

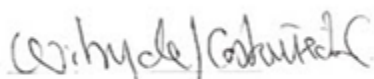
Estados de situación Financiera

Al 31 de diciembre de 2023/2022

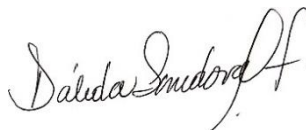
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	Notas	31 de diciembre	
		2023	2022
ACTIVOS			
Activos corrientes			
Efectivos y equivalentes en efectivo	<u>4</u>	2.962.711.907	2.146.234.733
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas	<u>5</u>	394.485.280	1.551.721.571
Otros activos no Financieros	<u>6</u>	2.492.609.270	2.486.743.582
Total Activos Corrientes		5.849.806.457	6.184.699.886
Activos no corrientes			
Propiedad Planta y Equipo	<u>7</u>	898.726.517	758.943.736
Otros Activos	<u>8</u>	94.345	900.796
Total Activos No Corrientes		898.820.862	759.844.532
TOTAL ACTIVOS		6.748.627.319	6.944.544.418


(Las notas que acompañan son parte integral de los estados financieros)



Wilson Castañeda Castro
Representante Legal
CC 71,774,784



Dalida Sandoval Fonseca
Contador Público
T.P 236386 -T



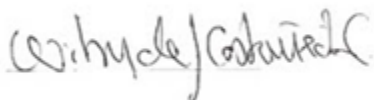
Carlos Bárcenas Narváez
Revisor Fiscal
TP 67876-T

Estados de situación Financiera

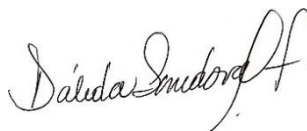
Al 31 de diciembre de 2023/2022

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

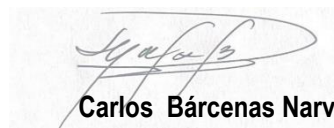
PASIVOS Y PATRIMONIO NETO	Notas	31 de diciembre	
		2023	2022
Pasivos Corrientes			
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas	<u>9</u>	121.839.167	73.366.311
Beneficios Empleados	<u>10</u>	105.222.956	59.116.688
Otros Pasivos	<u>11</u>	5.137.950.356	5.765.172.224
Total Pasivos Corrientes		<u>5.365.012.479</u>	<u>5.897.655.223</u>
PATRIMONIO NETO			
Fondo social	<u>18</u>	200.000	200.000
Reservas	<u>18</u>	482.090	482.090
Donaciones	<u>18</u>	916.735.883	916.735.883
Utilidades acumuladas	<u>18</u>	141.442.803	13.975.484
Utilidades del periodo	<u>17</u>	324.754.064	115.495.738
Total Patrimonio neto		<u>1.383.614.840</u>	<u>1.046.889.195</u>
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO NETO		<u>6.748.627.319</u>	<u>6.944.544.418</u>



Wilson Castañeda Castro
Representante Legal
CC 71,774,784



Dalida Sandoval Fonseca
Contador Público
T.P 236386 -T



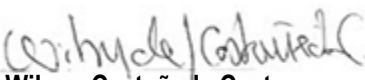
Carlos Bárcenas Narváez
Revisor Fiscal
TP 67876-T

Estados de Resultados Integral

A diciembre 31 de 2023/2022

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

		31 de diciembre	
	<u>Notas</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Ingresos			
Ingresos	<u>12</u>	7.048.065.791	5.661.458.720
Otros Ingresos	<u>13</u>	371.498.690	125.580.320
Total Ingresos		<u>7.419.564.481</u>	<u>5.787.039.040</u>
Gastos			
Beneficios Empleados	<u>14</u>	-1.928.277.452	-
Gastos Operacionales	<u>15</u>	-5.087.887.040	-
Otros Gastos	<u>16</u>	-78.645.925	-88.523.228
Total Gastos		<u>-7.094.810.417</u>	<u>5.671.543.301</u>
EXCEDENTES DEL PERIODO	<u>17</u>	<u>324.754.064</u>	<u>115.495.739</u>


