

CERTIFICACION

La suscrita representante legal de la **CORPORACION JUAN BOSCO**, identificada con el **NIT. 800.196.208 - 8**, certifica que la a la fecha, ninguno de los miembros de la Junta Directiva, fundadores, representante legal y miembros de sus órganos de dirección, han sido declarados responsables penalmente por delitos contra la administración pública, el orden económico social y contra el patrimonio económico; ni han sido sancionados con la declaración de caducidad de contratos celebrado con entidad pública.

Para constancia se firma en Santiago de Cali a los veintitrés días del mes de marzo de dos mil veintidós, con destino a la DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES-DIAN

JENNY KIMBÉRLY LIBREROS GALVIZ
C.C 52.928.626 DE BOGOTA
Representante Legal CJB

CERTIFICACION

Los suscritos, representante legal y Contador, de la **CORPORACION JUAN BOSCO**, identificada con el **NIT. 800.196.208 - 8**, certifican que la institución ha cumplido hasta la fecha, con todos los requisitos exigidos en el numeral 13 del párrafo 2 del artículo 364-5 del estatuto tributario para pertenecer al régimen tributario especial.

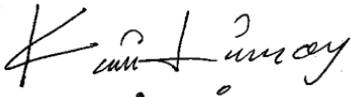
Para constancia se firma en Santiago de Cali a los veintitrés días del mes de marzo de dos mil veintidós, con destino a la DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES-DIAN

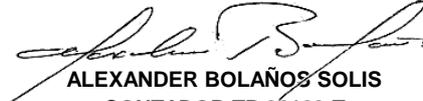
JENNY KIMBERLY LIBREROS GALVIZ
C.C 52.928.626 DE BOGOTA
Representante Legal CJB

ALEXANDER BOLAÑOS SOLIS
C.C 76.322.578 DE POPAYAN
Contador TP 96183-T

CORPORACION JUAN BOSCO
NIT 800.196.208 - 8
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
PARA LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2021
(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)

		AÑO 2020	AÑO 2021	VARIACION	%
INGRESOS					
INGRESOS ORDINARIOS					
ACTIVIDADES DE SERVICIO COMUNITARIO Y DE EDUCACION	NOTA 21	1,726,551,259	1,178,378,014	-548,173,245	-32%
ARRENDAMIENTOS		37,642,900	4,537,814	-33,105,086	100%
DONACIONES		110,908,212	34,150,000	-76,758,212	-69%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		1,875,102,371	1,217,065,828	\$ -658,036,543	-35%
(-) DEVOLUCIONES EN VENTAS		-142,035,049	-504,202	141,530,847	100%
TOTAL INGRESOS NETOS		1,733,067,322	1,216,561,626	-516,505,696	-30%
COSTOS Y GASTOS					
COSTOS					
PROCESO EDUCATIVO	NOTA 22	474,518,182	403,713,936	-70,804,246	-14.92%
COSTOS NETOS		\$ 474,518,182	\$ 403,713,936	\$ -70,804,246	-15%
GASTOS					
OPERACIONALES DE ADMINISTRACION					
BENEFICIOS A EMPLEADOS	NOTA 23	1,053,492,008	845,317,009	-208,174,999	-20%
EXCEDENTE OPERACIONAL		\$ 205,057,132	\$ -32,469,319	\$ -237,526,451	116%
OTROS INGRESOS					
FINANCIEROS	NOTA 24	26,788	4,281,643	4,254,855	15883%
RECUPERACIONES	NOTA 25	535,078	489,129	-45,949	-9%
IDEMNIZACIONES	NOTA 26	4,684,349	1,119,129	-3,565,220	-76%
DIVERSOS	NOTA 27	37,173	24,246	-12,927	-35%
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES		\$ 5,283,388	\$ 5,914,147	\$ 630,759	12%
GASTOS NO OPERACIONALES					
HONORARIOS	NOTA 28	25,840,416	16,288,810	-9,551,606	-37%
IMPUESTOS	NOTA 29	13,266,720	28,212,154	14,945,434	113%
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	NOTA 30	0	4,815,188	4,815,188	-100%
SEGUROS	NOTA 31	4,676,491	8,592,870	3,916,379	84%
SERVICIOS	NOTA 32	13,019,724	16,404,742	3,385,018	26%
GASTOS LEGALES	NOTA 33	3,156,690	7,285,726	4,129,036	131%
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	NOTA 34	308,500	715,000	406,500	132%
ADECUACION E INSTALACION	NOTA 35	326,281	29,926,487	29,600,206	9072%
GASTOS DE VIAJE	NOTA 36	443,540	178,780	-264,760	-60%
DEPRECIACIONES	NOTA 37	18,698,160	22,810,743	4,112,583	22%
DIVERSOS	NOTA 38	2,856,580	5,129,101	2,272,521	80%
FINANCIEROS	NOTA 39	18,505,628	37,952,339	19,446,711	105%
PERDIDA EN VENTA Y RETIRO DE BIENES	NOTA 40	19,626	2,677,683	2,658,057	100%
GASTOS EXTRAORDINARIOS	NOTA 41	610,988	2,305,423	1,694,435	277%
GASTOS DIVERSOS	NOTA 42	22,633	426,430	403,797	1784%
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		\$ 101,751,977	\$ 183,721,476	\$ 81,969,499	81%
EXCEDENTE/DEFICIT ANTES DE IMPUESTO		\$ 108,588,543	\$ -210,276,648	\$ -318,865,191	-294%
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	NOTA 43	0	0	0	#1DIV/0!
EXCEDENTE/DEFICIT NETO DEL EJERCICIO		\$ 108,588,543	\$ -210,276,648	\$ -318,865,191	-294%


JENNY KIMBERLY LIBBEROS GALVIZ
 REPRESENTANTE LEGAL
 VER CERTIFICACION ADJUNTA


ALEXANDER BOLAÑOS SOLIS
 CONTADOR TP 96183-T
 VER CERTIFICACION ADJUNTA

CORPORACION JUAN BOSCO
NIT 800.196.208 - 8
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
COMPARATIVO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2021
(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)

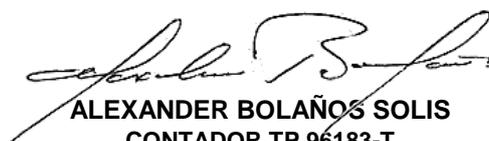
		A DICIEMBRE 31 DE 2020	A DICIEMBRE 31 DE 2021	VARIACION	%
A C T I V O S					
ACTIVO CORRIENTE					
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO		199,369,859	467,783,045	268,413,186	135%
<i>Caja General y Menor</i>		500,000	500,000	0	0%
<i>Bancos</i>	NOTA 4	198,077,302	191,192,932	-6,884,370	-3%
<i>Cuentas de Ahorros</i>		0	26,577,951	26,577,951	#¡DIV/0!
<i>Derechos Fiduciarios</i>		792,557	249,512,162	248,719,605	31382%
DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR		56,597,132	349,155,106	292,557,974	517%
<i>Clientes</i>	NOTA 5	54,571,868	20,883,809	-33,688,059	-62%
<i>Anticipos y avances</i>		-	169,453	169,453	#¡DIV/0!
<i>Deudores Varios</i>		2,025,264	328,101,844	326,076,580	16100%
Total Activo Corriente		\$ 255,966,991	\$ 816,938,151	560,971,160	219%
ACTIVO NO CORRIENTE					
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO					
TERRENOS		319,157,939	81,567,362	-237,590,577	-74%
<i>Urbanos</i>		319,157,939	81,567,362	-237,590,577	-74%
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES		577,817,391	365,407,968	-212,409,423	-37%
<i>Urbanos</i>		577,817,391	365,407,968	-212,409,423	-37%
MAQUINARIA Y EQUIPO		15,034,472	15,034,472	0	0%
<i>Equipos</i>	NOTA 6	15,034,472	15,034,472	0	0%
EQUIPO DE OFICINA		7,921,440	7,921,440	0	0%
<i>Equipo de Oficina</i>		7,921,440	7,921,440	0	0%
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN		47,720,902	99,491,907	51,771,005	108%
<i>Equipos Audiovisuales</i>			14,022,000	14,022,000	100%
<i>Equipo de Computo y Comunicación</i>		47,720,902	85,469,907	37,749,005	79%
DEPRECIACION ACUMULADA		-109,270,790	-103,923,083	5,347,707	-5%
<i>DEPRECIACION CONSTRUCC Y EDIF</i>		-63,200,308	-43,838,076	-19,362,232	
<i>DEPRECIACION MAQUINARIA NIIF</i>	NOTA 7	-10,150,322	-11,824,994	1,674,672	
<i>DEPRECIACION EQUIPOS NIIF</i>		-4,752,912	-5,545,068	792,156	
<i>DEPRECIACION EQUIPO DE COMPUTO</i>		-31,167,248	-42,714,945	11,547,697	
Total Activo Fijo		\$ 858,381,354	\$ 465,500,066	\$ -392,881,288	-46%
OTROS ACTIVOS					
DIFERIDOS		397,601	397,601	0	100%
<i>Impuesto de Renta por Diferencia Temporal</i>	NOTA 8	397,601	397,601	0	100%
PROPIEDADES DE INVERSION		1,079,520,028	0	-1,079,520,028	-100%
<i>Bienes Raices Rurales</i>	NOTA 9	1,079,520,028	0	-1,079,520,028	-100%
TOTAL ACTIVO		\$ 2,194,265,974	\$ 1,282,835,818	\$ -911,430,156	-41.54%

