

ASOCIACION DE PROFESORES DE LA UNIVERSIDAD LIBRE
"ASPROUL"
NIT: 800.176.039-4

CERTIFICACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO 2022

Señores Asociados representados por sus delegados a la Asamblea Nacional de la ASOCIACION DE PROFESORES DE LA UNIVERSIDAD LIBRE -ASPROUL-

El suscrito Representante Legal y contador de ASPROUL y sus seccionales certifican que los estados financieros consolidados de la Asociación al 31 de diciembre de 2022 comparados con 2021 han sido fielmente tomados de los libros, y de los soportes contables recibidos para su registro y que antes de ser puestos a su disposición y de terceros hemos verificado las siguientes afirmaciones contenidas en ellos:

1. **EXISTENCIA:** Todos los activos, pasivos y patrimonio, incluidos en los estados financieros consolidados de ASPROUL, existen y todas las transacciones incluidas en dichos estados se han realizado durante los respectivos periodos.
2. **INTEGRIDAD:** Todos los hechos económicos realizados por ASPROUL durante los años terminados al 31 de diciembre del 2022 y 2021, han sido reconocidos en los estados financieros consolidados.
3. **DERECHOS Y OBLIGACIONES:** Los activos incluidos en los estados financieros consolidados representan probables beneficios económicos futuros (derechos) y los pasivos consolidados representan probables sacrificios económicos futuros (obligaciones), obtenidos por o a cargo de ASPROUL en los periodos presentados.
4. **VALUACION:** Todos los elementos han sido reconocidos por sus valores apropiados, de acuerdo con el anexo 2 del Decreto 2420 del 2015, el cual es equivalente en todo aspecto

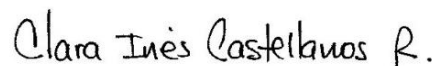
significativo con las Normas Internacionales de Información Financiera (Estándar Internacional para Pymes) tal y como han sido adoptadas en Colombia.

5. PRESENTACION Y REVELACION: Todos los hechos económicos que afectan a ASPROUL han sido correctamente clasificados, descritos y revelados en los estados financieros consolidados.

La declaración de Ingresos y Patrimonio, las retenciones en la fuente, declaraciones de retención en la fuente a título de ICA y la información exógena fueron presentadas oportunamente en el calendario establecido para su presentación. Los aportes a seguridad social y pago de prestaciones sociales de los empleados se encuentran al día.



ELLERY BORREGO COTE
Representante Legal



CLARA INES CASTELLANOS
T.P.No. 29667-T CC 23.689.474
Contador Público

Para constancia se firma en la Ciudad de Bogotá a los 10 días del mes de febrero del 2023.

ASOCIACION DE PROFESORES DE LA UNIVERSIDAD LIBRE -ASPROUL-
(Nit: 800.176.039-4)

Estado de la Situación Financiera Consolidado

Expresado en Pesos



	Notas	2022	2021	VARIACION
ACTIVO				
Activos Corrientes				
Efectivo y equivalentes al efectivo	4	243,843,129	329,684,407	(85,841,278)
Instrumentos financieros e inversiones	5	513,577,785	522,983,895	(9,406,110)
Deudores comerciales y otros	6	81,693,905	137,703,253	(56,009,348)
Pagos anticipados	7	1,296,766	2,304,211	(1,007,445)
Total activos corrientes		840,411,585	992,675,766	(152,264,181)
Activos No corrientes				
Propiedades, planta y equipo	8	30,273,091	17,397,781	12,875,310
Activos Diferidos	9	3,315,107	4,420,175	(1,105,068)
Total activos no corrientes		33,588,198	21,817,956	11,770,242
TOTAL ACTIVO		873,999,783	1,014,493,722	(140,493,939)
PASIVO Y PATRIMONIO				
Pasivos corrientes				
Proveedores	10	14,901,790	1,103,048	13,798,742
Cuentas por pagar	11	33,417,105	28,284,531	5,132,574
Obligaciones laborales	12	8,822,800	8,912,583	(89,783)
Total pasivos corrientes		57,141,695	38,300,162	18,841,533
TOTAL PASIVO		57,141,695	38,300,162	18,841,533
PATRIMONIO				
Reservas para capacitacion Asociados	13	704,352,444	703,497,768	854,676
Reservas de Calamidad Asociados	14	113,501,585	108,090,732	5,410,853
Ganancias acumuladas por adopcion NiiF Pymes		(2,188,440)	(2,188,440)	-
Resultados de Ejercicios Anteriores (pérdidas)		-	-	-
Excedentes o perdidas del período	15	1,192,499	166,793,500	(165,601,001)
TOTAL PATRIMONIO		816,858,088	976,193,560	(159,335,472)
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		873,999,783	1,014,493,722	(140,493,939)

EBJ

ELLERY BORREGO COTE
PRESIDENTE

JW

JORGE ALBERTO DIAZ CADAVID
FISCAL

Clara Inés Castellanos R.

CLARA INES CASTELLANOS ROJAS

CONTADOR

T.P 29667-T

C.C 23.689.474

Jairo Soto Villegas

JAIRO SOTO VILLEGAS
TESORERO



ASOCIACION DE PROFESORES DE LA UNIVERSIDAD LIBRE -ASPROUL-
(Nit: 800.176.039-4)
Estado de resultados integral Consolidado
Expresado en Pesos