Wilson Castañeda Castro
Representante Legal
CC 71,774,784


Dalida Sandoval Fonseca
Contador Público
T.P 236386 -T

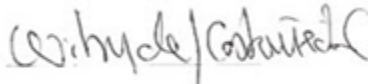

Carlos Bárcenas Narváez
Revisor Fiscal
TP 67876-T

Estado de Cambio en el Patrimonio

A diciembre 31 de 2023/2022

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

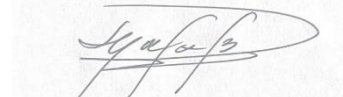
		Fondo Social	Reservas	Donación	Excedentes Acumuladas	Excedentes del periodo	Total
	Nota						
Saldos 31 diciembre 2022	18	200.000	482.090	916.735.883	13.975.484	115.495.738	1.046.889.195
Saldos 31 diciembre 2023	18	200.000	482.090	916.735.883	141.442.803	324.754.064	1.383.614.840



Wilson Castañeda Castro
Representante Legal
CC 71,774,784



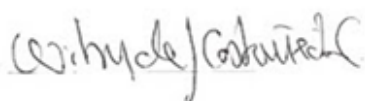
Dalida Sandoval Fonseca
Contador Público
T.P 236386 -T



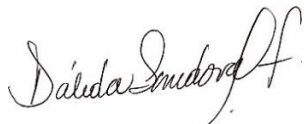
Carlos Bárcenas Narváez
Revisor Fiscal
TP 67876-T

Estado de Flujo de efectivo
Al 31 de diciembre de 2023
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

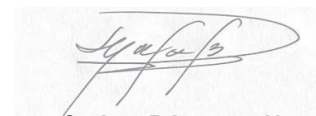
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación	
Clases de cobros por actividades de operación	7.048.065.791
Cobros procedentes de cooperación y prestación de servicios	7.048.065.791
Clases de pagos en efectivo procedentes de actividades de operación	-2.001.021.737
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-72.744.285
Pagos beneficios empleados	-1.928.277.452
Pagos por impuestos a las ganancias	0
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) operaciones	
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	5.047.044.054
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de inversión	
Importes procedentes de propiedades, planta y equipo	38.026.775
Compras de propiedades, planta y equipo	177.809.556
Otros ingresos	371.498.690
Anticipos de efectivo a terceros	-393.217.413
Ingresos Financieros	368.936.395
Otras entradas (salidas) de efectivo	2.562.295
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de inversión	565.616.298
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de financiación	
Ingresos recibidos por anticipado	5.137.950.356
Utilidad acumulada	-115.495.738
costos financieros	-78.645.925
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de financiación	4.943.808.693
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo, antes del efecto de los cambios en la tasa de cambio	0
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	0
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	0
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	0
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del período	2.146.234.733
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período	2.962.711.907



Wilson Castañeda Castro
Representante Legal
CC 71,774,784



Dalida Sandoval Fonseca
Contador Público
T.P 236386 -T



Carlos Bárcenas Narváz
Revisor Fiscal
TP 67876-T



CORPORACIÓN CARIBE AFIRMATIVO
NIT 900.321.082-6

NOTAS O REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023/2022

(Cifras expresadas en pesos colombianos, excepto cuando se indique lo contrario)

NOTAS 1. INFORMACION GENERAL

La **CORPORACION CARIBE AFIRMATIVO** es una entidad de derecho privado, sin ánimo de lucro y con fines de interés social. De duración indefinida y vigilada por la Gobernación del Atlántico. Fue constituida de acuerdo a las leyes colombianas, inicialmente con Acta No 01 del 30 de septiembre de 2009, de la Asamblea de Asociado cuyo domicilió inicial fue en Cartagena, posteriormente inscrita mediante Acta No 06 del 26 de agosto de 2015 en la Cámara de Comercio de Barranquilla, bajo el número 40.004 del libro I cambio su domicilio a la Ciudad de Barranquilla.

Tiene con ámbito de operaciones todo el territorio colombiano, pero en especial toda la región Caribe.

Está regido por las normas, Leyes, Decretos, Circular Básica Jurídica, Circular Básica Contable y Financiera y sus Estatutos.

La entidad tiene por objeto: Promover en la Región del Caribe Colombiano una cultura de respeto a las diversidades sexuales e identidades de género a través del reconocimiento de los derechos humanos dado por Investigaciones Académicas, documentación de casos, formación en reconocimiento de Igualdad de derechos y la incidencia en políticas públicas y acciones afirmativas para la población de Lesbianas, Gays, Bisexuales, Transgeneristas e Intersex - LGBTI- en la Región del Caribe Colombiano.