CORPORACION JUAN BOSCO
NIT 800.196.208 - 8
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
COMPARATIVO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2021
(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)

		A DICIEMBRE 31 DE 2020	A DICIEMBRE 31 DE 2021	VARIACION	%
PASIVOS					
PASIVO CORRIENTE					
OBLIGACIONES FINANCIERAS BANCOS		4,650,222	0	-4,650,222	-100%
Pagarés	NOTA 10	4,481,876	0	-4,481,876	-100%
Tarjeta de Crédito		168,346	0	-168,346	-100%
INSTRUMENTOS FINANCIEROS POR PAGAR		40,729,406	28,165,614	-12,563,792	-31%
Proveedores		18,400,586	11,424,209	-6,976,377	-38%
Costos y Gastos por Pagar	NOTA 11	3,809,420	1,127,582	-2,681,838	-70%
Retenciones en la Fuente		1,301,000	1,739,223	438,223	34%
Retenciones y Aportes de Nomina		17,218,400	13,874,600	-3,343,800	-19%
IMPUESTOS POR PAGAR		7,457,895	31,878,388	24,420,493	327%
Impuesto de Renta		0	30,364,000	30,364,000	0%
Impuesto Predial	NOTA 12	5,126,895	0	-5,126,895	100%
IVA por Pagar		1,520,000	766,388	-753,612	100%
Impuesto Industria y Comercio		811,000	748,000	-63,000	-8%
ACREEDORES VARIOS	NOTA 13	612,150	448,763	-163,387	0%
Reintegros por Pagar		612,150	448,763	-163,387	0%
BENEFICIOS A EMPLEADOS	NOTA 14	71,183,830	1,155,191	-70,028,639	-98%
Prestaciones sociales		71,183,830	1,155,191	-70,028,639	-98%
Total Pasivo Corriente		\$ 124,633,503	\$ 61,647,956	\$ -62,985,547	-51%
PASIVO NO CORRIENTE					
ANTICIPOS Y AVANCES	NOTA 15	0	1,092,325	1,092,325	100%
Sobre Contratos		0	1,092,325	1,092,325	100%
OBLIGACIONES CON PERSONAS NATURA	NOTA 16	58,884,707	0	-58,884,707	-100%
DIFERIDOS	NOTA 17	40,882,618	10,518,618	-30,364,000	-74%
Impuesto Renta Diferido por Pagar		40,882,618	10,518,618	-30,364,000	-74%
Total Pasivo Largo Plazo		\$ 99,767,325	\$ 11,610,943	\$ -57,792,382	-58%
TOTAL PASIVO		\$ 224,400,828	\$ 73,258,899	\$ -120,777,929	-54%
PATRIMONIO					
CAPITAL SOCIAL	NOTA 18	21,793,102	23,143,102	1,350,000	6%
RESULTADOS DEL EJERCICIO	NOTA 19	108,588,543	(210,276,648)	-318,865,191	-294%
RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	NOTA 20	1,839,483,504	1,396,710,465	-442,773,039	-24%
TOTAL PATRIMONIO		\$ 1,969,865,149	\$ 1,209,576,919	\$ -760,288,230	-39%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		\$ 2,194,265,977	\$ 1,282,835,818	\$ -881,066,159	-40.15%



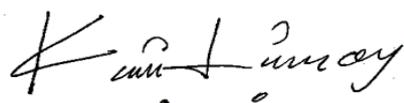
JENNY KIMBERLY LIBREROS GALVIZ
 REPRESENTANTE LEGAL
 VER CERTIFICACION ADJUNTA



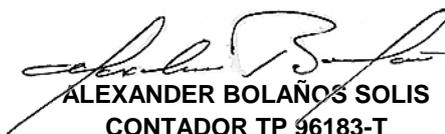
ALEXANDER BOLAÑOS SOLIS
 CONTADOR TP 96183-T
 VER CERTIFICACION ADJUNTA

CORPORACION JUAN BOSCO
NIT 800.196.208 - 8
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO POR LOS AÑOS
TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2021
(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)

CONCEPTO	CAPITAL SOCIAL	EXCEDENTES ACUMULADOS	RESULTADO DEL PERIODO	TOTAL
SALDO A 01 DE ENERO DE 2020	21,056,002	1,786,783,829	0	1,807,839,831
APORTES ASOCIADOS	737,100	0	0	737,100
RESULTADO PERIODO 2019	0	52,699,675	0	52,699,675
RESULTADO PERIODO 2020	0	0	108,588,543	108,588,543
SALDO A DIC 31 DE 2020	21,793,102	1,839,483,504	108,588,543	1,969,865,149
APORTES ASOCIADOS	1,350,000	0	0	1,350,000
EXCEDENTE PERIODOS ANT		-442,773,039	0	-442,773,039
RESULTADO PERIODO 2021			-210,276,648	-210,276,648
SALDO A DIC 31 DE 2021	23,143,102	1,396,710,465	-210,276,648	1,209,576,919



JENNY KIMBERLY LIBREROS GALVIZ
 REPRESENTANTE LEGAL
 VER CERTIFICACION ADJUNTA



ALEXANDER BOLAÑOS SOLIS
 CONTADOR TP 96183-T
 VER CERTIFICACION ADJUNTA

CORPORACION JUAN BOSCO
NIT 800.196.208 - 8
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
PARA EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2021
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

CONCEPTO	2020	2021
Flujos de fondos provenientes de las actividades de operación		
Resultado del ejercicio	108,588,540	(210,276,648)
Partidas que no afectan el Capital de Trabajo		
Depreciación	18,698,160	22,810,743
Fondos Provistos por las Operaciones	\$ 127,286,700	\$ -187,465,905
Cambio en el activo y pasivo operacional		
Disminución (Aumento) en el Activo		
(-) Cuentas por cobrar comerciales	12,990,958	(292,557,974)
(+) Activo por Impuesto diferido	(397,601)	0
Aumento (Disminución) en el Pasivo		
() Pasivo por Impuesto Diferido	397,601	(30,364,000)
() Pasivo por Impuestos corrientes	6,682,895	24,420,493
Beneficios a Empleados	6,348,094	(70,028,639)
Total Flujo Provisto por Las Actividades de Operación	\$ 153,308,647	\$ (555,996,025)
Actividades de Financiación:		
Aumento-Disminuc en Cuentas corrientes Comerciales	-114,817,278	-75,169,783
Disminución Perdida Venta Activos	0	-551,361,579
Aumento de Capital Social	737,100	1,350,000
Total Flujo Provisto por las Actividades de Financiación	\$ -114,080,178	\$ -625,181,362
Actividades de Inversión:		
Propiedades de Inversion	0	1,079,520,028
Venta Inmuebles :	0	421,841,550
Valor Libros 450,000,000		
(-) Depreciac Acumulada <u>-28,158,450</u>		
Propiedad, Planta y Equipo	0	-51,771,005
Total Flujo de Fondos en Actividades de Inversión	\$ -	\$ 1,449,590,573
Aumento (Disminución) del Disponible	\$ 39,228,469	\$ 268,413,186
Disponible al Inicio de Ejercicio	\$ 160,141,390	\$ 199,369,859
Disponible al Final del Ejercicio	\$ 199,369,859	\$ 467,783,045


JENNY KIMBÉRLY LIBREROS GALVIZ
REPRESENTANTE LEGAL
Ver certificación adjunta


ALEXANDER BOLAÑOS SOLIS
CONTADOR PUBLICO
T.P 96183-T
Ver certificación adjunta



POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS PARA LOS AÑOS TERMINADOS A DICIEMBRE 31 DE 2020 Y 2021

NOTA 1. ASPECTO INSTITUCIONAL

(SECCION 8 NIIF PARA LAS PYMES)

ENTIDAD: La Corporación Juan Bosco, inspirada en los principios éticos y cristianos del evangelio, tiene por objeto facilitar, propiciar, promover, acompañar, administrar, ejecutar y dirigir programas, proyectos y procesos sociales y organizativos con niños, niñas, jóvenes, familias y comunidades de sectores populares en situaciones de vulnerabilidad para estimular el crecimiento personal, propiciando el liderazgo y contribuir al mejoramiento de la calidad de vida de todas las personas en el marco de la prevención, la protección integral, la promoción y defensa de los derechos humanos.

DOMICILIO: a partir del 15 de enero de 2019 la sede administrativa se trasladó a la casa Juvenil Manglar de Ilusiones en el barrio Alfonso Bonilla Aragón, la Calle 83 # 26P-130, cuenta además con casas juveniles en los barrios El Vergel, Ciudad Córdoba, y El Centro en la ciudad de Cali y una casa juvenil en el corregimiento de San Juanito, Municipio de Mercaderes, Departamento del Cauca

MISION: La Corporación Juan Bosco promueve procesos sociales, organizativos con jóvenes en sus comunidades populares, a través de la Pedagogía de la Presencia – Educar en la Calle, aportando a la construcción de sujetos sociales y a la realización de una sociedad incluyente con justicia social y dignidad para todos y todas.