	Notas	2022	2021	VARIACION
Ingresos de actividades de Asociación				
Ingresos por cuotas ordinarias		903,657,535	895,887,416	7,770,119
Ingresos por cuotas extraordinarias		220,301,330	91,516,447	128,784,883
Auxilios de Asociación		36,611,190	36,611,190	-
Otros Ingresos de Asociacion		4,741,838	-	4,741,838
Total Ingresos de actividades de Asociación		1,165,311,893	1,024,015,053	141,296,840
Ingresos No Operacionales				
Ingresos Financieros por inversiones y rendimientos		40,546,765	10,409,588	30,137,177
Recuperacion de Costos y Gastos		3,057,280	2,783,800	273,480
Otros		12,612	7,096	5,516
Total Ingresos no Operacionales		43,616,657	13,200,484	30,416,173
Ingresos Brutos Totales	16	1,208,928,550	1,037,215,537	171,713,013
Gastos de Administracion	17			
Gastos de Personal		159,031,632	148,247,268	10,784,364
Honorarios		87,168,782	72,581,565	14,587,217
Arrendamientos		33,764,468	31,250,614	2,513,854
Afiliacion - Cut		200,000	-	200,000
Seguros		214,776	208,477	6,299
Servicios		16,800,101	18,575,594	(1,775,493)
Gastos Legales		-	470,639	(470,639)
Mantenimiento y Reparaciones		11,332,500	1,949,600	9,382,900
Gastos Viaje Asamblea Nacional		143,746,340	85,230,187	58,516,153
Gastos Viaje Junta directiva Nacional		250,263,996	76,740,300	173,523,696
Gastos Viaje Junta directiva - seccionales		5,015,700	2,818,000	2,197,700
Convencion Colectiva		90,776,089	-	90,776,089
Gastos Asamblea Seccional		10,073,530	1,792,400	8,281,130
Depreciacion		5,693,843	1,348,572	4,345,271
Amortizacion		1,105,068	1,105,068	-
Diversos de Administracion		27,540,033	9,846,692	17,693,341
Dia del Educador		174,310,318	104,910,000	69,400,318
Congresos y Seminarios		-	500,000	(500,000)
Evento fin de Año a docentes		120,178,604	249,158,786	(128,980,182)
Eventos sindicales y marchas		8,277,031	1,204,100	7,072,931
Auxilio de Solidaridad		3,552,152	14,311,786	(10,759,634)
Reconocimiento Comité Paritario		19,300,088	17,390,560	1,909,528
Otros Diversos de Asociacion		12,467,826	6,376,190	6,091,636
Total Gastos de Administracion		1,180,812,877	846,016,398	334,796,479
Gastos No Operacionales	18			
Gastos Financieros		14,914,489	15,761,850	(847,361)
Gastos extraordinarios		12,008,685	6,735,515	5,273,170
Perdida en retiro de activos		-	1,908,274	(1,908,274)
Total gastos no Operacionales		26,923,174	24,405,639	2,517,535
Gastos Totales del Periodo		1,207,736,051	870,422,037	337,314,014
Excedente del periodo		1,192,499	166,793,500	-165,601,001

ELLERY BORREGO COTE
PRESIDENTE

JORGE ALBERTO DIAZ CADAVID
FISCAL

Clara Inés Castellanos R.
CLARA INES CASTELLANOS ROJAS

CONTADOR
T.P 29667-T C.C 23.689.474

JAIRO SOTO VILLEGAS
TESORERO



ASOCIACION DE PROFESORES DE LA UNIVERSIDAD LIBRE "ASPROUL"
NIT 800.176.039-4
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO CONSOLIDADO POR LOS AÑOS
TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	<u>Reservas Calamidad</u>	<u>Reservas Capacitación</u>	<u>Ganancias acumuladas adopción NIIF</u>	<u>Excedente del Periodo</u>	<u>Total</u>
Saldo al 31 de diciembre de 2020	32,930,463	528,123,805	- 2,188,440	250,534,232	809,400,060
Gananancias o perdidas acumuladas Niif					-
Traslado excedente ejercicio 2020				- 250,534,232	- 250,534,232
Traslado reserva capacitacion		175,373,962			175,373,962
Traslado Calamidad Asociados	75,160,270				75,160,270
Aplicación gastos a reservas capacitación					-
Aplicación gastos a reservas calamidad					-
Excedente del ejercicio				166,793,500	166,793,500
					-
Saldo al 31 de diciembre de 2021	108,090,733	703,497,767	- 2,188,440	166,793,500	976,193,560
Gananancias o perdidas acumuladas Niif					
Traslado excedente ejercicio 2021				- 166,793,500	- 166,793,500
Traslado reserva capacitacion		116,755,450			116,755,450
Traslado Calamidad Asociados	50,038,050				50,038,050
Aplicación gastos a reservas capacitación	- 27,947,848	- 132,580,123			- 160,527,971
Aplicación gastos a reservas calamidad					-
Excedente del ejercicio				1,192,499	1,192,499
Saldo al 31 de diciembre de 2022	130,180,935	687,673,094	- 2,188,440	1,192,499	816,858,088

ELLERY BORREGO COTE
PRESIDENTE

CLARA INES CASTELLANOS ROJAS
CONTADOR
T.P 29667-T C.C 23.689.474

JORGE ALBERTO DIAZ CADAVID
FISCAL

JAIRO SOTO VILLEGAS
TESORERO



ASOCIACION DE PROFESORES DE LA UNIVERSIDAD LIBRE - ASPROUL
NIT 800.176.039-4

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO MÉTODO INDIRECTO
POR EL AÑO TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021

	DICIEMBRE 31 DE 2022	DICIEMBRE 31 DE 2021
Resultado Neto del Periodo	1,192,499	166,793,500
Conciliación entre los excedentes del ejercicio y el efectivo neto provisto por las actividades de operación:		
Depreciaciones	5,693,843	2,228,007
Disminución Propiedad Planta y equipo		2,867,496
Amortización de Diferidos	1,105,067	1,105,067
Total Ajuste para Conciliar con el Resultado del Ejercicio	7,991,409	172,994,070
Cambios en Activos y Pasivos:		
Disminución (Aumento) de Cuentas por Cobrar	56,009,348	(50,765,888)
Disminución (Aumento) de Pagos Anticipados	1,007,445	(421,791)
(Disminución) Aumento de Cuentas por Pagar	5,132,574	(5,720,114)
Aumento de Proveedores	13,798,742	1,103,048
Aumento de Obligaciones Laborales	(89,783)	293,870
Aumento - disminucion perdidas anteriores	(165,601,001)	83,740,732
(Disminución) o Aumento de Reservas	6,265,529	(250,534,232)
Efectivo neto (utilizado) por las actividades de operación	(83,477,146)	(222,304,375)
Análisis de Actividades de Inversión:		
Incremento inversiones	-9,406,110	158,139,145
Incremento (Disminución) en Propiedades, Planta y Equipo	(10,355,541)	
Efectivo neto (utilizado) por las actividades de Inversión	(19,761,651)	158,139,145
Aumento (Disminución) neto del efectivo y equivalentes de efectivo	(95,247,388)	108,828,840
Efectivo y equivalentes de efectivo al comienzo del año	852,668,302	743,839,462
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	757,420,914	852,668,302