NOTA 2. NORMATIVIDAD VIGENTE

Los Estados Financieros Comparativos NIIF: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integral, Estado de Flujos de Efectivo y Estado Cambios en el Patrimonio, presentan las cifras correspondientes al año 2022, comparadas con el año 2021, dado que su período tiene la misma duración y guardan relación tanto en la estructura del plan de cuentas y dinámica, como también en la información financiera que permite hacer los comparativos para su análisis. De conformidad con lo previsto en la Ley 1314 de 2009 y los decretos reglamentarios 2706 y 2784 de diciembre de 2012, La CORPORACION CARIBE AFIRMATIVO está obligada a converger de los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia a las normas internacionales de información financiera (NIIF o IFRS por sus siglas en inglés), tal y como las emite el IASB (International Accounting Standards Board). **La CORPORACION CARIBE AFIRMATIVO pertenece al Grupo 2.**

NOTA 3. PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

BASES DE PREPARACION

La corporación tiene definido por los estatutos efectuar un corte de cuentas, preparar y difundir estados financieros de propósito general una vez al año, el 31 de diciembre de 2023.

3.1. Unidad de Medida

La moneda funcional de registro y reporte, de acuerdo con las disposiciones legales, es el peso colombiano.

3.2 PRINCIPIO DE CUASACION O DEVENGO

La Corporación prepara sus estados financieros, excepto para la información de flujos de efectivo, usando la base de contabilidad de Causación.

3.2. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

- Efectivo: Circulante en caja y depósitos a la vista de La CORPORACION CARIBE AFIRMATIVO (cuentas de ahorro, y fiducia) En la parte Bancaria la Corporación posee sus cuentas de ahorro en Bancolombia, en cada una de las cuales se consigna el recaudo para el manejo específico de los desembolsos que realizan los financiadores de cada convenio.



- Equivalentes al efectivo: Son inversiones a corto plazo de gran liquidez que se mantienen para cumplir y son usados por la corporación en la gestión de sus compromisos de pago a corto plazo, más que para propósitos de inversión u otros. Por tanto, una inversión cumplirá las condiciones de equivalente al efectivo solo cuando tenga vencimiento próximo, por ejemplo, de tres meses o menos desde la fecha de adquisición.

- **3.3 Propiedad, Planta y Equipo**

La Corporación Caribe Afirmativo reconocerá como propiedades, planta y equipo los activos que cumplan con las siguientes condiciones:

- a) El costo de la partida pueda medirse con fiabilidad (La información es fiable cuando es completa, neutral y libre de error).
- b) Se mantengan para su uso en la prestación de los servicios, o con propósitos administrativos.
- c) Activos tangibles
- d) Se esperan usar por más de un periodo.

3.4. Medición

La Corporación Caribe Afirmativo medirá un elemento de propiedad planta y equipo por su costo en el momento del reconocimiento inicial. El costo de los elementos de propiedad planta y equipo para La Corporación Caribe Afirmativo comprenderá:

- a) El precio de adquisición
- b) Se deducen los descuentos comerciales, las rebajas y los descuentos por pronto pago.
- c) Costos directamente atribuibles a la ubicación del activo. Para La Corporación Caribe Afirmativo serán activos controlados aquellos cuyo costo de adquisición sea mayor a un (3) SMLMV.

3.4.1. Deterioro

La Corporación Caribe Afirmativo al cierre del ejercicio anual, o cuando tenga conocimiento de un hecho inusual, efectuará la evaluación del deterioro de su propiedad planta y equipo.

3.4.2 Revelación La Corporación Caribe Afirmativo revelará cada categoría de elementos de propiedad, planta y equipo que se considere apropiada, según sus características y de acuerdo con la presentación de los estados financieros.

3.4.3 Presentación

La Corporación Caribe Afirmativo clasificará la propiedad planta y equipo, como activo no corriente dentro del estado de situación financiera.

3.5 Impuestos

3.5.1 Impuesto de Industria y Comercio

Impuesto municipal liquidado sobre el valor de los ingresos de la Corporación. La entidad es sujeta pasiva del impuesto de industria y comercio y agente retenedor del impuesto por los pagos hechos a sus proveedores y contratistas sujetos pasivos conforme a la reglamentación expedida por el Concejo Municipal.

