



FUNDACIÓN SOCIAL TRANSFORMA
 NIT. 900.094.110-8
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 A DICIEMBRE 31 DE 2022 Y 2021
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

ACTIVOS	NOTAS	dic-22		dic-21		VARIACIÓN	
		Pesos	%	Pesos	%	Pesos	%
ACTIVOS CORRIENTES		52.380.327	100%	48.575.703	100%	5.784.544	12%
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	3	50.315.732	96%	44.114.488	91%	6.201.244	14%
Caja General		4.969.022	9%	12.091.509	25%	7.124.387	-59%
Caja Menor		-	0%	-	0%	770.463	-100%
Banco		4.349.022	8%	-	0%	4.349.022	100%
Inventarios	4	42.896.517	82%	38.132.920	79%	4.763.597	12%
Derecho Financiero		34.507.834	66%	28.132.920	58%	6.374.914	23%
Derecho Inducido (Uso Restringido)		28.328.683	54%	-	0%	28.328.683	100%
Cuentas por Cobrar no Financieras	5	281.194	1%	1.343.182	3%	(1.061.988)	-80%
Cuentas por Cobrar Empleados		281.194	1%	1.343.182	3%	(1.061.988)	-80%
Otros		-	0%	709.069	1%	(709.069)	-100%
Acciones por Impuestos Corrientes	5	2.187.200	4%	2.015.999	4%	171.201	8%
Análisis Impuestos Renta		2.187.200	4%	2.015.999	4%	171.201	8%
ACTIVOS NO CORRIENTES	6	2.094.195	4%	2.441.295 <td>5%</td> <td>(416.700) <td>-17%</td> </td>	5%	(416.700) <td>-17%</td>	-17%
Propiedad, Planta y Equipo		2.044.595	4%	2.441.295	5%	(416.700)	-17%
Muebles y Enseres		5.669.042	11%	5.669.042	12%	-	0%
Equipo		1.207.500	2%	1.067.500	2%	140.000	12%
Equipo de Computación y Comunicación		2.277.900	4%	2.277.900	5%	-	0%
Depreciación Acumulada		(6.903.832)	-13%	(6.553.132)	-14%	(416.700)	6%
PASIVOS		23.416.372	45%	15.281.138	31%	8.135.234	48%
PASIVOS CORRIENTES	7	21.416.372	41%	15.281.138	31%	6.135.234	40%
Cuentas por Pagar		-	0%	5.362.380	11%	(5.362.380)	-100%
Ingresos Corrientes por Pagar		4.756.000	9%	50.000	0%	4.706.000	94%
Beneficios y Aportes Nómina		4.496.400	9%	6.630.594	14%	(2.134.194)	-32%
Beneficios a los Empleados		12.153.972	23%	6.138.474	13%	5.915.498	95%
ACTIVO NETO	8	30.963.955	59%	33.294.625	69%	(3.330.670)	-10%
Reserva con Destinación Específica		28.528.683	54%	28.328.683	61%	200.000	0%
Excedentes del Ejercicio		2.435.272	5%	2.965.942	6%	(530.670)	-18%
TOTAL PASIVO MÁS ACTIVO NETO		52.380.327	100%	48.575.703	100%	5.784.544	12%

Jose Humberto Wilson
 JOSE HUMBERTO WILSON
 Representante Legal
 C.C. 2.598.249

Maria Alejandra Arango
 MARIA ALEJANDRA ARANGO
 Representante Fiscal
 T.P. 20133.1

Edna Ortega
 EDNA ORTEGA
 Contadora
 T.P. 148004.1



FUNDACIÓN SOCIAL TRANSFORMA
 NIT. 900.094.210-8
 ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
 A DICIEMBRE 31 DE 2022 Y 2021
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