ELLERY BORREGO COTE
PRESIDENTE

JORGE ALBERTO DIAZ CADAVID
FISCAL

CLARA INES CASTELLANOS
CONTADOR

T.P 29667-T

C.C 23.689.474

JAIRO SOTO VILLEGAS
TESORERO



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2022

NOTA 4 - Efectivo y equivalente al efectivo

CUENTA	SALDO NIIF 2022	SALDO NIIF 2021	VARIACION
BANCOS CUENTAS CORRIENTES			
Banco Occidente 025-064-00-7 Cali	67,317,343	45,424,943	21,892,400
Banco Davivienda 1817-2536 J.D Nal.	22,340,680	101,486,494	(79,145,814)
Banco de BBVA Cta 29099 Bquilla	92,764,584	86,552,874	6,211,710
Banco Davivienda 58060999965- Pereira	21,867,461	43,516,902	(21,649,441)
Banco Davivienda Cartagena	14,840,294	15,408,476	(568,182)
Banco BBVA- Cucuta	8,285,497	15,130,216	(6,844,719)
	227,415,859	307,519,905	(80,104,046)
BANCOS CUENTAS DE AHORRO			
Cta Ahorros Banco Davivienda Cúcuta	-	28,283	(28,283)
Banco Davivienda cta 5555 9980 Socorro	15,358,020	18,121,826	(2,763,806)
Cta Ahorros Bancolombia Cartagena	-	11,946	(11,946)
	15,358,020	18,162,055	(2,804,035)
Total Disponible	243,843,129	329,684,407	(85,841,278)

El saldo a diciembre 31 2022 está compuesto por los recursos que tiene ASPROUL con disponibilidad inmediata, conformados por los saldos de caja general, caja menor, cuentas de ahorro y cuentas corrientes. Las cuentas bancarias se encuentran debidamente conciliadas al cierre del ejercicio no existen partidas conciliatorias, no existe restricción en los saldos vigentes al cierre.

El saldo de la caja de la seccional Socorro se afectó en la suma de \$ 11.971.606 saldo que fue trasladado a cuentas por cobrar de Dr. Carlos Francisco Pérez Name, por proceso ante la Fiscalía General de La Nación (NUNC 686796000151202251851).

NOTA 5 - Instrumentos financieros en inversiones

CUENTA	SALDO NIIF 2022	SALDO NIIF 2021	VARIACION
Certificados de depósito cdt			
Serfinanza S.A Seccional Bogotá	323,238,329	345,726,004	(22,487,675)
Total inversiones de depósitos cdt	323,238,329	345,726,004	(22,487,675)
Derechos Fiduciarios			
Fiducuenta Banco de Occidente - Seccional Cali	190,339,456	177,257,891	13,081,565
Total Derechos Fiduciarios	190,339,456	177,257,891	(13,081,565)
T O T A L E S ==>	513,577,785	522,983,895	9,406,110

Las inversiones en CDT se encuentran en el Banco Ser finanza colocadas a plazo entre 90 y 120 días. Su saldo está representado en tres títulos valores que se encuentran en poder la Junta Directiva Nacional y seccional Bogotá.

1. No 0065670 \$ 110.878.444 con fecha de vencimiento abril 22 de 2023 colocado a 90 días tasa efectiva. 13.97%,
2. No 0066319 fecha vencimiento marzo 16 de 2023 \$ 50.000.000, colocado a 90 días tasa efectiva 13.09%,
3. No 0066321 \$ 162.359.885 fecha de vencimiento marzo 23 de 2023, colocado a 120 días tasa efectiva 13.97%.

Durante el año presentaron una disminución por falta de liquidez en el mes de diciembre en la Junta Directiva Nacional.

Fiducuenta Banco de Occidente que posee la seccional Cali, su saldo se encuentra debidamente conciliado.

NOTA 6 - Deudores comerciales y otros

CUENTA	SALDO NIIF 2022	SALDO NIIF 2021	VARIACION
Cuentas por cobrar descuentos sindicales	51,762,527	128,848,018	(77,085,491)
Cuentas por cobrar entre seccionales	15,256,578	6,078,835	9,177,743
Intereses por cobrar por inversion Cdt	1,079,607	653,124	426,483
Deudores varios	13,595,193	2,123,276	11,471,917
			-
T O T A L E S ==>	81,693,905	137,703,253	(56,009,348)

Descuentos sindicales Los saldos de cartera al cierre de diciembre 31 corresponden a una cartera sana. La variación se debe a la recuperación de cartera que se encontraba vencida por más de 360 días, para el Caso de la Universidad libre que nos adeudaba la cláusula 45 y auxilio sindical de los años 2020 y 2021, suma que fue consignada por la Universidad en el mes de abril \$ 62.762.040 y en el mes de septiembre \$ 10.460.340.

Su saldo corresponde únicamente a los descuentos sindicales del mes de diciembre que serán consignados en el mes de enero 2023.

Las cuentas por cobrar entre seccionales corresponden retenciones en la fuente pagadas por la nacional a la Dian \$ 4.921.970 y pendientes de consignar por parte de las seccionales. \$ 4.172.250 préstamos por parte de la Nacional a seccionales y \$ 6.162.358 por descuentos sindicales que la universidad consigno a la Nacional y corresponden a la seccional Pereira.

Los intereses por cobrar corresponden a las causaciones de los rendimientos de CDTS del mes de diciembre.

Deudores Varios en la seccional Cartagena \$ 1.623.587 y \$ 11.971.606 saldo que se encuentra a cargo de Dr. Carlos Francisco Pérez Name, de seccional socorro, saldo que corresponde exclusivamente a los valores que se encontraban en la caja de la seccional y que el Doctor no entrego a la misma por lo cual se inició proceso ante la Fiscalía.

NOTA 7 - Pagos anticipados

CUENTA	SALDO NIIF 2022	SALDO NIIF 2021	VARIACION
Anticipos y avances a proveedores	1,296,766	2,304,211	(1,007,445)
T O T A L E S ==>	1,296,766	2,304,211	(1,007,445)

Saldo correspondiente valores anticipados en Seccional Pereira \$ 156.766 y Junta directiva Nacional \$ 1.140.000.

NOTA 8- Propiedad Planta y Equipo.