3.5.2 Gravamen a los Movimientos Financieros

La Corporación es sujeto pasivo del gravamen equivalente al 4x1000 de los retiros de sus cuentas bancarias pudiendo marcar las cuentas para desembolso exclusivo de los cooperantes según excepción del impuesto que no estaría gravada. También es sujeto pasivo del gravamen sobre las transferencias realizadas para los pagos a proveedores y contratistas. El valor de dicha retención sobre los retiros de los ahorros es asumido por la corporación como un gasto.

3.5.3. Impuesto al Valor Agregado

La entidad es sujeto pasivo y por ende agente retenedor del mismo al régimen simplificado, El IVA pagado en la compra de bienes gravados se trata como gasto.

3.5.4. Información Exógena

La entidad reporta anualmente información exógena sobre sus ingresos, gastos, activos, pasivos, movimientos de cuentas de ahorro, saldos de ahorros, aportes, créditos, cuentas por cobrar y por pagar y demás información, a través de medios electrónicos a la DIAN y al Municipio conforme a los requerimientos técnicos y topes reglamentados anualmente por las autoridades competentes.

NOTA. ACTIVOS CORRIENTES

Nota 4.

Efectivos y equivalentes al efectivo: Se mantienen recursos disponibles en la caja menor y en las cuentas bancarias para el pago de las obligaciones con los proveedores, contratistas y demás gastos operativos. Todos los bancos están debidamente conciliados.

Los fondos fiduciarios a la vista hacen parte del activo corriente o el equivalente al efectivo y refleja el saldo a la fecha de corte.

ACTIVOS CORRIENTES	NOTA	2023	2022	VARIACION	
Caja	4	769.883	777.857	- 7.974,00	DISMINUYÓ ▼
Bancolombia cta de Ahorro	4	2.879.441.265	2.088.901.629	790.539.636,00	AUMENTÓ ▲
Bancolombia cta de corriente	4	82.500.759	56.555.246	25.945.513,00	AUMENTÓ ▲
TOTAL EFECTIVOS Y EQUIVALENTES AL EFECTIVOS		2.962.711.907	2.146.234.732	816.477.175,00	AUMENTÓ ▲

Las cuentas de ahorros y corrientes son los saldos en las cuentas de los proyectos de la cooperación internacional.

NOTA 5.

Cuentas Comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar

Están representados en cuentas por cobrar a financiadores, anticipos por cobrar a proveedores, contratistas o legalizar alianzas de trabajo cooperativo, reclamaciones y la retención practicada por las entidades bancarias.

Cuentas por cobrar comerciales	Nota	2023	2022	VARIACION	
Cientes	5	1.267.867	11.463.200	0	DISMINUYÓ ▼
Otras cuentas por Cobrar					
Anticipos y Avances	5	393.217.413	1.540.258.371	- 1.147.040.958	DISMINUYÓ ▼
CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR		394.485.280	1.551.721.571	- 1.157.236.291	DISMINUYÓ ▼

NOTA 6.

Otros Activos No Financieros

Está representado en una cuenta fiduciaria Bancolombia, donde se depositan los remantes de los proyectos de libre destinación para inversión en nuestro objeto social, en el año 2022 recibimos una donación para libre destinación de **Open Society Foundation**.

OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	NOTA	2023	2022	VARIACION	
Derechos financieros	<u>6</u>	2.492.609.270	2.486.743.582	5.865.688	AUMENTÓ
TOTAL ACTIVOS NO FINANCIEROS		2.492.609.270	2.486.743.582	5.865.688	AUMENTÓ

NOTA DE ACTIVOS NO CORRIENTES

NOTA 7.

Propiedad Planta y Equipos - Activos intangibles

Está conformado por los equipos que posee La Corporación Caribe Afirmativo para el desarrollo y giro normal de sus operaciones. Se registran al costo de adquisición, la depreciación se calcula por el método de línea recta aplicado mensualmente.

En el 2019 se adquirió la propiedad donde actualmente estamos ubicados en la ciudad de Barranquilla, cra 60 No 58-70 Barrio Bellavista, mediante una donación dada por **Open Society Foundation**, mediante la cual logramos adquirir este predio en la dirección anteriormente mencionada. Y tener un espacio para ejecutar los proyectos sociales y fines de la organización.