VISION INSTITUCIONAL: En las comunidades donde desarrolla su misión la Corporación Juan Bosco, consolidará organizaciones juveniles autónomas y articuladas entre sí, capaces de incidir en el mejoramiento de la calidad de vida de sus integrantes y en las políticas públicas del ámbito local, municipal y nacional.

NOTA 2. DECLARACIÓN DE CUMPLIMIENTO CON LAS NIIF PARA LAS PYMES E IMPACTO DE LA TRANSICION DEL MARCO CONTABLE ANTERIOR A LAS NIIF

(SECCION 35 NIIF PARA LAS PYMES)

Los estados financieros de la Corporación Juan Bosco., entidad sin ánimo de lucro, correspondientes a los años terminados el 31 de diciembre de 2020 y 2021 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. Estos estados financieros se presentan en pesos colombianos, que es también la moneda funcional de la entidad.



CONCILIACION PATRIMONIAL A ENERO 01 DE 2015

Saldo Del Patrimonio PCGA Anteriores	1,761,147,906
Modificación en los Activos	(162,199,853)
Modificación en los Pasivos	(268,329)
Modificación en el Patrimonio	6,878,927
Total Modificación Por Convergencia	<u>1,605,558,651</u>
Saldo Del Patrimonio NIIF	1,923,616,089
Variación absoluta (\$)	<u>162,468,183</u>
Variación relativa (%)	9%

MODIFICACION EN LOS ACTIVOS

Disminuciones en activos corrientes	-2,228,015
Aumento Propiedad Planta y Equipo	351,445,561
Eliminación valorizaciones Propiedad Planta y Equipo	-1,187,017,693
Clasificación propiedades de Inversion	<u>1,000,000,000</u>
TOTAL AUMENTO (DISMINUCION ACTIVO)	<u>\$ 162,199,853</u>

MODIFICACION EN LOS PASIVOS

Disminuciones en pasivos	<u>-268,329</u>
TOTAL AUMENTO (DISMINUCION PASIVO)	<u>-268,329</u>

El principal impacto de la adopción de las NIIF en la información financiera de la Corporación Juan Bosco se vio reflejada en la Propiedad Planta y Equipo, pues se hizo necesario realizar un inventario físico de la misma para obtener una información más real de los elementos existentes en la Corporación; de igual manera fue necesario reclasificar la finca Villabosco de Propiedad Planta y Equipo a Propiedades de Inversión y eliminar las cuentas de valorización que venían en los estados financieros bajo PCGA.

NOTA 3. RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES

(SECCION 8 NIIF PARA LAS PYMES)

3.1 CONSIDERACIONES GENERALES

Las principales políticas contables que se han utilizado en la preparación de estos estados financieros consolidados se resumen a continuación. Estas políticas contables se han utilizado a lo largo de todos los períodos presentados en los estados financieros



3.2 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Los equivalentes al efectivo se tienen, más que para propósitos de inversión o similares, para cumplir los compromisos de pago a corto plazo. Para que en LA CORPORACION JUAN BOSCO., una inversión financiera pueda ser calificada como equivalente al efectivo, debe poder ser fácilmente convertible en una cantidad determinada de efectivo y estar sujeta a un riesgo insignificante de cambios en su valor. Por tanto, una inversión así será equivalente al efectivo cuando tenga vencimiento próximo, por ejemplo tres meses o menos desde la fecha de adquisición.

Así mismo LA CORPORACIÓN JUAN BOSCO debe revelar cuando exista alguna restricción en uso o en tiempo del efectivo y el equivalente de efectivo.

3.3 INSTRUMENTOS FINANCIEROS

3.3.1 Deudores y Otras cuentas por cobrar

Los deudores (préstamos y cuentas por cobrar) son Instrumentos Financieros Activos no derivados con pagos fijos, que no hacen parte de un mercado activo. Después de su reconocimiento inicial, son medidos al costo amortizado utilizando el método de tasa de interés efectivo, menos el deterioro. El cálculo del valor presente es omitido cuando su valor no es material

Las cuentas por cobrar dan lugar a prueba de deterioro cuando están vencidas o cuando hay evidencia de que habrá incumplimiento en su pago y que por tanto se estima que se presentarán futuras reducciones.

3.4 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Las propiedades, planta y equipo son activos tangibles que posee LA CORPORACIÓN JUAN BOSCO para su uso en la prestación de sus servicios, para arrendarlos a terceros o para propósitos administrativos y que se esperan usar durante más de un periodo.

Un elemento de propiedad, planta y equipo se reconocerá como activo si, y sólo si sea probable que LA CORPORACIÓN JUAN BOSCO obtenga los beneficios económicos futuros derivados del mismo; y el costo del elemento pueda medirse de forma fiable.

Un elemento de propiedad, planta y equipo (PPYE) que cumpla los requisitos de reconocimiento, se medirá al costo.

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

TIPO DE ACTIVO	VIDA UTIL	TASA ANUAL
-----------------------	------------------	-------------------



Construcciones y edificaciones	40 Años	2.5 %
Maquinaria y equipos	8 Años	12.5 %
Equipo de Oficina	10 Años	10%
Equipo de Computo y comunicación	8 Años	12.5%
Flota y equipo de transporte	12 Años	8.3%

La vida útil de un elemento de Propiedad, planta y equipo se definirá en términos de la utilidad que se espere que aporte a LA CORPORACIÓN JUAN BOSCO y esta puede ser inferior a su vida económica, el criterio de estimación de la vida útil se basará en la experiencia que tenga la CJB con activos similares.

El importe depreciable de un activo se reducirá por el valor residual, si este es significativo. El valor de salvamento en el caso de bienes inmuebles no podrá ser inferior al 10% del bien.

3.5 PROPIEDADES DE INVERSIÓN

La compañía cuenta con una finca en el corregimiento de Palmaseca, Municipio de Palmira que tiene para obtener ingresos por arrendamiento y plusvalía. Dicho activo se mide a su valor razonable en cada fecha de corte de estados financieros reporte y los cambios en la valoración se reconocen en resultados.

3.6 BENEFICIOS A EMPLEADOS

La CJB reconoce en sus estados financieros las obligaciones por concepto de prestaciones sociales legales de sus trabajadores como un pasivo cuando el empleado ha prestado sus servicios y un gasto cuando la entidad lo ha recibido a satisfacción. Estos beneficios son clasificados como de corto plazo y son pagados en el término de los doce meses siguientes al cierre del periodo durante el cual los empleados han prestado sus servicios.

La entidad no presenta beneficios a empleados correspondientes a largo plazo o post-empleo por lo cual no registra en su contabilidad cálculos actuariales que se deban realizar por este concepto.

3.7 IMPUESTO DE RENTA

El impuesto sobre la renta se reconoce en el estado de resultados, excepto cuando el mismo esté asociado con alguna partida reconocida directamente en el patrimonio, en cuyo caso se reconoce en el patrimonio. El impuesto sobre la renta incluye:

- El impuesto corriente
- El impuesto diferido



El gasto por impuesto de renta es reconocido en los resultados y es la suma del impuesto diferido y el impuesto del periodo, cuando no ha sido reconocido en otros resultados integrales o directamente en el patrimonio.

3.8 PROVISIONES, ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

La CJB debe reconocer una provisión cuando la Dirección General, a través del departamento de Contabilidad apruebe el registro si, y solo si, se cumplen las siguientes condiciones:

- a) Se tenga una obligación presente (legal o implícita) como resultado de un hecho pasado,
- b) Es probable que exista desprendimiento de recursos, que impliquen beneficios económicos para liquidar tal obligación,
- c) Se pueda efectuar una estimación fiable del monto de la obligación.

Al no cumplir estos tres requisitos indicados, no se registrará la provisión.

3.9 INGRESOS ORDINARIOS

Los ingresos ordinarios por prestación de servicios se reconocen cuando se cumplen las siguientes condiciones:

- a) El importe de los ingresos ordinarios puede medirse de forma fiable.
- b) Sea probable que LA CORPORACIÓN JUAN BOSCO reciba los beneficios económicos asociados con la propiedad.
- c) El grado de realización de la transacción puede ser medido de forma fiable.
- d) Los costos incurridos y los costos hasta completarla pueden ser medidos de forma fiable.

3.10 CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES, ERRORES Y CAMBIOS EN ESTIMACIONES CONTABLES

LA CORPORACIÓN JUAN BOSCO cambiará la política contable sólo si tal cambio es requerido por otra NIIF; o lleva a que los estados financieros suministren información más fiable y relevante sobre los efectos de las transacciones que afecten a la situación financiera, el rendimiento financiero o los flujos de efectivo.

Un cambio en una política contable se tratará de la siguiente manera:

- Si el cambio de la política es de forma voluntaria, LA CORPORACIÓN JUAN BOSCO ajustará los saldos iniciales de cada componente afectado del patrimonio para el periodo anterior más antiguo que se presente, como si la nueva política se hubiese estado aplicando siempre (aplicación retroactiva), salvo que su aplicación sea impracticable.
- Si el cambio de la política es derivado de la aplicación inicial de una nueva NIIF, LA CORPORACIÓN JUAN BOSCO observará las disposiciones transitorias específicas en la NIIF, si la nueva NIIF no tiene disposiciones transitorias se aplicará el punto anterior.