CUENTA	SALDO NIIF 2022	SALDO NIIF 2021	DEPRECIACION	Metodo de Depreciación
Muebles y Enseres y Equipo	37,287,181	25,310,027	3 años	
Equipo de Computación y Comunicación	60,886,414	54,294,414	3 años	
- Depreciación Acumulada Equipo Oficina	(25,222,814)	(22,891,577)		línea recta
-Depreciacion Acum. Equipo Computación	(42,677,690)	(39,315,083)		línea recta
				-
	30,273,091	17,397,781		
				-
T O T A L E S ==>	30,273,091	17,397,781	-	

Durante el periodo contable se hace adquisición de activos fijos por parte de las seccionales:

Muebles y enseres:	Seccional Barranquilla	\$ 6.009.845
	Seccional Cali	\$ 3.290.308
	Seccional Pereira	\$ 650.000

Equipos de Cómputo:	Seccional Barranquilla	\$ 4.220.000
	Seccional Cali	\$ 2.999.000
	Seccional Cartagena	\$ 1.400.000

CODIGO Y NOMBRE DE CUENTA		AÑO 2022	AÑO 2021
JUNTA DIRECTIVA NACIONAL Y SECCIONAL BOGOTA			
152405	Muebles y Enseres	9,617,270	9,617,270
152495	Otros equipos	2,027,000	2,027,000
152805	Equipo de procesamiento de Datos	26,743,849	26,743,849
152810	Equipos Telecomunicaciones	2,739,700	2,739,700
159215	Depreciación Acumulada Equipos de oficina	(6,926,596)	(6,926,596)
159220	Depreciacion Acumulada Equipo de procesamiento de Datos	(28,079,902)	(25,552,630)
		6,121,321	8,648,593
SECCIONAL BARRANQUILLA			
152410	Equipos de oficina	6,009,845	4,662,899
152805	Equipo de procesamiento de Datos	4,220,000	1,770,000
159215	Depreciación Acumulada Equipos de oficina	(295,736)	(2,599,225)
159220	Depreciacion Acumulada Equipo de procesamiento de Datos	(492,338)	(1,770,000)
		9,441,771	2,063,674
SECCIONAL CALI			
152405	Muebles y Enseres	14,483,266	11,192,957
152410	Equipos de oficina	4,075,700	4,075,700
152805	Equipo de procesamiento de Datos	8,652,000	5,653,000
152810	Equipo de Telecomunicaciones	94,900	94,900
159215	Depreciación Acumulada Equipos de oficina	(17,704,158)	(16,818,657)
159220	Depreciacion Acumulada Equipo de procesamiento de Datos	(5,197,568)	(4,197,900)
		4,404,140	-
SECCIONAL CARTAGENA			
152805	Equipo de procesamiento de Datos	1,400,000	-
159220	Depreciacion Acumulada Equipo de procesamiento de Datos	(93,333)	-
		1,306,667	-
SECCIONAL CUCUTA			
152405	Muebles y enseres	1,650,000	1,650,000
152805	Equipo de procesamiento de Datos	2,843,628	2,843,628
152810	Equipo de Telecomunicaciones	254,000	254,000
159215	Depreciación Acumulada Equipos de oficina	(296,324)	(296,324)
159220	Depreciación equipo de computación	(3,097,628)	(3,097,628)
		1,353,676	1,353,676
SECCIONAL PEREIRA			
152405	Muebles y enseres	3,499,800	2,849,800
152805	Equipo de procesamiento de Datos	8,481,193	8,481,193
152810	Equipo de telecomunicaciones	1,381,444	1,381,444
159215	Depreciacion Acumulada Oficina	(5,716,921)	(5,316,925)
		7,645,516	7,395,512
SECCIONAL SOCORRO			
152405	Muebles enseres y Equipo	180,000	180,000
152805	Equipo de procesamiento de Datos	1,581,000	1,581,000
159220	Depreciación equipo de computación	(1,581,000)	(1,581,000)
159220	Depreciacion Muebles y enseres	(180,000)	(180,000)
		-	-

NOTA 9 Activos Diferidos:

CUENTA	SALDO NIIF 2022	SALDO NIIF 2021	VARIACION
Programa contable Helisa	1,521,428	2,028,584	(507,156)
Licencia Windows server	1,793,679	2,391,591	(597,912)
T O T A L E S ===>	3,315,107	4,420,175	(1,105,068)

Los saldos representan la adquisición de programa contable Helisa y Licencias Windows Server adquiridos en febrero 2015, para beneficio de todas las seccionales, la variación corresponde a la amortización del año. Su amortización se hará durante 10 años teniendo en cuenta las políticas de la asociación.

NOTA 10 PASIVOS: Proveedores

CUENTA	SALDO NIIF 2022	SALDO NIIF 2021	VARIACION
Proveedores	14,901,790	1,103,048	13,798,742
T O T A L E S ===>	14,901,790	1,103,048	13,798,742

El saldo está representado en pasajes aéreos de Junta Directiva Nacional y convención adeudados a Global Tours \$ 12.312.630, y saldo pendiente \$ 2.589.160 inversiones Spiwak S.A.S

NOTA 11 Cuentas por pagar

CUENTA	SALDO NIIF 2022	SALDO NIIF 2021	VARIACION
Honorarios	8,695,598	14,400,227	(5,704,629)
Gastos Viaje	3,370,784	1,470,000	1,900,784
Retenciones en la fuente por pagar	8,199,008	1,684,105	6,514,903
Retenciones y aportes de nomina	445,800	2,656,212	(2,210,412)
Acreedores varios	11,659,128	7,544,445	4,114,683
Retención a título de ica	1,046,787	529,542	517,245
T O T A L E S ===>	33,417,105	28,284,531	5,132,574

Honorarios su saldo corresponde al valor pendiente de cancelar por asesoría financiera a los Contadores de las diferentes seccionales.

Gastos Viaje: Corresponde a saldo de viáticos pendientes por pagar de seccional socorro y pasajes seccional Pereira.

Retenciones en la fuente por pagar: su saldo corresponde al valor de las retenciones en la fuente descontadas en el mes de diciembre y que serán canceladas a la DIAN en el mes de enero 2023.

Retenciones y aportes de nómina: su saldo corresponde exclusivamente a los aportes de la seguridad social de diciembre que serán cancelados en el mes de enero.

Acreedores varios: su saldo corresponde a valores adeudados entre seccionales \$ 9.938.858 y acreedores varios de seccional Cali y seccional Pereira \$ 1.719.270.

NOTA 12 - Obligaciones Laborales - Beneficios a Empleado.

CUENTA	SALDO NIIF 2022	SALDO NIIF 2021	VARIACION
Salarios por pagar		-	-
Ley 50 del 90 y nomas posteriores	7,877,500	7,957,631	(80,131)
Intereses sobre cesantías	945,300	954,952	(9,652)
T O T A L E S ==>	8,822,800	8,912,583	(89,783)

El saldo a diciembre de 2022 está representado, intereses de cesantías y cesantías al cierre del ejercicio y que serán cancelados en el mes de enero y febrero respectivamente.

Las prestaciones sociales de los empleados se encuentran debidamente consignadas por los periodos anteriores, el saldo corresponde únicamente al valor del período contable 2022, la Asociación no posee demanda alguna por parte de sus empleados.