En el año 2021 hacen parte de este rubro una donación realizada para la adquisición de las casas Caribe en el departamento de Bolívar, en el municipio del Carmen de Bolívar acto realizado en el mes de septiembre de 2021 esta donación se gestionó en marco del proyecto de las casas de paz con el proyecto de **la Fundación Interamericana**.

Una segunda donación se realizó en el departamento del Magdalena en el municipio de Ciénega acto realizado en mes de octubre del año en mención; realizada por **Open society Foundation** en marco de contrapartida del proyecto de la Fundación Interamericana.

Para el año 2023 hace parte de este rubro propiedad planta y equipo la casa caribe en el departamento de la Guajira en el municipio de Maicao, esta adquisición se realizó en el mes

de Julio, esta donación fue gestionada con el proyecto de la **Fundación Interamericana** y

Open Society Foundation

También hacen parte de este rubro la donación realizada **Usaid**, en marco de liquidación de agencia en Colombia.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	Nota	2023	2022	VARIACION	
Construccion y Edificación	7	951.995.882	774.183.326	177.812.556	AUMENTÓ ▲
Maquinaria y Equipo	7	1.041.000	1.041.000	-	ESTABLE =
Equipos de Oficinas	7	20.603.269	20.603.269	-	ESTABLE =
Equipos de Computo	7	55.907.800	55.907.800	-	ESTABLE =
Depreciacion Acumulada	7	- 130.821.434	- 92.791.659	- 38.029.775	AUMENTÓ ▲
TOTAL PATRIMONIO		898.726.517	758.943.736	139.782.781	AUMENTÓ ▲

Nota 8.

Otros Activos

Está representado en el arriendo pagado por anticipado de la casa de Caribe en Montelíbano territorio de incidencia y trabajo de la organización.

OTROS ACTIVOS	NOTA	2023	2022	VARIACION	
ARRENDAMIENTOS	<u>8</u>	94.345	900.796	- 806.451,00	DISMINUYÓ ▼
TOTAL OTROS ACTIVOS		94.345	900.796	- 806.451,00	DISMINUYÓ ▼

NOTA PASIVOS CORRIENTES

NOTA 9.

Cuentas Comerciales Por Pagar y Otras

Registra importes causados que corresponden a la vigencia y que a la fecha se encuentran pendientes de pago tales como proveedores, honorarios, retenciones e impuestos, son valores causados por costos y gastos incurridos en el desarrollo de las actividades a cargo de la entidad por pagar a 31 de diciembre de 2023.

CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES	Nota	2023	2022	VARIACION	
Cuentas y gastos por pagar	9	72.744.285	61.277.746	11.466.539	AUMENTÓ ▲
Retencion en la fuente	9	5.795.674	11.273.000	- 5.477.326	DISMINUYÓ ▼
Retencion de Industria y comercio	9	1.728.407	815.565	912.842	DISMINUYÓ ▼
acreedores varios	9	24.757.901	-	24.757.901	AUMENTÓ ▲
Total Efectivos y equivalentes al efectivo		105.026.267	73.366.311	31.659.956	AUMENTÓ ▲

NOTA 10.

Provisiones por Beneficios a Empleados

Expresan los saldos que tiene la Corporación con sus empleados con contratos laboral, el cual presentan los siguientes saldos a 31 de diciembre:

PROVISION POR BENEFICIOS	NOTA	2023	2022	VARIACION	
Cesantias Consolidadas	10	87.182.698	53.226.931	33.955.767,00	AUMENTÓ ▲
vacaciones Consolidadas	10	2.000.000	-	2.000.000,00	AUMENTÓ ▲
Intereses consolidados	10	14.390.258	5.889.757	8.500.501,00	AUMENTÓ ▲
Primas	10	1.650.000	-		AUMENTÓ ▲
TOTAL CUENTAS POR PAGAR		105.222.956	59.116.688	46.106.268,00	AUMENTÓ ▲

NOTA 11.

Otros Pasivos

Son los ingresos recibidos para terceros (Cooperación internacional) que corresponden a la ejecución de los convenios suscrito con la CORPORACION CARIBE AFIRMATIVO. El cual presenta los siguientes saldos a la fecha de corte por ejecutar en la firma de los convenios de las diferentes entidades para los cuales el desembolso se pactó de manera anticipada.

ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	NOTA	2023	2022	VARIACION	
Ingresos Recibidos para terceros	11	5.137.950.356	5.765.172.224	- 627.221.868,00	DISMINUYÓ ▼
ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS		5.137.950.356	5.765.172.224	- 627.221.868,00	DISMINUYÓ ▼

NOTA 12 y 13:

Ingresos

Corresponden a los ingresos de los anticipos recibidos por la cooperación, intereses ganados, diversos y otros ingresos durante el año gravable 2023.

INGRESOS	NOTA	2023	2022	VARIACION	
Ingresos	<u>12</u>	7.048.065.791	5.661.458.720	1.386.607.071	AUMENTÓ ▲
OTROS INGRESOS					
Financieros	<u>13</u>	368.936.395	115.495.739	253.440.656	AUMENTÓ ▲
Recuperaciones	<u>13</u>	-	3.614.000	- 3.614.000	DISMINUYÓ ▼
Diversos	<u>13</u>	2.562.295	6.470.851	- 3.908.556	DISMINUYÓ ▼
CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR		7.419.564.481	5.787.039.310	1.632.525.171	AUMENTÓ ▲

NOTA 14. Beneficio Empleados

Representa los valores pagados y causados en la relación contratación laboral existente al servicio de la **CORPORACION** de conformidad con las disposiciones legales vigentes.

BENEFICIO EMPLEADOS	NOTA	2023	2022	VARIACION	
Sueldos	<u>14</u>	1.243.341.561	716.492.000	526.849.561	AUMENTÓ ▲
Auxilio de transportes	<u>14</u>	6.133.331	4.218.192	1.915.139	AUMENTÓ ▲
Cesantías	<u>14</u>	104.559.470	61.180.496	43.378.974	AUMENTÓ ▲
Intereses de cesantías	<u>14</u>	12.600.530	7.169.254	5.431.276	AUMENTÓ ▲
Primas de servicios	<u>14</u>	103.712.563	60.302.895	43.409.668	AUMENTÓ ▲
Vacaciones	<u>14</u>	51.669.634	30.635.396	21.034.238	AUMENTÓ ▲
Aportes a Arl	<u>14</u>	30.322.425	17.411.996	12.910.429	AUMENTÓ ▲
Aportes EPS	<u>14</u>	105.820.350	72.110.300	33.710.050	AUMENTÓ ▲
Aportes a Pension	<u>14</u>	152.305.800	106.400.800	45.905.000	AUMENTÓ ▲
Aportes de CCF	<u>14</u>	51.072.100	28.591.112	22.480.988	AUMENTÓ ▲
Aportes ICBF	<u>14</u>	38.308.900	21.422.202	16.886.698	AUMENTÓ ▲
Sena	<u>14</u>	25.537.700	14.295.561	11.242.139	AUMENTÓ ▲
Dotacion y suministro	<u>14</u>	893.088	882.000	11.088	AUMENTÓ ▲
Otros	<u>14</u>	-	960.274	- 960.274	DISMINUYÓ ▼
Bonificaciones	<u>14</u>	2.000.000	-	2.000.000	AUMENTÓ ▲
TOTAL BENEFICIOS EMPLEADOS	<u>14</u>	1.928.277.452	1.142.072.478	786.204.974	AUMENTÓ ▲

Nota 15 Gastos de Operación o Ejecución

Estos gastos representan los valores pagados por la CORPORACION CARIBE AFIRMATIVO, por conceptos de la realización de las funciones administrativas generales y otras que son complementarias al desarrollo de su objeto social.