- Si la aplicación de la NIIF se hace de forma anticipada, se tomará como si fuese un cambio de política por aplicación inicial de una nueva NIIF.

ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA

(SECCION 4 NIIF PARA LAS PYMES)

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

NOTA 4. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Este saldo está integrado por los fondos bases, cajas menores y valores recaudados el último día del mes; los cuales no han sido consignados, y los depósitos que tiene la Corporación a su inmediata disposición en los bancos, este valor no incluye las cuentas que representan saldos rojos en los libros de contabilidad:

EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	2020	2021
CAJA MENOR	500.000	500.000
BANCOS CUENTAS CORRIENTES	198.077.302	191.192.932
CUENTAS DE AHORROS	0	26.577.951
DERECHOS FIDUCIARIOS	792.557	249.512.162
TOTAL	\$ 199.369.859	\$ 467.783.045

Los saldos registrados en el rubro de disponible en estas fechas no tienen ninguna clase de restricción. Los derechos fiduciarios corresponden a dos cuentas que tiene la institución en la Fiduciaria de Occidente

NOTA 5. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Agrupar los siguientes conceptos:

CLIENTES	2020	2021
NACIONALES	54.571.868	20.883.809
TOTAL	\$ 54.571.868	\$ 20.883.809

Corresponden en su totalidad a facturas pendientes por cobrar a ICBF por los aportes de la segunda quincena de diciembre.



ANTICIPOS Y AVANCES	2020	2021
OTROS	0	169.453
TOTAL	\$ 0	\$ 169.453

Valor girado a coordinadores y que a la fecha de corte estaba pendiente por legalizar, lo cual se hizo en el mes siguiente.

DEUDORES VARIOS	2020	2021
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADOR	0	779.102
OTROS	2.025.264	327.322.742
TOTAL	\$ 2.025.264	\$ 328.101.844

Para 2020 recae sobre devoluciones solicitadas al Banco de Occidente y a la Cámara de Comercio de Cali por gastos que se pagaron doble, para 2021 la cuenta otros corresponde al valor pendiente por cobrar a la DACAGER SAS por la venta de la finca Villabosco.

ACTIVO NO CORRIENTE

NOTA 6. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

(SECCION 17 NIIF PARA LAS PYMES)

El movimiento de la propiedad planta y equipo tiene el siguiente movimiento:

TERRENOS	2020	2021
LOTE VERGEL CARRERA 33 44-59	13.937.992	13.937.992
LOTE CRA 9 N° 7 – 42 CENTRO	237.590.577	0
LOTE 5 Y 7 CL 83 No. 26P-13	67.629.370	67.629.370
TOTAL	\$ 319.157.939	\$ 81.567.362
CONSTRUCC Y EDIFICACIONES	2020	2021
CASA CR 33 N° 44-59 - POSADA DE LOS SUEÑOS	79.769.553	79.769.553
CASA CR 9 No. 7-42 – PUNTO DE ENCUENTRO	212.409.423	0
CALLE 83 # 26P-130 - MANGLAR DE ILUSIONES	285.638.415	285.638.415
TOTAL	\$ 577.817.931	\$ 365.407.968

Los bienes inmuebles se encuentran registrados por su valor razonable de acuerdo al avalúo realizado por un perito en diciembre de 2014. A la fecha de elaboración de los presentes estados financieros no existe ningún tipo de restricción en la propiedad de los bienes, ni se encuentran otorgados como garantía de obligaciones financieras. La propiedad denominada punto de encuentro ubicada en la carrera 9 # 7-42 fue vendida en el mes de agosto de 2021

EQUIPOS	2020	2021
----------------	-------------	-------------

EQUIPOS	15.034.472	15.034.472
TOTAL	\$ 15.034.472	\$ 15.034.472

Los equipos fueron registrados al costo y corresponden a electrodomésticos y equipos cocina y restaurante en su gran mayoría, abarca también instrumentos musicales y equipos de sonido de acuerdo a inventario físico realizado. A la fecha de elaboración de los presentes estados financieros no existe ningún tipo de restricción en la propiedad de los bienes, ni se encuentran otorgados como garantía de obligaciones financieras.

EQUIPO DE OFICINA	2020	2021
EQUIPO DE OFICINA	7.921.440	7.921.440
TOTAL	\$ 7.921.440	\$ 7.921.440

El equipo de oficina fue registrado al costo y corresponden a elementos existentes y necesarios para la realización de las actividades administrativas y pedagógicas de la Corporación tales como escritorios, sillas, mesas y archivadores. A la fecha de elaboración de los presentes estados financieros no existe ningún tipo de restricción en la propiedad de los bienes, ni se encuentran otorgados como garantía de obligaciones financieras.

EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICAC	2020	2021
EQUIPOS AUDIOVISUALES	0	14.022.000
EQUIPO DE COMPUTO	47.720.902	85.469.907
TOTAL	\$ 47.720.902	\$ 99.491.907

El equipo de cómputo y comunicación se encuentra registrado al costo y corresponde a los dispositivos, aparatos para presentaciones visuales, equipo de comunicaciones/internet y equipo de impresión. En 2021 se adquirieron nuevos equipos gracias a una donación hecha por la Fundación Ramírez Moreno, lo cuales se registraron a su precio de compra. A la fecha de elaboración de los presentes estados financieros no existe ningún tipo de restricción en la propiedad de los bienes, ni se encuentran otorgados como garantía de obligaciones financieras.

NOTA 7. DEPRECIACION ACUMULADA

(SECCION 17 NIIF PARA LAS PYMES)

El método utilizado para la depreciación es el de línea recta, la vida útil y porcentajes utilizados para el cálculo de las depreciaciones ya fueron tratados en la nota N° 3 punto 3.4. La cuenta depreciación acumulada presenta los siguientes saldos:

CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	2020	2021
CASA CR 33 N° 44-59 - POSADA DE LOS SUEÑOS	9.131.799	10.710.879

CASA CR 9 No. 7-42 – PUNTO DE ENCUENTRO	25.637.344	0
CALLE 83 N° 26P-130 - MANGLAR DE ILUSIONES	28.431.165	33.127.197
DEPRECIACION MAQUINARIA Y EQUIPOS	10.150.322	11.824.994
DEPRECIACION EQUIPO DE OFICINA	4.752.912	5.545.068
DEPRECIACION EQUIPO DE COMPUTO	31.167.248	42.714.945
TOTAL	\$ 109.270.190	\$ 103.923.083

En 2021 se cancela la depreciación acumulada del bien inmueble denominado punto de encuentro por haberse enajenado en el mes de agosto.

NOTA 8. IMPUESTOS DIFERIDOS

(SECCION 29 - PARRAFO 29.9 NIIF PARA LAS PYMES)

IMPUESTO DE RENTA POR DIFERENCIA TEMPORAL	2020	2021
IMPUESTO DE RENTA POR DIFERIDO	397.601-	397.601
TOTAL	\$ 397.601	\$ 397.601

Comprende el valor por recuperar a futuro en la liquidación del impuesto de renta. La liquidación del impuesto diferido a favor se puede encontrar más adelante en la nota N°44.

NOTA 9. PROPIEDADES DE INVERSION

(SECCION 16 NIIF PARA LAS PYMES)

PROPIEDADES DE INVERSION	2020	2021
BIENES RAICES RURALES	1.079.520.028	0
TOTAL	\$ 1.079.520.028	\$ 0

Los saldos a 31 de diciembre de 2020 correspondían a la finca Villabosco, ubicada en el corregimiento de Palmaseca, municipio de Palmira, departamento del Valle del Cauca; la cual tenía la CJB para obtener ingresos por arrendamientos y plusvalía. Su valor razonable ha sido determinado por un valuador independiente profesionalmente calificado, el cual realizó un trabajo serio, utilizando todas las herramientas técnicas e información necesarias y cumpliendo con todas las normas legales vigentes.

Este bien inmueble fue enajenado en el mes de enero de 2021 a la empresa DACAGER SAS.

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

NOTA 10. OBLIGACIONES FINANCIERAS BANCOS

(SECCION 11 Y 12 NIIF PARA LAS PYMES)

OBLIGACIONES FINANCIERAS	2020	2021
PAGARES (BANCO DE OCCIDENTE)	4.481.876	0
OBLIGACIONES A CORTO PLAZO (TARJETA DE CREDITO VISA)	168.346	0
TOTAL	\$ 4.650.222	\$ 0

Para 2020 Las obligaciones financieras corresponden al valor pendiente por pagar de la tarjeta de crédito Visa 48726 y un crédito de libre inversión con el Banco de Occidente que terminó de pagarse en febrero de 2021.