NOTA 13 - PATRIMONIO - RESERVA DE CAPACITACION

	SALDO NIIF 2022	SALDO NIIF 2021	VARIACION
Reservas Capacitación por seccional			
Junta Directiva Nacional y Secc. Bogotá	369,006,386	365,878,173	3,128,213
Seccional Barranquilla	74,258,598	70,948,232	3,310,366
Seccional Cali	196,064,807	204,086,049	(8,021,242)
Seccional Cartagena	11,838,735	5,644,185	6,194,550
Seccional Cúcuta	10,693,773	12,398,147	(1,704,374)
Seccional Pereira	29,247,149	29,275,589	(28,440)
Seccional Socorro	13,242,996	15,267,393	(2,024,397)
T O T A L E S ==>	704,352,444	703,497,768	854,676

La variación de la reserva de capacitación:

- Se hace incremento con 80% aplicado a los excedentes del año 2021 \$ 133.434.800, según decisión Asamblea Nacional de delegados.
- Se presenta disminución por aplicación en la celebración de taller sindical Carrera docente celebrado en las diferentes seccionales:

J.D. Nacional	Taller Evaluación Carrera Docente	\$ 90,459,005
Barranquilla	Taller Evaluación Carrera Docente	\$ 8,151,740
Cali	Taller Evaluación Carrera docente y Seminario Taller de aprendizaje	\$ 14,201,398
Cucuta	Taller Evaluación Carrera Docente	\$ 2,838,480
Pereira	Capacitación Convención Colectiva	\$ 11,148,600
Cartagena	Taller Evaluación Carrera Docente	\$ 3,360,100
Socorro	Taller Evaluación Carrera Docente	\$ 2,420,800
	Total Aplicación Reserva Capacitación	\$ 132,580,123

NOTA 14 - PATRIMONIO - RESERVA DE CALAMIDAD ASOCIADOS

	SALDO NIIF 2022	SALDO NIIF 2021	VARIACION
Reservas Calamidad Asociados por seccional			
Junta Directiva Nacional y Secc. Bogotá	84,818,571	65,421,766	19,396,805
Seccional Barranquilla	11,017,871	8,152,344	2,865,527
Seccional Cali	11,364,269	27,819,230	(16,454,961)
Seccional Cartagena	3,744,319	1,355,656	2,388,663
Seccional Cúcuta	961,733	678,207	283,526
Seccional Pereira	-	3,167,808	(3,167,808)
Seccional Socorro	1,594,822	1,495,721	99,101
T O T A L E S ==>	113,501,585	108,090,732	5,410,853

La Reserva de Calamidad Asociados se ve incrementada con el 20% del excedente del ejercicio 2021 \$ 33.358.700.

Durante el año tiene una aplicación así: \$ 26.947.848

Junta directiva Nacional \$ 3.000.000

Apoyo Dra. Angie Ximena Rincón Cifuentes \$ 3.000.000

Seccional Cali \$ 18.000.000

- Aux Dr. Marlon Burbano Hurtado \$ 3.000.000
- Aux Dr. Holbein Giraldo Paredes \$ 3.000.000
- Aux Dr. Iván Libreros \$ 3.000.000
- Aux Dr. Jairo Apraez \$ 3.000.000
- Aux. Dr. Parménides Ocampo Marín \$ 3.000.000
- Aux. Dr. Adolfo Bernal Galindo \$ 3.000.000

Seccional Pereira \$ 5.947.848.

- Aux. Dr. Diego Jaramillo Ramos \$ 1.000.000
- Aux. Dra. María Lucinda Román Montoya \$ 2.000.000
- Aux Dr. Rafael Fernando Henao Cárdenas \$ 2.000.000
- Aux, Dr. Iván Rene Galindo Escarria \$ 947.848

NOTA 15- Excedentes del Ejercicio por Seccional

Los resultados del ejercicio se encuentran discriminados por seccional de la siguiente forma:

CUENTA	SALDO NIIF 2022	SALDO NIIF 2021	VARIACION
Junta Directiva Nacional y Secc. Bogotá	(99,482,027)	116,984,023	(216,466,050)
Seccional Barranquilla	21,334,737	14,327,633	7,007,104
Secciona Cali	62,705,702	7,725,195	54,980,507
Seccional Cartagena	3,637,504	11,943,313	(8,305,809)
Seccional Cúcuta	(1,571,908)	1,417,631	(2,989,539)
Seccional Pereira	7,966,458	13,900,201	(5,933,743)
Seccional Socorro	6,602,033	495,504	6,106,529
T O T A L E S ==>	1,192,499	166,793,500	(165,601,001)

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

NOTA 16 – INGRESOS

CUENTA	SALDO NIIF 2022	SALDO NIIF 2021	VARIACION
Cuotas Ordinarias de Asociación	903,657,535	895,887,416	7,770,119
Cuotas Extraordinarias de Asociación	220,301,330	91,516,447	128,784,883
Auxilios sindicales	31,381,020	31,381,020	-
Comisión Remuneración Clausula 45	5,230,170	5,230,170	-
Multas por inasistencia	4,733,286	-	4,733,286
Ingresos ejercicios anteriores	8,552		8,552
T O T A L E S ==>	1,165,311,893	1,024,015,053	141,296,840

Los ingresos por cuotas sindicales ordinarias se causan mensualmente de acuerdo con los datos suministrados por la Universidad.

Los auxilios sindicales por convención se causan en el período que está establecido entre Asproul y la Universidad. Una vez al año de acuerdo con lo establecido en la Convención Colectiva.

Otros Ingresos

CUENTA	SALDO NIIF 2022	SALDO NIIF 2021	VARIACION
Ingresos Financieros	40,546,765	10,409,588	30,137,177
Recuperación costos y gastos	3,057,280	2,783,800	273,480
Ajuste al peso	12,612	7,096	5,516
T O T A L E S ==>	43,616,657	13,200,484	30,416,173

Los ingresos financieros corresponden a los rendimientos generados por las inversiones y los intereses generados por las cuentas de ahorro.