	NOTAS	dic-22		dic-21		VARIACIÓN	
		Pesos	%	Pesos	%	Pesos	%
INGRESOS		348.872.525	100%	249.511.546	100%	99.360.979	40%
INGRESOS ACTIVO ORDINARIOS	9	340.630.562	98%	244.726.495	98%	95.904.068	39%
Donación Patrocinador		200.695.009	58%	160.150.857	64%	40.544.153	25%
Donación Otros		139.935.553	40%	84.575.638	34%	55.359.915	65%
OTROS INGRESOS	10	8.041.963	2%	4.785.052	2%	3.256.912	68%
Rendimientos Financieros		882.063	0%	188.874	0%	693.189	367%
Incapacidad		5.460.000	2%	-	0%	5.460.000	100%
Otros		1.699.901	0%	4.596.178	2%	2.896.277	-63%
GASTOS		346.057.254	99%	246.545.604	99%	99.511.650	40%
GASTOS ACTIVO ORDINARIOS	11	336.559.242	97%	238.615.435	96%	97.943.808	41%
Gastos de Personal		224.664.602	64%	173.209.122	69%	51.455.480	30%
Honorarios		10.418.400	3%	15.240.000	6%	4.821.600	-32%
Servicios		10.533.436	3%	7.217.279	3%	3.316.157	46%
Gastos Legales		2.221.700	1%	715.950	0%	1.505.750	210%
Mantenimiento Equipo Comput		-	0%	110.000	0%	110.000	-100%
Depreciación		416.700	0%	615.656	0%	198.956	-32%
Otros		88.304.604	25%	41.507.428	17%	46.796.976	113%
OTROS GASTOS	12	9.498.011	3%	7.930.170	3%	1.567.842	20%
Financieros		4.283.134	1%	3.187.286	1%	1.095.828	34%
Impuesto Renta y Complem		4.519.000	1%	1.353.224	1%	3.165.776	234%
Otros		695.897	0%	3.389.660	1%	2.693.762	-79%
EXCIDENTE O (DEFICIT) DEL PERIODO		- 2.615.272	1%	2.965.942	1%	350.671	-12%

JOSÉ HUMBERTO MAYOCH
 Representante Legal
 C.C. 2.596.749

MARÍA EUGENIA AREÑAS
 Revisora Fiscal
 T.P. 25132-T

LIDIANA ORTIGA G.
 Contadora
 T.P. 148058-T



FUNDACIÓN SOCIAL TRANSFORMA


NIT. 900.094.210-8

ESTADO DE CAMBIO EN EL ACTIVO NETO

A DICIEMBRE 31 DE 2022

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	SALDO INICIAL EN/01/2022	REINVERSION EXCEDENTES	EXCEDENTE EJERCICIO	SALDO FINAL DIC/31/2022
Reserva con Destinación Específica	28,328,683	-	-	28,328,683
Excedentes del Ejercicio 2021	2,965,942	2,965,942	-	-
Excedentes del Ejercicio 2020	-	-	2,615,272	2,615,272
TOTAL ACTIVO NETO	31,294,625	2,965,942	2,615,272	30,943,955


JOSÉ HUMBERTO MAYOR
 Representante Legal

C.C. 2.596.749


MARIA EUGENIA ARENAS
 Revisora Fiscal

T.P. 25132-T


LIDIANA ORTEGA G.
 Contadora

T.P. 148068-T

	dic-22	dic-21
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Excedente del Periodo	2,615,272	2,965,942
(+) Depreciaciones	416,700	615,656
Efectivo Generado en Operación	3,031,972	3,581,598
Cambios en Activos y Pasivos Operacionales		
(+) Disminución Deudores	1,569,067	
(+) Aumento Proveedores		4,431,733
(+) Aumento Impuestos Gravámenes y Tasas	4,716,000	
(+) Aumento Obligaciones Laborales	5,915,498	
(+) Aumento Aportes a Seguridad Social	866,096	
(-) Aumento Deudores		(174,803)
(-) Aumento Anticipo Renta	(171,001)	
(-) Disminución Cuentas por Pagar	(5,362,380)	
(-) Disminución Otros Pasivos		(1,270,678)
Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Operación	10,565,252	6,567,850
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
(-) Aumento Inversiones Fiducia	(14,743,597)	-
Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Inversión	(4,178,345)	6,567,850
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
(-) Reinversión Excedentes Año 2021	(2,965,942)	-
Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Financiación	(7,144,287)	6,567,850
Efectivo Año Anterior	12,093,309	5,525,459
EFFECTIVO PRESENTE AÑO	4,949,022	12,093,309