NOTA 11 INSTRUMENTOS FINANCIEROS POR PAGAR

(SECCION 11 Y 12 NIIF PARA LAS PYMES)

PROVEEDORES	2020	2021
PROVEEDORES COMPRAS	16.776.006	9,434,409
PROVEEDORES DE SERVICIOS	1.624.580	1,989,800
SUBTOTAL	\$ 18.400.586	\$ 11,424,209
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		
ARRENDAMIENTOS	3.737.500	620,750
SERVICIOS PUBLICOS	71.920	0
OTROS (MANTENIMIENTO, PAPELERIA, ASEO)	0	506,832
SUBTOTAL	\$ 3.809.420	\$ 1,127,582
RETENCIONES EN LA FUENTE		
RETENCION EN LA FUENTE	992.000	1,412,621
RETENCION DE ICA	309.000	326,602
SUBTOTAL	\$ 1.301.000	\$ 1.739.223
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA		
APORTES A EPS	4.845.300	4.152.100
APORTES A ARL	373.800	165.300
APORTES A ICBF, SENA Y CAJA COMPENSA	5.796.700	4.532.000
FONDOS DE PENSIONES	6.202.600	5.023.200
SUBTOTAL	\$ 17.218.400	\$ 13.874.600
TOTAL	\$ 40.729.406	\$ 28.165.614

Agrupar las cuentas por pagar por concepto de papelería, material didáctico, suministros y servicios personales. Las cuentas de proveedores y costos y gastos por pagar son canceladas en el mes siguiente. El saldo de las cuentas de retención en la fuente y



aportes de nómina corresponden a las realizadas en el mes de diciembre de cada año y fueron pagadas en el mes siguiente; no hay periodos atrasados.

NOTA 12. IMPUESTOS POR PAGAR:

(SECCION 11 Y 12 NIIF PARA LAS PYMES)

El saldo de cuentas por pagar por concepto de impuestos a nivel nacional y local comprenden:

CUENTAS	2020	2021
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIO	0	30.364.0000
IMPUESTO PREDIAL	5.126.895	0
IVA POR PAGAR	1.520.000	766,388
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	811.000	748,000
TOTAL	\$ 7.457.895	\$ 31.878.388

El impuesto predial por pagar es el de la finca Villabosco y comprende la vigencia 2020 la cual se pagó en febrero de 2021. Los demás impuestos son corrientes y corresponden al último periodo gravable liquidado. El impuesto de renta se vio incrementado por la venta de los bienes inmuebles generando ingresos fiscales por recuperación de deducciones.

NOTA 13. ACREEDORES VARIOS:

(SECCION 11 Y 12 NIIF PARA LAS PYMES)

El saldo de la cuenta acreedores varios a 31 de diciembre de 2020 y 2021 comprende:

ACREEDORES VARIOS	2020	2021
REINTEGROS POR PAGAR	612.150	448.763
TOTAL	\$ 612.150	\$ 448.463

Corresponde a gastos de la Corporación que los educadores y funcionarios de la misma han cubierto con sus propios recursos y que son reintegrados a ellos en el mes siguiente.

NOTA 14. BENEFICIOS A EMPLEADOS

(SECCION 11 Y 12 NIIF PARA LAS PYMES)

OBLIGACIONES LABORALES	2020	2021
PRESTACIONES SOCIALES	71.183.830	1.155.191
TOTAL	\$ 71.183.830	\$ 1.151.191

Comprende el valor de las prestaciones sociales liquidadas y causadas (cesantías, intereses a las cesantías y vacaciones) que quedaron pendientes de pago a 31 de diciembre de 2020 y 2021 de los empleados de la Corporación Juan Bosco, las cuales se pagan en el mes siguiente. A la fecha de corte de los presentes estados financieros la



Corporación Juan Bosco no se encuentra inmersa en ninguna demanda o proceso legal de tipo laboral.

PASIVO NO CORRIENTE

(SECCION 4 - PARRAFO 4.4 Y 4.7 NIIF PARA LAS PYMES)

NOTA 15. ANTICIPOS Y AVANCES

(SECCION 11 Y 12 NIIF PARA LAS PYMES)

CUENTAS	2020	2021
SOBRE CONTRATOS	0	1.092.325
TOTAL	\$ 0	\$ 1.092.325

Corresponde al valor pendiente por reintegrar al ICBF por cupos no atendidos y que pagaron previamente.

NOTA 16. OBLIGACIONES CON PERSONAS NATURALES

(SECCION 11 Y 12 NIIF PARA LAS PYMES)

CUENTAS	2020	2021
OBLIGACIONES FINANCIERAS CON PARTICU	58.884.707	0
TOTAL	\$ 58.884.707	\$ 0

Préstamos recibidos de 4 personas naturales en 2018, a los cuales se les han realizado pagos parciales en los dos años siguientes con sus respectivos intereses y que fueron cancelados en su totalidad en 2021.

NOTA 17. DIFERIDOS

(SECCION 29 - PARRAFO 29.9 NIIF PARA LAS PYMES)

IMPUESTO DE RENTA POR DIFERENCIA TEMPORAL	2020	2021
IMPUESTO DE RENTA POR DIFERIDO POR PAGAR	40.882.618	10.518.618
TOTAL	\$ 40.882.618	\$ 10.518.618

Comprende el valor por pagar a futuro en la liquidación del impuesto de renta. Para 2021 el impuesto de renta fue originado en su totalidad por la venta de los dos inmuebles en 2021 como recuperación de deducciones de años anteriores, por lo que no se llevó al gasto y fue descontado del saldo de esta cuenta.

PATRIMONIO

(SECCION 2 PARRAFOS 2.15 Y 2.22 NIIF PARA LAS PYMES)



NOTA 18. CAPITAL SOCIAL

(SECCION22 - PARRAFO 22.3NIIF PARA LAS PYMES)

Corresponde al saldo acumulado de todos los aportes que hacen los asociados de la Corporación Juan Bosco anualmente, y cuyo valor fue fijado en cien mil pesos (\$ 100.000) a partir de 2017.

CUENTAS	2020	2021
APORTE DE ASOCIADOS	21.793.102	23.143.102
TOTAL	\$ 21.793.102	\$ 23.143.102

NOTA 19. RESULTADOS DEL EJERCICIO

(SECCION22 - PARRAFO 22.3NIIF PARA LAS PYMES)

CUENTAS	2020	2021
RESULTADO DEL EJERCICIO	108.588.540	- 210.276.648
TOTAL	\$ 108.588.540	\$ -210.276.648

En 2020 se generó excedente y en 2021 hubo pérdida.

NOTA 20. RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

(SECCION22 - PARRAFO 22.3NIIF PARA LAS PYMES)

Comprende los resultados acumulados de ejercicios anteriores y los ajustes realizados por adopción de NIIF

CUENTAS	2020	2021
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	1.839.483.504	1.396.710.465
TOTAL	\$ 1.839.483.504	\$ 1.396.710.465

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

(SECCION 5- PARRAFOS5.2;5.4 Y 5.5 NIIF PARA LAS PYMES)

NOTA 21 INGRESOS ORDINARIOS:

(SECCION23- PARRAFOS 23.1; 23.3 Y 23.14NIIF PARA LAS PYMES)

Los ingresos de actividades ordinarias para el año 2019 y 2020 comprenden:

ACTIVIDADES DE SERVICIO COMUNITARIO Y EDUCACION	2020	2021
ENSEÑANZA	149.162.612	56.149.000
ACTIVIDAD SERVICIO COMUNITARIO	1.577.388.647	1.122.229.014
DONACIONES	110.908.212	34.150.000
ARRENDAMIENTOS	37.642.900	4.537.814
TOTAL	\$ 1.875.102.371	\$ 2,075,504,820



(-) DEVOLUCIONES EN VENTAS	-142.035.049	-504.202
TOTAL INGRESOS NETOS	\$ 1.733.067.322	\$ 1.216.561.626

Los ingresos por enseñanza corresponden a las actividades de educación no formal realizadas por la Corporación. Los ingresos por actividades de servicio comunitario fueron generados en la ejecución de los contratos suscritos por la Corporación con terceros aportante, en su gran mayoría el ICBF.

NOTA 22. COSTOS PROCESO EDUCATIVO

(SECCION5- PARRAFO5.11 NIIF PARA LAS PYMES)

Compuesto por todos las erogaciones en que incurrió la Corporación para ejecutar los proyectos y que tienen relación directa con estos.

CUENTAS	2020	2021
IMPLEMENTOS DEPORTIVOS	0	172.00
MATERIAL DIDACTICO	12.559.522	
AUXILIO MEDICO, MEDICAMENTO	12.400	40.200
REFRIGERIOS	1.700.000	450.000
ALIMENTOS NO PROCESADOS	259.005.165	197.579.625
TRANSPORTE DE PROCESOS	15.171.775	13.216.000
RECARGAS E IMPRESIONES	160.000	
MATERIALES	8.056.680	12.127.588
KITS EDUCATIVOS Y DE ASEO	10.476.200	21.898.518
DOTACION DE VESTUARIO	250.000	149.100
CONFECCION Y DISEÑO DE VESTUARIO	627.725	
ELEMENTOS DE BIOSEGURIDAD	2.948.000	300.400
ALOJAMIENTO Y MANUTENCION	413.000	
DOTACION OFICINAS Y CASA	120.000	34.003.600
TALLERES DE CAPACITACION	22.778.000	9.250.000
ACTIVIDADES PEDAGOGICAS	278.000	
PAPELERIA Y FOTOCOPIAS	15.280.179	8449.728
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETER	13.577.669	10.727.808
MANTENIMIENTO Y REPARACIONE	6.199.000	4.099.000
SERVICIO DE ASEO Y VIGILANC	15.574.696	10.984.688
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	4.197.615	3.989.789
ENERGIA ELECTRICA	7.711.975	7.787.032.
TELEFONO	2.385.671	2.010.282
CORREO PORTES TELEGRAMA	17.979	
GAS	516.021	1.016.587
ARRENDAMIENTO CONSTRUCCIONES	16.550.000	14.950.000
MANTENIMIENTO MAQ. Y EQUIPO	2.935.000	2.718.300