NOTA 17 - Gastos de Administración

CUENTA	SALDO NIIF 2022	SALDO NIIF 2021	VARIACION
Gastos de personal	159,031,632	148,247,268	10,784,364
Honorarios	87,168,782	72,581,565	14,587,217
Arrendamientos	33,764,468	31,250,614	2,513,854
Afiliacion - Cut	200,000	-	200,000
Seguros	214,776	208,477	6,299
Servicios	16,800,101	18,575,594	(1,775,493)
Gastos Legales	-	470,639	(470,639)
Mantenimiento y reparaciones	11,332,500	1,949,600	9,382,900
Gastos Asamblea Nacional	143,746,340	85,230,187	58,516,153
Gastos Junta Directiva Nacional	250,263,996	76,740,300	173,523,696
Gastos Junta Directiva Seccionales	5,015,700	759,000	4,256,700
Gastos Asamblea Seccional	10,073,530	3,851,400	6,222,130
Convencion Colectiva	90,776,089	-	90,776,089
Depreciaciones	5,693,843	1,348,572	4,345,271
Amortizacion intangibles	1,105,068	1,105,068	-
Libros y Suscripciones	2,650,700	797,800	1,852,900
Gastos de representacion	7,338,053	3,210,332	4,127,721
Elementos de aseo y cafeteria	6,230,538	430,161	5,800,377
Utiles de papeleria	4,153,788	1,084,558	3,069,230
Taxis y Buses	1,638,906	2,862,141	(1,223,235)
Casino y restaurante	5,528,048	1,461,700	4,066,348
Dia del educador	174,310,318	104,910,000	69,400,318
Dia de la secretaria	11,513,946	1,474,000	10,039,946
Auxilio de solidaridad	3,552,152	14,311,786	(10,759,634)
Evento fin de año Docentes	120,178,604	249,158,786	(128,980,182)
Eventos sindicales y marchas	8,277,031	1,204,100	7,072,931
Congresos y seminarios		500,000	(500,000)
Reconocimiento comité paritario	19,300,088	17,390,560	1,909,528
Apoyo Social y humanitario	300,000	3,902,190	(3,602,190)
Actividades Plan de accion	653,880	1,000,000	(346,120)
T O T A L E S ==>	1,180,812,877	846,016,398	334,796,479

Los gastos se contabilizan por causación a medida que ocurren los hechos en forma tal que quedan registrados sistemáticamente en el período contable correspondiente, con los debidos soportes acorde a la regulación vigente, y son los necesarios para el cumplimiento del objeto de la Asociación.

En el año se celebraron 2 Asambleas Nacionales 1 los días 23 y 24 de junio en Bogotá y la segunda 28 y 29 de septiembre en la ciudad de Cúcuta.

Junta Directiva Nacional 12 reuniones enero 27, feb 4 y 9, marzo 4 y 19, abril 8 y 23, junio 22, agosto 9, octubre 11, nov 22 y diciembre 13.

Convención colectiva la negociación se inicia el 8 de octubre, noviembre reuniones 2-15-16-23 y 30, diciembre 7-14 en total 8 reuniones con los negociadores.

Para la ejecución el gasto del día del educador: \$ 174.310.318 las seccionales que ejecutaron este rubro son:

- Junta Directiva Nacional	\$ 111.904.755
- Seccional Barranquilla	\$ 14.599.753
- Seccional Cali	\$ 34.127.910
- Seccional Pereira	\$ 6.154.400
- Seccional Cartagena	\$ 5.000.000
- Seccional Socorro	\$ 2.523.500

Evento fin de año a Docentes: \$ 120.178.604 Las seccionales que ejecutaron este rubro son:

- Junta Directiva Nacional	\$ 56.306.600
- Seccional Barranquilla	\$ 8.389.400
- Seccional Cali	\$ 19.349.473
- Seccional Cúcuta	\$ 12.441.050
- Seccional Pereira	\$ 23.692.081

NOTA 18- Gastos No Operacionales

CUENTA	SALDO NIIF 2022	SALDO NIIF 2021	VARIACION
Gastos Financieros	14,914,489	15,761,850	(847,361)
Gastos Extraordinarios	12,008,685	6,735,515	5,273,170
Perdida en retiro de bienes	-	1,908,274	(1,908,274)
T O T A L E S ==>	26,923,174	24,405,639	2,517,535

GASTOS FINANCIEROS:

Gastos Bancarios	\$ 1,374,106
Comisiones Bancarias	\$ 7,502,843
Intereses	\$ 121,487
impuesto 4 x mil	\$ 5,806,052
Total aplicación Reserva Capacitation	\$ 14,804,488

En el rubro de gastos extraordinarios se encuentra registrados gastos de ejercicios anteriores \$ 11.783.06, ajuste al peso \$ 2.767 e impuestos asumidos \$ 222.855.



ELLERY BORREGO COTE

PRESIDENTE



JORGE ALBERTO DIAZ CADAVID

FISCAL

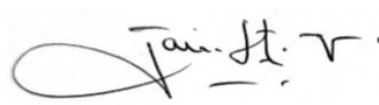


CLARA INES CASTELLANOS ROJAS

CONTADOR

T.P 29667-T

C.C 23.689.474



JAIRO SOTO VILLEGAS

TESORERO

ASOCIACION DE PROFESORES DE LA UNIVERSIDAD LIBRE
ASPROUL NIT 800.176.039-4
EJECUCION PRESUPUESTAL CONSOLIDADA
DE ENERO 1 A 31 DICIEMBRE DE 2022

CODIGO	CUENTA	PROYECTO PRESUPUESTO	EJECUCION 2,022	DIFERENCIA	%
4	INGRESOS	1,147,958,183	1,208,928,549	-56,237,080	105%
41	OPERACIONALES	1,135,562,700	1,165,311,893	-25,015,907	103%
4170	OTRAS ACTIVIDADES DE SERVICIOS COMUNITARIOS	1,135,562,700	1,165,311,893	-25,015,907	103%
417010	ACTIVIDADES DE ASOCIACION	956,437,484	903,657,535	52,779,949	94%
			0	0	
41701001	ORDINARIAS	956,437,484	903,657,535	52,779,949	94%
		0		0	0
417015	CUOTAS SINDICALES EXTRAORDINARIAS	142,514,026	220,301,330	-77,787,304	155%
				0	
41701501	EXTRAORDINARIAS	142,514,026	220,301,330	-77,787,304	155%
417095	OTROS INGRESOS DE ASOCIACION	36,611,190	41,353,028	-8,552	113%
41709501	AUXILIOS SINDICALES	31,381,020	31,381,020	0	100%
41709502	AUXILIO SINDICAL CLAUSULA 45	5,230,170	5,230,170	0	100%
41709503	MULTAS POR INASISTENCIA	0	4,733,286	0	0
41709504	INGRESOS EJERCICIOS ANTERIORES		8,552	-8,552	0
		0		0	0
42	INGRESOS NO OPERACIONALES	12,395,483	43,616,656	-31,221,173	352%
4210	INGRESOS FINANCIEROS	11,099,195	40,546,765	-29,447,570	365%
421001	RENDIMIENTOS FINANCIEROS EN CUENTAS DE AHORRO		19,444	-19,444	
421002	POR INVERSIONES	11,099,195	40,527,321	-29,428,126	365%
4250	RECUPERACION DE COSTOS Y GASTOS	1,289,085	3,057,280	-1,768,195	
425000	RECUPERACION COSTOS Y GASTOS	1,289,085	3,057,280	-1,768,195	237%
4295	DIVERSOS	7,203	12,611	-5,408	175%
4295	AJUSTE AL PESO	7,203	12,611	-5,408	175%