JOSE HUMBERTO MAYOR
Representante Legal
C.C. 2.596.749


MARÍA EUGENIA ARENAS
Revisora Fiscal
T.P. 25132-T


LILIANA ORTEGA G.
Contadora
T.P. 148068-T



**NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
A DICIEMBRE 31 DE 2022**

**FUNDACIÓN SOCIAL TRANSFORMA
NIT. 900.094.210-8**

Entidad del Grupo 2
Cifras en pesos colombianos

NOTA 1.- DESCRIPCIÓN DE LA ENTIDAD

La FUNDACIÓN SOCIAL TRANSFORMA, es una entidad sin ánimo de lucro que se constituyó mediante documento privado de fecha 23 de diciembre de 2005, registrada en la Cámara de Comercio de Cali el 03 de enero de 2006, bajo el Número 3 del Libro I.

El objeto social de la Fundación es brindar apoyo social, humanitario y espiritual a la sociedad colombiana, por lo que reinvierte sus excedentes y recursos a la comunidad en general, por medio de proyectos y programas sociales, en sectores donde la sociedad, se encuentra en alto riesgo de vulnerabilidad de sus derechos, su registro esta actualizado en la respectiva unidad especial para las ESAL de la Cámara de Comercio de Cali.

La Gobernación del Valle, es el organismo oficial autorizado por el gobierno nacional para ejercer su inspección, vigilancia y control legal.

La Fundación tiene su domicilio principal en el municipio de Cali, en el departamento del Valle del Cauca, República de Colombia, en la carrera 36 No. 5B2-54 Barrio San Fernando.

Por Acta No. 12 del 14 de marzo de 2010 del Consejo Superior, inscrita en la Cámara de Comercio de Cali el 27 de mayo de 2010 con el No. 1434 del Libro I, cambio su nombre de FUNDACION SOCIAL CRISTIANA, por el de FUNDACION SOCIAL TRANSFORMA.

La Fundación tiene una vigencia INDEFINIDA y sus órganos de administración son:
Consejo Superior y Representante Legal.



NOTA 2.- BASES DE ELABORACIÓN Y PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES.

Los Estados Financieros de la FUNDACIÓN SOCIAL TRANSFORMA, correspondientes a diciembre 31 de 2022, han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades (IFRSs, por sus siglas en inglés, para las PYMES) emitidas por el Consejo Internacional de Normas de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés) y adoptadas en Colombia mediante el Decreto 3022 del 27 de diciembre de 2013, por medio del cual se reglamenta la Ley 1314 de 2009.

RESUMEN PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

2.1. CONSIDERACIONES GENERALES

Las principales políticas contables que se han utilizado en la preparación de estos Estados Financieros se resumen a continuación. Estas políticas contables se utilizarán a lo largo de todos los periodos presentados en los Estados Financieros.

2.2. UNIDAD DE MEDIDA

La moneda utilizada por la Fundación para registrar las transacciones efectuadas en reconocimiento de los hechos económicos es el Peso Colombiano.

2.3. IMPORTANCIA RELATIVA Y MATERIALIDAD

La presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa o materialidad. La información es material y por ello es relevante cuando, debido a su cuantía o naturaleza, considerando las circunstancias que lo rodean, si su omisión o su presentación errónea pueden influir en las decisiones económicas que los usuarios tomen a partir de los Estados Financieros.

En la preparación y presentación de los estados financieros se considera como material toda partida que supere el 5% del total de los activos.

2.4. BASE CONTABLE DE ACUMULACIÓN (DEVENGO)

La Fundación prepara 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, activo neto, ingresos o gastos cuando satisfagan las definiciones, y los criterios de reconocimiento para esas partidas.



2.5. BASES DE MEDICIÓN

Para determinar los importes monetarios cuando se reconocen los elementos de los Estados Financieros la Fundación deberá medirlos de acuerdo a las siguientes bases:

- a) **Costo Histórico:** Para los activos de la Fundación, el costo histórico será el importe de efectivo equivalentes al efectivo pagado, o el valor razonable de la contrapartida entregada para adquirir el activo en el momento de la adquisición. Para los pasivos de la entidad, el costo histórico se registrará el valor del bien recibido a cambio de incurrir en una acreencia o, por las cantidades de efectivo y otras partidas equivalentes, que se espera pagar para satisfacer el correspondiente compromiso, en el curso normal de la operación.