Gastos Generales	Nota	2023	2022	VARIACION	
Honorarios	15	2.035.735.032	1.490.432.760	545.302.272	AUMENTÓ ▲
Impuestos	15	95.991.111	82.208.882	13.782.229	AUMENTÓ ▲
Arrendamientos	15	108.235.712	86.847.149	21.388.563	AUMENTÓ ▲
seguros	15	8.762.873	7.137.669	1.625.204	AUMENTÓ ▲
Servicios	15	312.509.628	299.273.108	13.236.520	AUMENTÓ ▲
Gastos Legales	15	6.079.548	10.154.655	- 4.075.107	DISMINUYÓ ▼
Mantenimientos Y Reparaciones	15	-	11.382.245	- 11.382.245	DISMINUYÓ ▼
Adecuacuaciones e instalaciones	15	58.931.403	33.127.261	25.804.142	AUMENTÓ ▲
Gastos de Viajes	15	1.032.891.649	756.981.010	275.910.639	AUMENTÓ ▲
Depreciaciones	15	38.026.775	24.569.994	13.456.781	AUMENTÓ ▲
Diversos (A)	15	1.390.723.309	1.638.832.861	- 248.109.552	AUMENTÓ ▲
Total gastos Generales		5.087.887.040	4.440.947.594	646.939.446	AUMENTÓ ▲

Explicación de las observaciones:

(A) Los gastos del rubro de diversos corresponden a las erogaciones de dinero que se emplean para la compra de diversos elementos para talleres y eventos tales como: papelería en general, aseo, alojamiento, transporte para la movilidad de los ciudadanos y los refrigerios.

Nota 16: Otros Gastos

Representan los valores causados y pagados en que incurre la CORPORACION, por los servicios que requiere de las diferentes entidades financiera, con el fin de entender las necesidades de la operación y también encontramos los gastos de ejercicios anteriores.

Este rubro pertenece las erogaciones financieras tales como iva, Gravámenes financieros, comisiones, cuota de manejo, intereses moratorios, ajuste al peso, y los gastos extraordinarios.

Otros gastos	Nota	2023	2022	VARIACION	
Financieros	16	68.092.600	50.061.540	18.031.060	AUMENTÓ ▲
Gastos extraordinarios *	16	10.553.325	38.471.688	- 27.918.363	DISMINUYÓ ▼
Total Otros gastos		78.645.925	88.533.228	- 9.887.303	DISMINUYÓ ▼

Los gastos extraordinarios *Este Rubro representa las cuentas Deterioradas del pasivo y aumento del activo en el ingreso se hace reconocimiento según estaderas internaciones para pymes; es decir cuando un pasivo desaparece o sufre un decremento de su valor, siguiendo la definición de ingresos en el Marco Conceptual Sección 2 del Estándar para Pymes.

Nota 17: Excedentes del periodo

Son las utilidades del periodo generado por los intereses de la fiducuenta.

Exedentes del periodo	NOTA	2023	2022	VARIACION	
Excedentes del periodo	17	324.754.064	115.495.739	209.258.325	AUMENTÓ ▲
Exedentes del periodo		324.754.064	115.495.739	209.258.325	AUMENTÓ ▲

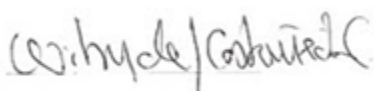
Nota 18. Patrimonio

Este rubro lo componen el fondo social, reservas, donaciones, excedentes acumuladas y los excedentes del periodo durante el año 2023.

En este rubro tenemos registrada las donaciones de Bienes inmuebles (Barranquilla, El Carmen de Bolívar, Ciénaga y Maicao). También encontramos los activos donados por USAID.

Patrimonio	Nota	2023	2022	VARIACION	
Fondo social	18	200.000	200.000	-	ESTABLE =
Reserva	18	482.090	482.090	-	ESTABLE =
Donación	18	916.735.883	916.735.883	-	ESTABLE =
Excedentes Acumuladas	18	141.442.803	13.975.484	127.467.319	AUMENTÓ ▲
Excedentes del Periodo	17	324.754.064	13.975.484	310.778.580	AUMENTÓ ▲
TOTAL PATRIMONIO	18	1.383.614.840	115.495.739	1268119101	AUMENTÓ ▲

Como representante legal, confirmo que a la fecha no se registran eventos subyacentes relevantes que pudieran afectar las cifras y hechos económicos de la **CORPORACION CARIBE AFIRMATIVO** contenidos en el presente informe, las cifras presentadas a ustedes en los estados financieros a 31 de diciembre de 2023, son fiel copia de los libros, registros contables y relejan las transacciones y situaciones financieras al final del ejercicio.



Wilson Castañeda Castro
Representante Legal
CC 71,774,784



Dalida Sandoval Fonseca
Contador Público
T.P 236386 -T



Carlos Bárcenas Narváez
Revisor Fiscal
TP 67876-T