ASOCIACION DE PROFESORES DE LA UNIVERSIDAD LIBRE
ASPROUL NIT 800.176.039-4
EJECUCION PRESUPUESTAL CONSOLIDADA
DE ENERO 1 A 31 DICIEMBRE DE 2022

CODIGO	CUENTA	PROYECTO PRESUPUESTO	EJECUCION 2,022	DIFERENCIA	%
5	GASTOS	1,139,604,280	1,200,937,139	-60,925,883	105%
51	GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	1,114,273,920	1,174,013,966	-59,333,070	105%
5105	GASTOS DE PERSONAL	164,815,474	159,031,632	5,783,842	96%
510506	SUELDOS	90,700,783	86,827,168	3,873,615	96%
510527	AUXILIO DE TRANSPORTE	7,934,207	7,569,228	364,979	95%
510530	CESANTIAS	8,560,889	8,375,913	184,976	98%
510533	INTERESES SOBRE CESANTIAS	1,027,420	986,225	41,195	96%
510536	PRIMA DE SERVICIOS	8,493,754	8,339,280	154,474	98%
510539	VACACIONES	5,442,878	5,289,289	153,589	97%
510548	BONIFICACIONES	5,000,000	5,000,000	0	100%
510551	DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	6,435,144	6,615,458	-180,314	103%
510568	RIESGOS LABORALES ARL	541,392	524,507	16,885	97%
510569	APORTES E.P.S	8,803,337	8,463,686	339,651	96%
510570	APORTES A FONDOS DE PENSIONES	12,571,620	12,024,465	547,155	96%
510572	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	4,134,533	4,007,563	126,970	97%
510575	APORTES AL I.C.B.F.	3,101,455	3,034,780	66,675	98%
510578	APORTES AL SENA	2,068,063	1,974,070	93,993	95%
5110	HONORARIOS	87,507,359	87,168,782	338,577	100%
511025	ASESORIA JURIDICA -APOYO A LOS ASOCIADOS	26,000,000	25,560,000	440,000	98%
511030	ASESORIA FINANCIERA	61,507,359	61,608,782	-101,423	100%
5120	ARRENDAMIENTOS	33,399,000	33,764,468	-365,468	101%
5130	SEGUROS POLIZA	222,236	214,776	7,460	97%
5135	SERVICIOS	19,220,671	17,000,101	2,220,570	88%
513505	ASEO, VIGILANCIA Y ADMINISTRACION	6,189,000	6,108,659	80,341	99%
5125	CUOTA DE AFILIACION CUT	200,000	200,000	0	
513515	ASISTENCIA TECNICA	0		0	
513520	PROCESAMIENTO DE DATOS	0		0	
513525	ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	304,659	297,720	6,939	98%
513530	ENERGIA ELECTRICA	1,497,004	1,296,227	200,777	87%
513535	TELEFONOS Y CELULAR	8,199,023	6,081,435	2,117,588	74%
513540	CORREO, PORTES Y TELEGRAMAS	-2,418,736	516,190	-2,934,926	-21%
513560	PUBLICIDAD, PROPAGANDA, PROMOCION-Publicaciones	1,978,922		1,978,922	0%
51359501	PAGINA WEB- INTERNET	2,532,225	1,780,267	751,958	70%
51359002	SERVICIO T.V. CABLE	738,574	719,603	18,971	97%

ASOCIACION DE PROFESORES DE LA UNIVERSIDAD LIBRE
ASPROUL NIT 800.176.039-4
EJECUCION PRESUPUESTAL CONSOLIDADA
DE ENERO 1 A 31 DICIEMBRE DE 2022

CODIGO	CUENTA	PROYECTO PRESUPUESTO	EJECUCION 2,022	DIFERENCIA	%
5140	GASTOS LEGALES	217,460	0	217,460	0%
514005	NOTARIALES	217,460		217,460	0%
5145	MANTENIMIENTO Y REPARACION	13,568,720	11,332,500	2,236,220	84%
514510	CONSTRUCCIONES Y EDIFICIOS	10,130,000	10,098,200	31,800	100%
514515	MAQUINARIA Y EQUIPO	508,000	107,900	400,100	21%
514520	EQUIPO DE OFICINA	778,536	232,600	545,936	30%
514525	EQUIPO COMPUTACION Y COMUNICACIÓN	1,821,768	473,800	1,347,968	26%
514530	MANTENIMIENTO SOFTWARE	330,415	420,000	-89,585	127%
5155	GASTOS PROPIOS DE ASOCIACION	429,681,161	499,875,655	-70,002,294	116%
515501	GASTOS DE ASAMBLEA	152,528,504	143,746,340	8,782,164	94%
51550101	ALOJAMIENTO Y MANUTENCION	41,000,000	40,002,000	998,000	98%
51550102	PASAJES AEREOS	32,955,834	25,998,540	6,957,294	79%
51550103	PASAJES TERRESTRES	346,550		346,550	0%
51550104	VIATICOS	77,000,000	75,000,000	2,000,000	97%
51550105	OTROS	1,226,120	2,745,800	-1,519,680	224%
515502	GASTOS JUNTA DIRECTIVA NACIONAL	240,883,644	250,263,996	-9,380,352	104%
51550201	ALOJAMIENTO Y MANUTENCION	3,000,000	2,669,556	330,444	89%
51550202	PASAJES AEREOS	51,883,644	51,589,760	293,884	99%
51550203	PASAJES TERRESTRES	0	720,000	-720,000	
51550204	VIATICOS	186,000,000	195,284,680	-9,284,680	105%
515503	GASTOS JUNTA DIRECTIVA A SECCIONALES	16,400,000	5,015,700	11,576,500	31%
51550301	ALOJAMIENTO Y MANUTENCION	4,800,000	2,223,500	2,576,500	46%
51550302	PASAJES AEREOS	5,000,000	1,600,000	3,400,000	32%
51550303	PASAJES TERRESTRES	0		0	
51550304	VIATICOS	6,600,000	1,000,000	5,600,000	15%
51550305	OTROS GASTOS		192,200		
515504	CONVENCION COLECTIVA	12,300,000	90,776,089	-78,476,089	738%
51550401	ALOJAMIENTO Y MANUTENCION				
51550402	PASAJES AEREOS	9,000,000	28,188,600	-19,188,600	313%
51550403	PASAJES TERRESTRES			0	
51550404	VIATICOS	3,300,000	61,762,489	-58,462,489	1872%
51550405	OTROS		825,000	-825,000	
515505	GASTOS DE ASAMBLEA SECCIONALES	7,569,013	10,073,530	-2,504,517	133%
51550501	ATENCIONES	7,569,013	8,618,630	-1,049,617	114%
51550502	OTROS	0	1,454,900	-1,454,900	