MANTENIMIENTO EQUIPO DE OFICINA	350.000	0
MTO. EQUIPO DE COMPUTO Y CO	12.779.000	4.649.730
COMPRAS REPARACIONES LOCATIVAS	6.034.466	4.609.879
TAXIS Y BUSES	4.121.100	1.343.800
SERVICIO DE INTERNET	4.881.092	3.435.793
TELEFONIA CELULAR	5.341.052	4.540.489
COORDINADOR PROYECTO	5.660.000	0
SERVICIOS PROFESIONALES	6.064.000	27.305.000
PROPAGANDA Y PUBLICIDAD	1.025.000	198.000
EDUCADORES	3.325.000	0
PREPARACION DE ALIMENTOS	852.000	810.000
RECREACION	211.200	81.000
SERVICIOS TECNICOS	4.372.000	820.000
TOTAL	\$ 474.518.182	\$ 403.713.936

OPERACIONALES DE ADMINISTRACION:

NOTA 23. BENEFICIOS A EMPLEADOS

(SECCION28- PARRAFOS 28.1; 28.3 Y 28.4 NIIF PARA LAS PYMES)

Dentro de beneficios a empleados se incluye todos los gastos de nómina relacionados con el personal administrativo y operativo de la institución.

GASTOS DE PERSONAL	2020	2021
SUELDOS	646.094.649	492.104.122
AUXILIO DE TRANSPORTE	10.265.668	9,858,350
CESANTIAS	52.683.401	41,860,401
INTERESES CESANTIAS	6.042.413	4,642,549
PRIMA DE SERVICIOS	52.683.395	41,860,401
VACACIONES	25.913.962	20,585,900
DOTACION	109.480	700,800
CAPACITACIONES	0	7.500.000
APORTES A A.R.P	7.186.500	2,760,500
APORTES SALUD	54.701.095	43,472,993
APORTES PENSION	75.126.095	59,616,593
APORTES CAJA DE COMPENSACION	26.043.800	20,642,300
APORTES I.C.BF	19.533.400	15,482,600
APORTES SENA	13.023.800	10,323,500
AUXILIOS NO PRESTACIONALES	64.084.350	73,906,000
TOTAL	\$ 1.053.492.008	\$ 845.317.009

OTROS INGRESOS

(SECCION23- PARRAFOS 23.1y 23.4 NIIF PARA LAS PYMES)

NOTA 24. FINANCIEROS

(SECCION23- PARRAFOS 23.1y 23.4 NIIF PARA LAS PYMES)

CUENTA	2020	2021
INTERESES	26.788	4.281.643
TOTAL	\$ 26.788	\$ 4.281.643

Los intereses son rendimientos financieros obtenidos en las cuentas de ahorros y en la cuentas de Fiduoccidente en los periodos informados.

NOTA 25. RECUPERACIONES

(SECCION23- PARRAFOS 23.1y 23.4 NIIF PARA LAS PYMES)

RECUPERACIONES	2020	2021
DE PROVISIONES	0	
REINTEGROS DE OTROS COSTOS	535.078	489.129
TOTAL	\$ 535.078	\$ 489.129

Para 2020 corresponde a la devolución hecha por Linderos Inmobiliaria al ajustar comisiones descontadas en arrendamiento de casa Punto de Encuentro. En 2021 corresponde a reintegro de gastos realizado por el Banco de Occidente

NOTA 26. INDEMNIZACIONES

(SECCION23- PARRAFOS 23.1 y 23.4 NIIF PARA LAS PYMES)

INDEMNIZACIONES	2020	2021
POR INCAPACIDADES EPS	4.684.349	1.119.129
TOTAL	\$ 4.684.349	\$ 1.119.129

En su totalidad corresponde a las incapacidades pagadas por las EPS por enfermedad o licencias de maternidad en 2020 y 2021.

NOTA 27. DIVERSOS

(SECCION23- PARRAFOS 23.1 y 23.4 NIIF PARA LAS PYMES)

DIVERSOS	2020	2020
APROVECHAMIENTOS	19.093	24.246
EXCEDENTES	17.163	0
AJUSTE AL PESO	917	0
TOTAL	\$ 37.173	\$ 24.246

GASTOS NO OPERACIONALES

NOTA 28. HONORARIOS

(SECCION5- PARRAFO5.11 NIIF PARA LAS PYMES)

Los gastos por honorarios durante el 2020 y 2021 comprenden:

HONORARIOS	2020	2021
ASESORIA JURIDICA	800.000	1.295.910
REVISORIA FISCAL	24.799.416	0
REPRESENTACION LEGAL		2.500.000
ASESORIA TECNICA	241.000	12.492.900
TOTAL	\$ 25.840.416	\$ 16.288.810

NOTA 29 .IMPUESTOS

(SECCION5- PARRAFO5.11 NIIF PARA LAS PYMES)

Los gastos por impuestos para los años gravables 2020 y 2021 comprenden:

IMPUESTOS	2020	2021
INDUSTRIA Y COMERCIO	811.000	748.000
ESTAMPILLA PROCULTURA	120.000	0
TASA POR CONTRIBUCION SEGURIDAD A LA PROPIEDAD RAIZ	120.244	0
GRAVAMEN MOVIMIENTOS FINANCIERO	5.222.895	20.573.484
	6.992.581	6.890.670
TOTAL	\$ 13.266.720	\$ 28.212.154

NOTA 30. CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES

(SECCION20- PARRAFO20.2 Y 20.4 NIIF PARA LAS PYMES)

CUENTA	2020	2019
AFILIACIONES Y SOSTENIMIENTO	0	4.815.188
TOTAL	\$ 0	\$ 4.815.188

Valor a aprendices del SENA durante 2021.

NOTA 31. SEGUROS

(SECCION5- PARRAFO5.11 NIIF PARA LAS PYMES)

Los seguros de cumplimiento corresponden las pólizas adquiridas para la contratación con el ICBF

SEGUROS	2020	2021
CUMPLIMIENTO	4.329.358	8.344.569
OTRAS COBERTURAS	340.000	234.594
VIDA COLECTIVA	7.133	13.707
TOTAL	\$ 4.676.491	\$ 8.592.870

NOTA 32. SERVICIOS

(SECCION5- PARRAFO5.11 NIIF PARA LAS PYMES)

Para los años 2021 y 2020 los servicios comprenden:

SERVICIOS	2020	2021
MENSAJERIA	30.000	
PROCESAMIENTO ELECTRONICO DE DATOS	8.205.836	6,857,404
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	243.519	627,401
ENERGIA ELECTRICA	676.311	345,170
TELEFONO	320.044	349,189
CORREO PORTES Y TELEGRAMAS	38.520	11,700
GAS	494.033	653.380
SERVICIO DE INTERNET	1.073.877	1.172.016
GASTOS POR TELEFONO CELULAR	1.434.629	1.580.757
SERVICIOS PAGINA WEB	502.955	4.807.725
TOTAL	\$ 13.019.724	\$ 16.404.742

El valor registrado por concepto de telefonía celular son los asumidos efectivamente por la Corporación.

NOTA 33. GASTOS LEGALES

(SECCION5- PARRAFO5.11 NIIF PARA LAS PYMES)

GASTOS LEGALES	2020	2021
NOTARIALES	0	2.398.976
REGISTRO MERCANTIL	2.945.690	4,487,950
TRAMITES Y LICENCIAS	211.000	398,800
TOTAL	\$ 3.156.690	\$ 7.285.726

NOTA 34. MANTENIMIENTO Y REPARACIONES

(SECCION5- PARRAFO5.11 NIIF PARA LAS PYMES)

MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	2020	2021
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACION	258.500	400,000
MAQUINARIA Y EQUIPO	0	35,000
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNIC	50.000	280,000
TOTAL	\$ 308.500	\$ 715.000

NOTA 35. ADECUACION E INSTALACION

(SECCION5- PARRAFO5.11 NIIF PARA LAS PYMES)

ADECUACION E INSTALACION	2020	2021
REPARACIONES LOCATIVAS	0	17,180,000
COMPRAS REPARACIONES LOCATIVAS	326.282	12,746,487
TOTAL	\$ 362.282	29.926.487

NOTA 36. GASTOS DE VIAJE

(SECCION5- PARRAFO5.11 NIIF PARA LAS PYMES)

GASTOS DE VIAJE	2020	2021
PASAJES AEREOS	416.540	151.480
PEAJES	27.000	27.300
TOTAL	\$ 443.540	\$ 178.780

NOTA 37. DEPRECIACIONES

(SECCION5- PARRAFO5.11 NIIF PARA LAS PYMES)

Los gastos de depreciación para los años 2020 y 2021 fueron registrados así:

DEPRECIACIONES	2020	2021
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACION	10.597.008	8.796.218
EQUIPOS	1.674.672	1.674.672
EQUIPO DE OFICINA	792.156	792.156
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	5.634.324	11.547.697
TOTAL	\$ 18.698.160	\$ 22.810.743

NOTA 38. DIVERSOS

(SECCION5- PARRAFO5.11 NIIF PARA LAS PYMES)

Los gastos diversos para los años 2019 y 2020 estuvieron compuestos por las siguientes erogaciones:

DIVERSOS	2020	2021
COMISIONES	1.964.330	1.964.330
GASTOS REPRESENTACION	0	0
GASTOS CELEBRACIONES EMPLEADOS	33.700	2.717.090
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	225.080	187.900
UTILES, PAPELERIA Y FOTOCOPIA	152.320	625.800
COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES	164.250	307,071
TAXIS Y BUSES	261.400	1.110.040
CASINO Y RESTAURANTE	55.500	158.000
PARQUEADEROS	0	23.200
TOTAL	\$ 2.856.580	\$ 5.129.101

Las comisiones corresponden a las cobradas por la inmobiliaria LINDEROS SAS en el canon de arrendamiento de la sede punto de encuentro carrera 9 # 7-42

NOTA 39. FINANCIEROS

(SECCION5- PARRAFO5.11 NIIF PARA LAS PYMES)

Compuesto por los egresos incurridos para obtener recursos que permitan el desarrollo del objeto social de la Corporación.