- b) **Valor Razonable:** La Fundación, reconocerá el valor razonable como el importe por el cual puede ser intercambiado un activo, o pagado un pasivo, entre el adquirente del bien o servicio y el acreedor interesado en la transacción, ambos debidamente informados, que realizan una transacción en condiciones de independencia mutua.

- c) **Características Cualitativas:** La Fundación, al elaborar sus estados financieros, considera aplicar las características cualitativas a la información financiera de una entidad sin ánimo de lucro, para que así, ésta pueda adecuarse a las necesidades comunes de los diferentes usuarios, con el fin de propiciar, dentro del marco legal y jurídico, el cumplimiento del objetivo social de la entidad y garantizar la eficacia en la utilización de dicha información.

2.6. UNIDAD DE GESTIÓN EN MARCHA

Como entidad jurídica la Fundación, tiene término indefinido en el tiempo, para realizar sus operaciones, en la consecución de su objeto social, preparando la información financiera sobre la base que está en funcionamiento, y continúa sus actividades de operación dentro del futuro previsible.



DISCRIMINACIÓN SALDOS DE LAS CUENTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

En los Estados Financieros que se acompañan, se relacionan las siguientes notas que contienen la discriminación de los saldos contables a diciembre 31 de 2022, presentando las siguientes cifras:

NOTA 3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.

En el efectivo se incluyen los dineros que la Fundación tiene disponibles para su uso inmediato en caja y cuentas corrientes. Los recursos disponibles en la cuenta corriente fueron trasladados a la fiducia del Banco de Occidente FiduOccidente.

	dic-22	dic-21	VARIACIÓN	%
Efectivo y Equivalentes de efectivo	4.949.022	12.093.309	- 7.144.287	-59%
Caja General	-	770.463	- 770.463	-100%
Caja Menor	600.000	-	600.000	100%
Banco	4.349.022	11.322.846	- 6.973.824	-62%

Estos recursos no presentan ningún tipo de restricción.

NOTA 4.- INVERSIONES

El fondo de FiduOccidente tiene un saldo a diciembre 31 de 2022 de \$42.896.517, de este valor \$28.328.683., corresponde a excedentes acumulados de años anteriores, determinados como reserva para la compra de un inmueble en la comuna 20 sector de Siloé, por esta razón se muestran como de uso restringido.

	dic-22	dic-21	VARIACIÓN	%
Inversiones	42.896.517	28.152.920	14.743.597	52%
Derecho Fiduciario	14.567.834	-	14.567.834	100%
Derecho Fiduciario (Uso Restringido)	28.328.683	28.152.920	175.763	1%

El fondo presentó el siguiente movimiento durante el año 2022:

CONCEPTO	VALOR
Saldo Dic/31/2021	28.152.920
Ingresos	40.000.000
Retiros	- 26.123.800
Retención en la fuente	- 14.666
Rendimientos año 2022	882.063
Saldo Dic/31/2022	42.896.517

NOTA 5.- CUENTAS POR COBRAR NO FINANCIERAS Y ANTICIPO IMPUESTOS CORRIENTES

Las cuentas por cobrar no financieras corresponden al préstamo de un empleado, cuya disminución de debe al pago quincenal del mismo y los activos por impuestos corrientes corresponden al anticipo de renta para el año 2023.

	dic-22	dic-21	VARIACIÓN	%
Cuentas por Cobrar no Financieras	283.194	1.852.261	- 1.569.067	-85%
Cuentas por Cobrar Empleados	283.192	1.143.192	- 860.000	-75%
Otros	2	709.069	- 709.067	-100%
Activos por Impuestos Corrientes	2.187.000	2.015.999	171.001	8%
Anticipo Impuesto Renta	2.187.000	2.015.999	171.001	8%

NOTA 6.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Las propiedades, planta y equipo, son activos tangibles que se usan para el desarrollo del objeto social, se miden al costo de adquisición menos la depreciación, la depreciación se reconoce sobre la base de línea recta.

