\$ 66.538.956,00
Servicio Bodegaje Archivo - Visitas Familias Sincelejo	\$ -	\$ 2.735.933,00	\$ 2.735.933,00
Gastos Notariales - Autenticaciones	\$ -	\$ 805.090,00	\$ 805.090,00
Registro Mercantil Cámara de Comercio	\$ -	\$ 2.337.600,00	\$ 2.337.600,00
Trámites y licencias	\$ -	\$ 282.400,00	\$ 282.400,00
Gastos de representación	\$ -	\$ 520.538,00	\$ 520.538,00
Alojamiento Y Manutencion	\$ -	\$ 33.710.282,00	\$ 33.710.282,00
Pasajes Aereos	\$ 719.530,00	\$ 22.203.757,00	\$ 22.923.287,00
Gastos de Viaje	\$ 14.791.577,00	\$ 3.074.004,00	\$ 17.865.581,00
Afiliaciones y Libros	\$ -	\$ 302.000,00	\$ 302.000,00
Útiles, Palería y Fotocopias	\$ -	\$ 153.030,00	\$ 153.030,00
Transportes, Taxis Y Buses	\$ 210.000,00	\$ 2.930.000,00	\$ 3.140.000,00
Materiales	\$ 12.410.481,00	\$ -	\$ 12.410.481,00
Contratos de Obra	\$ 21.910.148,00	\$ -	\$ 21.910.148,00
Honorarios	\$ 6.000.000,00	\$ -	\$ 6.000.000,00
Convenios Cooperación	\$ 1.331.670.000,00	\$ -	\$ 1.331.670.000,00
Total Costos y Gastos	\$ 2.458.289.561,00	\$ 200.574.301,00	\$ 2.658.863.862,00

Nota 13. Otros Gastos

	31-dic-2023	31-dic-2022	Variación
Costos y Gastos de Ejercicios Anteriores	\$ -	\$ 1.784.908,85	\$ (1.784.908,85)
Impuestos Asumidos	\$ 28.676,00	\$ -	\$ 28.676,00
Gravamen financiero, comisiones, intereses y otros	\$ 19.670.706,68	\$ 4.333.202,82	\$ 24.003.909,50
Depreciación y Amortización	\$ 344.006,00	\$ -	\$ 344.006,00
Retiro de Bienes y Castigo Cartera	\$ -	\$ 4.730.708,00	\$ (4.730.708,00)
	\$ 20.043.388,68	\$ 10.848.819,67	\$ 17.860.974,65