GASTOS FINANCIEROS	2020	2021
GASTOS BANCARIOS	5.781.287	1.237.668
COMISIONES	3.774.680	5.318.308

INTERESES	8.949.661	31.396.363
GRAVAMEN MOVIMIENTOS FINANCIERO	6.992.581	0
TOTAL	\$ 18.505.628	\$ 37.952.339

Dentro de los intereses se incluyen los pagados por mora al sistema financiero, no existen intereses de mora en el pago de declaraciones tributarias.

NOTA 40. PERDIDA EN VENTA Y RETIRO DE BIENES:

(SECCION5- PARRAFO5.11 NIIF PARA LAS PYMES)

CUENTAS	2020	2021
PERDIDA EN INVERSIONES	19.627	2.677.683
TOTAL	\$ 19.627	\$ 2.677.683

NOTA 41. GASTOS EXTRAORDINARIOS

(SECCION5- PARRAFO5.11 NIIF PARA LAS PYMES)

Compuesto por otros gastos no operacionales

GASTOS EXTRAORDINARIOS	2020	2021
COSTOS Y GASTOS EJERCICIOS ANTERIOR	600.902	23.000
IMPUESTOS ASUMIDOS	10.086	2.282.423
TOTAL	\$ 610.988	\$ 2.305.423

NOTA 42. DIVERSOS

(SECCION5- PARRAFO5.11 NIIF PARA LAS PYMES)

Compuesto por otros gastos no operacionales

DIVERSOS	2020	2021
MULTAS SANCIONES Y LITIGIOS		363.000
FALTANTES EN LEGALIZACION	22.634	22.634
TOTAL	\$ 22.634	\$ 426.430

NOTA 43. IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS

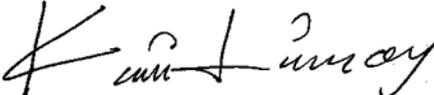
(SECCION29- PARRAFO 29.1; 29.2 Y 29.3 NIIF PARA LAS PYMES)

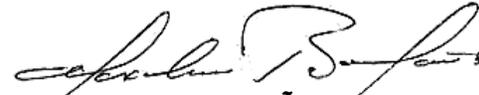
El impuesto de renta de renta se liquida a la tarifa del 20%, por ser la Corporación Juan Bosco, una entidad del régimen especial tributario de acuerdo al artículo 19 del estatuto tributario. La Corporación Juan Bosco presentó la solicitud de permanencia para continuar dentro de este régimen en 2018 y actualización en 2019 y 2020, de acuerdo a los establecido en la Ley 1819 de 2016 y el decreto reglamentario 2150 de 2017. El impuesto de renta para el año 2019 surge de la conciliación fiscal por lo que no corresponde a un pasivo corriente sino a un pasivo por impuesto diferido.



La conciliación entre el excedente contable y el gasto por impuesto de renta y de los años 2019 y 2020 es la siguiente:

CONCEPTO	2020	2021
EXCEDENTE CONTABLE ANTES DE IMPUESTOS (COL GAAP)	\$76.798.233	\$ -258.536.916
(-) DEDUCCIONES FISCALES:		
Deducción fiscal - inversión en activos del periodo	0	0
(+) PARTIDAS NO DEDUCIBLES:		
Gastos depreciaciones	50.488.467	0
Gastos Gravamen movimientos financieros	3.496.290	3.445.335
Perdida por Ctas por Cobrar incobrables	19.627	0
Gastos extraordinarios	610.988	2.305.423
Gastos Diversos	22.634	426.430
(=) RESULTADO FISCAL	131.436.239	-252.359.728
(-) COMPENSACIONES	54.638.000	0
RENTA LIQUIDA		
(-) RENTA EXENTA	76.798.233	0
RENTA LIQUIDA GRAVABLE	0	0
IMPUESTO SOBRE LA RLG	0	0
(-) RETENCIONES	0	0
TOTAL SALDO A PAGAR	0	0


JENNY KIMBERLY LIBREROS GALVIZ
REPRESENTANTE LEGAL


ALEXANDER BOLAÑOS SOLIS
CONTADOR TP 96183-T



CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS EN CUMPLIMIENTO CON LA LEY 1314 DE 2009

Señores:

ASAMBLEA DE ASOCIADOS CORPORACIÓN JUAN BOSCO

Ciudad

Nosotros JENNY KIMBERLY LIBREROS GALVIZ en mi calidad de Representante Legal y ALEXANDER BOLAÑOS SOLIS Contador General de la CORPORACION JUAN BOSCO **NIT 800.196.208-8** certificamos que hemos preparado los Estados Financieros Básicos: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integral, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Flujos de Efectivo a Diciembre 31 de 2020 y 2021, han sido preparados de conformidad con el anexo 2 del Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015, que incorpora las Normas Internacionales de Información Financiera para entidades del grupo 2 , al cual pertenecemos; incluyendo las correspondientes notas que forman parte de las revelaciones y que componen un todo indivisible con los estados financiero.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la Situación Financiera de la Empresa al 31 de Diciembre de 2020 y 2021; así como los Resultados de sus Operaciones, los Cambios en el Patrimonio y los correspondientes Flujos de Efectivo y además:

Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos.

Para este periodo, no hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la Administración o empleados, que pueda tener efecto sobre los estados financieros enunciados, ni hemos recibido comunicaciones de entidades reguladoras como la Superintendencia de Salud, DIAN, Superintendencia Financiera u otras; relativas al incumplimiento de las disposiciones legales vigentes o a la presentación correcta de los estados financieros de la entidad.

Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con cortes de documentos y con las

acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones en el ejercicio de 2021, valuados utilizando métodos de reconocido valor técnico.

Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos hechos económicos, han sido reconocidos en ellos. Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros Básicos y sus respectivas notas, incluyendo sus gravámenes, restricciones a los activos; pasivos reales y contingentes, así como también las garantías que hemos dado a terceros; y, no se han presentado hechos posteriores en el curso del período que requieran ajuste o revelaciones en los estados financieros o en las notas subsecuentes.

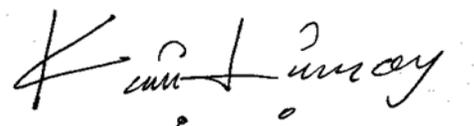
La Corporación Juan Bosco cuenta con procesos y procedimientos de control interno establecidos los cuales son efectuados por la administración y personal asignado para ello de tal manera que provea razonable seguridad en relación con la preparación de información financiera confiable, el cumplimiento de las normas legales e internas y el logro de un alto nivel de efectividad y eficiencia en las operaciones.

La entidad ha cumplido con las normas de Seguridad Social de acuerdo con el Decreto 1406/99 y el pago oportuno de sus obligaciones parafiscales.

En cumplimiento del artículo 1° de la Ley 603/2000 declaramos que el software utilizado tiene la licencia correspondiente y cumple por tanto con las normas de derecho de autor.