ASOCIACION DE PROFESORES DE LA UNIVERSIDAD LIBRE
ASPROUL NIT 800.176.039-4
EJECUCION PRESUPUESTAL CONSOLIDADA
DE ENERO 1 A 31 DICIEMBRE DE 2022

CODIGO	CUENTA	PROYECTO PRESUPUESTO	EJECUCION 2,022	DIFERENCIA	%
5195	GASTOS DIVERSOS	365,641,839	365,626,052	15,787	100%
519510	LIBROS,SUSCRIPCIONES, PERIODICOS Y REVISTAS	2,449,106	2,650,700	-201,594	108%
519520	GASTOS DE REPRESENTACION Y RELACIONES PUBLICAS	2,357,605	7,338,053	-4,980,448	311%
519525	ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	2,385,013	6,230,538	-3,845,525	261%
519530	UTILES, PAPELERIA Y FOTOCOPIAS	1,281,356	4,153,788	-2,872,432	324%
519545	TAXIS Y BUSES	4,307,248	1,638,906	2,668,342	38%
519560	CASINO Y RESTAURANTE	5,056,207	5,528,048	-471,841	109%
519595	OTROS PROPIOS DE ASOCIACION	347,805,304	338,086,019	9,719,285	97%
51959501	DIA DEL EDUCADOR	153,636,681	174,310,318	-20,673,637	113%
51959502	DIA DE LA SECRETARIA Y DIA DE LA MUJER	10,970,000	11,513,946	-543,946	105%
51959503	AUXILIOS SOLIDARIDAD PARA ASOCIADOS	0	3,552,152	-3,552,152	
51959504	GASTOS IMPLEMENTACION NIIF	0		0	
51959505	TALLER SINDICAL	0		0	
51959507	CONGRESOS Y SEMINARIOS (PRE CONGRESO PEDAGOGICO)	0		0	
51959508	INDUCCION INICIACION SINDICAL	0		0	
51959509	RECONOCIMIENTO COMITE PARITARIO	18,541,815	19,300,088	-758,273	104%
51959510	APOYO POSCONFLICTO Y LIDERES DE PAZ	0		0	
51959511	CAMPAÑA ELECTORAL ASPROUL CONSILIATURA Y CONSEJO DIREC.	1,109,814	653,880	455,934	59%
51959512	ACTIVIDADES PLAN DE ACCION / CAPACITACIONES	3,311,764	300,000	3,011,764	9%
51959513	EVENTO FIN DE AÑO	151,714,539	120,178,604	31,535,935	79%
51959515	EVENTOS SINDICALES Y MARCHAS (1 MAYO)	8,520,691	8,277,031	243,660	97%
				0	
53	NO OPERACIONALES	25,330,361	26,923,173	-1,592,812	106%
5305	FINANCIEROS	18,138,624	14,914,488	3,224,136	82%
530505	GASTOS BANCARIOS	3,034,786	1,374,107	1,660,679	45%
530515	COMISIONES	9,001,667	7,502,843	1,498,824	83%
530520	INTERESES	511,506	231,486	280,020	45%
530595	IMPUESTO EMERGENCIA ECONOMICA 4XMIL	5,590,665	5,806,052	-215,387	104%
5315	GASTOS EXTRAORDINARIOS	7,191,737	12,008,685	-4,816,948	167%
531515	COSTOS Y GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	6,819,990	11,783,063	-4,963,073	173%
531520	IMPREVISTOS	371,747	222,855	148,892	60%
519595	AJUSTE AL PESO		2,767	-2,767	

ASOCIACION DE PROFESORES DE LA UNIVERSIDAD LIBRE
ASPROUL NIT 800.176.039-4
EJECUCION PRESUPUESTAL CONSOLIDADA
DE ENERO 1 A 31 DICIEMBRE DE 2022

CODIGO	CUENTA	PROYECTO PRESUPUESTO	EJECUCION 2,022	DIFERENCIA	%
	PRESUPUESTO DE INVERSION	2,700,000	0	2,700,000	
	ACTIVOS FIJOS	2,700,000		2,700,000	
	EQUIPO DE COMPUTACION			0	
	MUEBLES Y ENSERES		0	0	
	TOTAL GASTOS	1,139,604,280	1,200,937,139	-60,925,883	105%
	TOTAL GASTOS + INVERSION	1,142,304,280	1,200,937,139	-58,225,883	105%
	EXCEDENTE O DEFICIT (INGRESOS-GASTOS) PRESUPUESTAL	8,353,903	7,991,410	4,688,803	96%
	EXCEDENTE O DEFICIT (INGRESOS-GASTOS-INVERSION) PRESUPUESTAL	5,653,903	7,991,410	1,988,803	141%
5160	DEPRECIACIONES	5,653,903	6,798,911	-1,145,008	120%
516015	EQUIPO DE OFICINA			0	
516020	EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	4,548,835	5,693,843	-1,145,008	125%
	AMORTIZACIONES				
	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1,105,068	1,105,068	0	100%
	EXCEDENTE O DEFICIT CONTABLE (INGRESOS-GASTOS-DEPRECIACION)	2,700,000	1,192,499	5,833,811	44%
	EXCEDENTE O DEFICIT PRESUPUESTAL (ING.-GTOS.-DEP.-INV.)	0	1,192,499	3,133,811	

PRESIDENTE



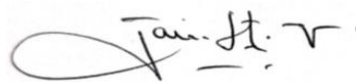
ELLERY BORREGO COTES

FISCAL



JORGE ALBERTO DIAZ CADAVID

TESORERO



JAIRO SOTO VILLEGAS

CONTADOR

Clara Inés Castellanos R.

CLARA INES CASTELLANOS R.
T.P. No 29667-T