Durante el año 2022 no hubo adquisición de propiedad, planta y equipo, por lo que la única variación se presenta en la depreciación acumulada.

	dic-22	dic-21	VARIACIÓN	%
Propiedad, Planta y Equipo	2.044.595	2.461.295	- 416.700	-17%
Muebles y Enseres	5.669.047	5.669.047	-	0%
Equipos	1.067.500	1.067.500	-	0%
Equipo de Computación y Comunicación	2.277.900	2.277.900	-	0%
Depreciación Acumulada	- 6.969.852	- 6.553.152	- 416.700	6%

La propiedad, planta y equipo se compone de los siguientes elementos:

DESCRIPCIÓN	COSTO		VALOR NETO
	ADQUISICIÓN	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	
Nevera HB	1.239.047	598.465	640.582
Muebles entamborados EMSD	3.780.000	3.780.000	0
Mueble EMSD	650.000	510.914	139.086
Consola P9	1.067.500	1.067.500	0
Computador	2.277.900	1.012.973	1.264.927
TOTAL	9.014.447	6.969.852	2.044.595



Para el cálculo de la depreciación de la propiedad, planta y equipo se utilizan las siguientes vidas útiles:

CUENTA	METODO DEPRECIACIÓN	VIDA ÚTIL
Muebles y Enseres	Línea recta	De 10 a 20 años (Max 10% anual)
Equipo de cómputo y comunicación	Línea recta	De 5 a 7 años (Max 20% anual)

Acorde a lo indicado en la Ley 1819 de 2016, Art. 82, Parágrafo 1.

NOTA 7.- PASIVOS

El pasivo registra las cuentas por pagar de la Fundación, con corte a diciembre 31 de 2022, está compuesto por obligaciones fiscales \$4.766.000., aportes de seguridad social y parafiscales de los empleados por \$4.496.400. y prestaciones sociales de los empleados por \$12.153.972, no presenta obligaciones con acreedores.

Los saldos de las prestaciones de los empleados presentan incremento en el año 2022, porque los contratos de las empleadas del Programa Sembradores de Dios, no terminaron en el mes de diciembre, sino en junio del año 2023.

	dic-22	dic-21	VARIACIÓN	%
PASIVOS CORRIENTES	21.416.372	15.281.158	6.135.214	40%
Cuentas por Pagar	-	5.362.380	5.362.380	-100%
Impuestos Corrientes por Pagar	4.766.000	50.000	4.716.000	9432%
Retención en la Fuente Dic de 2022	79.000	50.000	29.000	58%
Retención de ICA Nov-Dic de 2022	12.000	-	12.000	100%
Impuesto de Renta Año 2022	4.675.000	-	4.675.000	100%
Retenciones y Aportes Nómina	4.496.400	3.630.304	866.096	24%
Aporte Pensión	1.904.400	1.458.200	446.200	31%
Aporte Salud	1.456.700	1.303.804	152.896	12%
Aporte ARL	58.800	47.900	10.900	23%
Aporte Caja Compensación	1.076.500	820.400	256.100	31%
Beneficios a los Empleados	12.153.972	6.238.474	5.915.498	95%
Cesantías	7.793.222	4.139.254	3.653.968	88%
Intereses Cesantías	777.418	467.316	310.102	66%
Prima	-	54.414	54.414	-100%
Vacaciones	3.583.332	1.577.490	2.005.842	127%



NOTA 8.- ACTIVO NETO

La Fundación por ser una entidad sin ánimo de lucro, no se constituye para generar utilidades o dividendos que se puedan distribuir, sino para solucionar necesidades o problemas de interés general para la comunidad, los excedentes del periodo se reinvierten en el desarrollo de las actividades meritorias del objeto social, por lo anterior, el Patrimonio de la Fundación no puede ser distribuido lo que resulta según la normatividad en un Activo Neto.

Los excedentes acumulados de años anteriores por \$51.521.561., fueron afectados por el déficit del año 2020 en \$23.192.878, quedando un excedente neto acumulado de \$28.328.683., valor que ha sido reservado para la consecución de compra de una sede en Siloé.

Excedentes acumulados años anteriores	39.991.022
Excedente año 2017	11.530.539
Déficit año 2020	- 23.192.878
Excedentes acumulados netos	28.328.683

Los excedentes del año 2021 por \$2.965.942., se reinvirtieron según acta de aprobación de Estados Financieros, en los programas de la Unidad de Trabajo Social de Corazón a Corazón en el sector de Siloé, durante el año 2022.

En el ejercicio del año 2023 se generó un excedente de \$2.615.272, quedando el Activo Neto de la siguiente manera:

	dic-22	dic-21	VARIACIÓN	%
ACTIVO NETO	30.943.955	31.294.625	- 350.670	-1%
Reserva con Destinación Específica	28.328.683	28.328.683	-	0
Excedentes del Ejercicio	2.615.272	2.965.942	- 350.670	-12%

NOTA 9.- INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS

Este rubro corresponde a las donaciones, que recibe la Fundación en un acto libre y espontáneo de la comunidad en general, de personas naturales y jurídicas que se identifican con el objeto social de la Fundación y la realización de sus respectivas actividades de trabajo social.

	dic-22	dic-21	VARIACIÓN	%
INGRESOS ACTIV ORDINARIAS	340.630.562	244.726.495	95.904.068	39%
Donación patrocinador	200.695.009	160.150.857	40.544.153	25%
Donación otros	139.935.553	84.575.638	55.359.915	65%



Las donaciones son realizadas en efectivo a través de consignaciones o en especie con elementos que son entregados a la comunidad en la realización de diferentes eventos. A continuación, se relacionan las principales donaciones:

	dic-22	dic-21	VARIACIÓN	%
DONACIONES EFECTIVO	280.196.009	224.894.171	55.301.839	25%
Donación de ICCF	200.695.009	160.150.857	40.544.153	25%
Donación a EMSD	75.941.000	59.754.314	16.186.686	27%
Carlos Giraldo	1.000.000	1.200.000 -	200.000	-17%
Logren SAS	500.000	2.360.000 -	1.860.000	-79%
Otros	2.060.000	1.429.000	631.000	44%
DONACIONES MATERIALES	60.434.553	19.832.324	40.602.229	205%
Belleza Express	60.434.553	10.015.053	50.419.500	503%
Fundación Social CLC	-	9.817.271 -	9.817.271	-100%
TOTAL DONACIONES	340.630.562	244.726.494	95.904.068	39%

NOTA 10.- OTROS INGRESOS

Este rubro corresponde a ingresos que no tienen relación directa con el giro normal de las actividades de la Fundación, como es el caso de los rendimientos financieros de FiduOccidente y el pago por parte de la EPS de la incapacidad por maternidad de la señora Ginna Marcela Izquierdo. Los otros ingresos corresponden a aprovechamientos.

	dic-22	dic-21	VARIACIÓN	%
OTROS INGRESOS	8.041.963	4.785.052	3.256.911	68%
Rendimientos Financieros	882.063	188.874	693.189	367%
Incapacidad	5.460.000	-	5.460.000	100%
Otros	1.699.900	4.596.178 -	2.896.278	-63%

NOTA 11.- GASTOS ACTIVIDADES ORDINARIAS

Este rubro corresponde a las erogaciones relacionadas con las actividades establecidas en la Fundación para el desarrollo de la actividad meritoria.

Los gastos se distribuyen de la siguiente manera, siendo el gasto de personal y otros los más representativos.



	dic-22	dic-21	VARIACIÓN	%
GASTOS ACTIV ORDINARIAS	336.559.242	238.615.435	97.943.808	41%
Gastos de Personal	224.664.602	173.209.122	51.455.480	30%
Honorarios	10.418.400	15.240.000 -	4.821.600	-32%
Servicios	10.533.436	7.217.279	3.316.157	46%
Gastos Legales	2.221.700	715.950	1.505.750	210%
Mantenimiento Equipo Computo	-	110.000 -	110.000	-100%
Depreciación	416.700	615.656 -	198.956	-32%
Otros	88.304.404	41.507.428	46.796.976	113%

El gasto de personal presenta las siguientes variaciones:

GASTOS PERSONAL	dic-22	dic-21	VARIACIÓN	%
Sueldos	130.845.026	107.648.768	23.196.258	22%
Auxilio de Transporte	7.592.745	4.123.319	3.469.427	84%
Prestaciones Sociales	34.231.147	26.874.379	7.356.768	27%
Aportes Seg Social y Parafiscales	43.503.200	34.352.656	9.150.544	27%
Bonificación a Mera Liberalidad	5.406.334	-	5.406.334	100%
Dotación	1.885.150	-	1.885.150	100%
Capacitación al Personal	-	210.000 -	210.000	-100%
Otros	801.000	-	801.000	100%
Auxilio de Rodamiento	400.000	-	400.000	100%
TOTAL	224.664.602	173.209.122	51.455.481	30%

En el grupo de Otros gastos de administración, la principal variación se presenta en el ítem Evento Colectivo que corresponde al registro de la entrega a la comunidad, de la donación en especie recibida de la empresa Belleza Express.

OTROS	dic-22	dic-21	VARIACIÓN	%
Libros, Suscripciones y Periodicos	171.500	522.875 -	351.375	-67%
Fotocopias	623.895	163.450	460.445	282%
Papelería	3.796.803	2.305.172	1.491.631	65%
Combustible	299.471	294.939	4.532	2%
Taxis y Buses	7.190.044	7.503.342 -	313.298	-4%
Casino y Restaurante	7.719.746	9.855.171 -	2.135.425	-22%
Bono Mera Liberalidad	5.637.639	3.852.500	1.785.139	46%
Eventos Colectivo	60.810.073	14.951.435	45.858.638	307%
Gastos Asumidos	245.840	-	245.840	100%
Otros	1.809.392	2.058.544 -	249.151	-12%
TOTAL	88.304.403	41.507.428	46.796.976	113%

NOTA 12.- OTROS GASTOS

Este rubro corresponde a gastos financieros como las comisiones bancarias y el gravamen a los movimientos financieros, impuestos asumidos y el impuesto de renta.

El impuesto de renta presenta incremento porque los gastos no deducibles del año 2022 fueron superiores a los del año 2021.

	dic-22	dic-21	VARIACIÓN	%
OTROS GASTOS	9.662.515	7.930.170	1.732.346	22%
Financieros	4.283.114	3.187.286	1.095.828	34%
Impuesto Renta y Complem	4.519.000	1.353.224	3.165.776	234%
Otros	860.401	3.389.660	- 2.529.259	-75%

NOTA 13.- GESTIÓN EN MARCHA:

La preparación de los Estados Financieros se realizó sobre la base de que la Fundación tiene un término de duración indefinido y está desarrollando su actividad meritoria, lo que permite determinar que no existe incertidumbre alguna sobre hechos, eventos o condiciones, que puedan aportar duda significativa sobre la posibilidad de que siga desarrollando su objeto social dentro del futuro previsible.



LILIANA ORTEGA GALINDEZ
Contador Público
T.P. 148068-T

CERTIFICACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Declaramos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en los Estados Financieros de la FUNDACIÓN SOCIAL TRANSFORMA, identificada con el NIT: 900.094.210-8, con corte a 31 de diciembre del año 2022, los cuales se han tomado fielmente de los libros contables. Por lo tanto:

Los Activos y Pasivos de Fundación Social Transforma, existen en la fecha de corte y las transacciones registradas se han realizado durante el periodo.

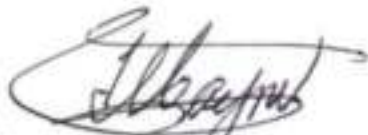
Los Activos representan probables beneficios económicos futuros (derechos) y los Pasivos representan probables sacrificios económicos futuros (obligaciones), obtenidos o a cargo de la Fundación Social Transforma en la fecha de corte.

Todos los elementos han sido reconocidos como importes apropiados.

Los hechos económicos han sido correctamente clasificados, descritos y revelados.

Los Estados Financieros han sido aprobados por los miembros del Consejo Superior el día 28 de febrero de 2023.

Dado en Santiago de Cali, a los quince (15) días del mes de mayo de 2023.



JOSÉ HUMBERTO MAYOR NUÑEZ
Representante Legal
C.C. 2.596.749



MARÍA EUGENIA ARENAS
Revisor Fiscal
T.P. 25132-T



LILIANA ORTEGA GALÍNDEZ
Contadora
T.P. 148068-T