Dado en Santiago de Cali, a los catorce días del mes de febrero de 2022

Cordialmente,



JENNY KIMBERLY LIBBEROS GALVIZ
Representante Legal



ALEXANDER BOLANOS SOLIS
Contador TP 96183-T

1. Año **2 0 2 2**
Espacio reservado para la DIAN



4. Número de formulario **52451001624411**



(415)7707212489984(8020) 005245100162441 1

Información general

5. No. Identificación Tributaria (NIT) 8 0 0 1 9 6 2 0 8		11. Razón social CORPORACION JUAN BOSCO	
12. Dirección seccional Impuestos de Cali		Cód. 5	13. Dirección principal CL 83 26 Q 130
24. País COLOMBIA		Cód. 1	16. Departamento Valle del Cauca
25. Correo electrónico contabilidad@corpobosco.org		26. Número sedes o establecimientos 0	27. Fecha constitución de la entidad 0 1 9 9 3 0 4 3 0
29. Actividad económica principal 8559	30. Actividad económica secundaria 8899	31. Otras actividades económicas 1	32. Otras actividades económicas 2 8553
33. Entidad de vigilancia y control Gobernaci?n			

34. Tipo de solicitud Actualización		Cód. 2	35. Año gravable 2022	36. Dirección electrónica página web de la entidad solicitante https://corpobosco.org/	37. Dirección enlace electrónico donde se ubica el registro web https://corpobosco.org/gestion-administrativa/
38. Tipo persona representante 1	39. Tipo de documento 1 3	40. Número documento de identificación 52928626			
		41. Primer apellido LIBREROS		42. Segundo apellido GALVIZ	
		43. Primer nombre JENNY		44. Otros nombres KIMBERLY	
45. NIT de la persona jurídica que ejerce la representación legal		46. Razón social de la persona jurídica que ejerce la representación legal			

Actividades meritorias

47. Actividad meritoria 1 Educación para el trabajo y desarr	Cód. 1 0 4	48. Actividad meritoria 2 Protección, asistencia y promoción	Cód. 1 1 2	49. Actividad meritoria 3 Desarrollo social - Protección, asi	Cód. 1 2 1	50. Actividad meritoria 4	Cód.
--	----------------------	--	----------------------	---	----------------------	---------------------------	------

Beneficio o excedente neto - patrimonio

51. Resultado fiscal a 31 de diciembre del año anterior 151820000	52. Resultado contable a 31 de diciembre del año anterior 0	53. Monto del beneficio o excedente neto a 31 de diciembre del año anterior 0	54. Monto del beneficio o excedente registrado en la casilla 53, aprobado para reinvertir en este año 0
55. Destino de la reinversión del beneficio o excedente neto NO HAY VALORES PARA REINVERTIR			
56. Monto del patrimonio bruto a 31 de diciembre del año gravable inmediatamente anterior. En caso de ser una entidad creada en el presente año, informar el patrimonio de constitución. 920636000		57. Monto del patrimonio líquido a 31 de diciembre del año gravable inmediatamente anterior. En caso de ser una entidad creada en el presente año, informar el patrimonio de constitución. 858488000	
58. Número de formulario declaración de renta año gravable anterior 1116601382155		59. Número de radicado o autoadhesivo declaración de renta año gravable anterior 91000775080667	

Pagos salariales a cargos directivos y gerenciales o personas jurídicas que representan legalmente la entidad

60. Monto total de pagos salariales a los miembros de los cuerpos directivos del año inmediatamente anterior o los pagos del año actual cuando es una nueva entidad 57491000	61. Monto total de pagos a sociedades u otras entidades por la representación legal del año inmediatamente anterior o los pagos del año actual cuando es una nueva entidad 0	62. Total pagos 57491000
--	--	------------------------------------

Firma de quien suscribe el documento

1001. Apellidos y nombres **20696694**
1002. Tipo doc. **1 3** 1003. No. identificación **5 2 9 2 8 6 2 6** 1004. DV **3**
1005. Cód. Representación **REPRS LEGAL PRIN**
1006. Organización **CORPORACION JUAN BOSCO**

997. Fecha de expedición **2 0 2 2 - 0 3 - 2 9 / 2 2 : 5 1 : 4 8**

Espacio reservado para la DIAN



4. Número de formulario

52451001624411



(415)7707212489984(8020) 005245100162441 1

Anexos soporte

	63. Nombre documento	64. Número de radicado	65. Total folios
1	Certificaci?n donde se indiquen los nombres e identificaci?n de los cargos directivos y gerenciales, y de	25421011069142	1
2	Un informe anual de resultados, o Informe de gesti?n para el Sector Cooperativo, que prevea datos sobre	25421011069515	7
3	Los estados financieros de la entidad.	25421011070634	28
4	Certificaci?n de Requisitos del representante legal o revisor fiscal en el que evidencie que han cumplido	25421011072125	1
5	Copia de los estatutos de la entidad o Acta del m?ximo ?rgano directivo donde se indique que el objeto so	25421011073495	4
6	Certificaci?n del Representante Legal de los antecedentes judiciales y de declaraciones de caducidad de	25421011072521	1
7			
8			
9			
10			
11			
12			
13			
14			
15			
16			
17			
18			
19			
20			
21			
22			
23			
24			
25			
26			
27			
28			
29			
30			
31			
32			
33			
34			
35			
36			
37			
38			
39			
40			
41			
42			
43			
44			
45			
46			
47			
48			
49			

PRESENTAR

Espacio reservado para la DIAN



4. Número de formulario

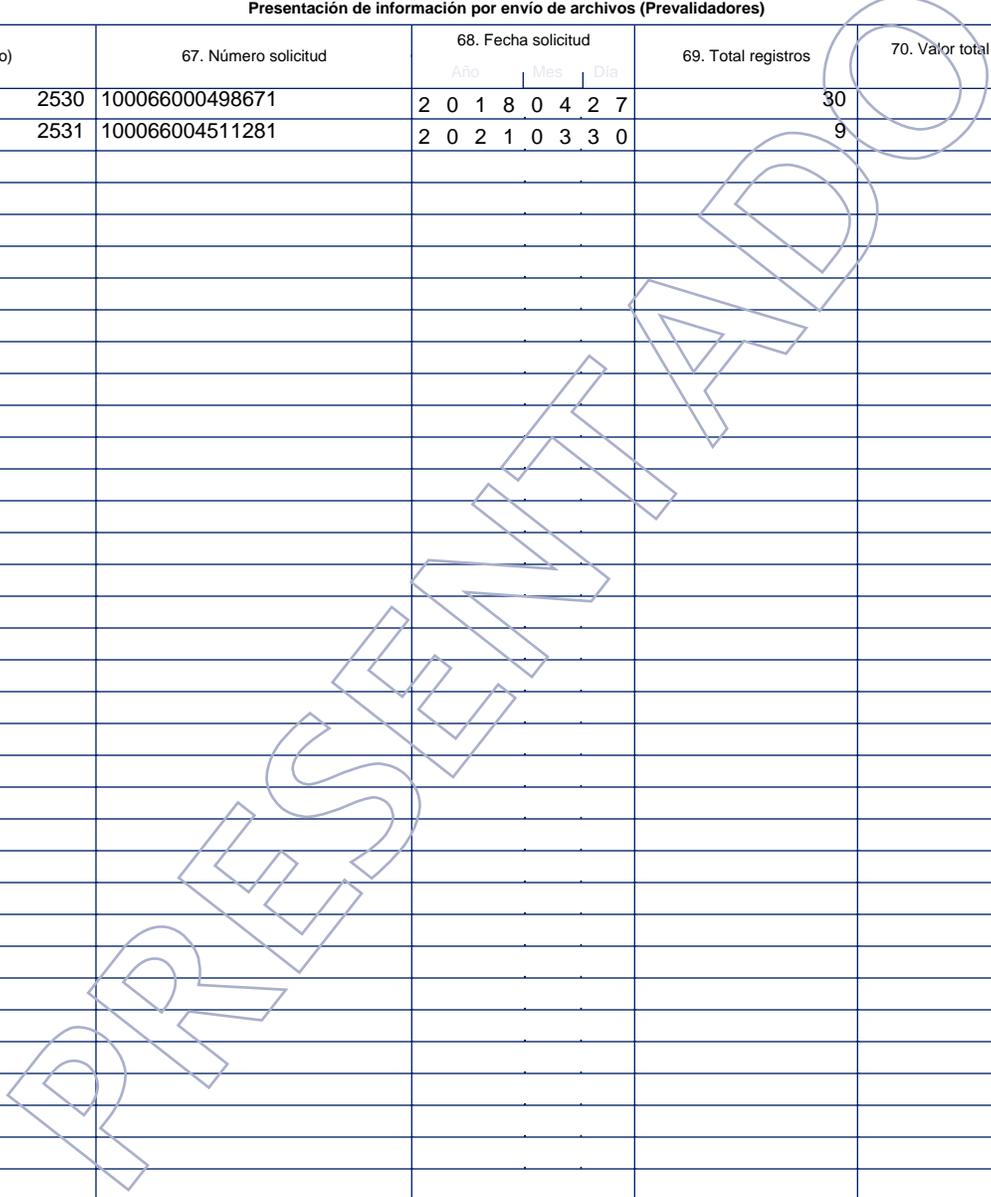
52451001624411



(415)7707212489984(8020) 005245100162441 1

Presentación de información por envío de archivos (Prevalidadores)

	66. Formato (código)	67. Número solicitud	68. Fecha solicitud			69. Total registros	70. Valor total de las donaciones / asignaciones permanentes
			Año	Mes	Día		
1	2530	100066000498671	2018	04	27	30	
2	2531	100066004511281	2021	03	30	9	
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
11							
12							
13							
14							
15							
16							
17							
18							
19							
20							
21							
22							
23							
24							
25							
26							
27							
28							
29							
30							
31							
32							
33							
34							
35							
36							
37							
38							
39							
40							
41							
42							
43							
44							
45							
46							
47							
48							





INFORME DE GESTION AÑO 2021

Santiago de Cali, febrero 25 de 2022

Señores:

**ASAMBLEA DE ASOCIADOS
CORPORACIÓN JUAN BOSCO**
Ciudad

Dando cumplimiento a los estatutos de la Corporación Juan Bosco y de conformidad con las normas legales vigentes (los artículos 46 y 47 de la Ley 222 de 1995 y la Ley 603 de 2000), presento a la Asamblea General de asociados el Informe de Gestión en donde se describen las actividades más relevantes ejecutadas durante el año 2021

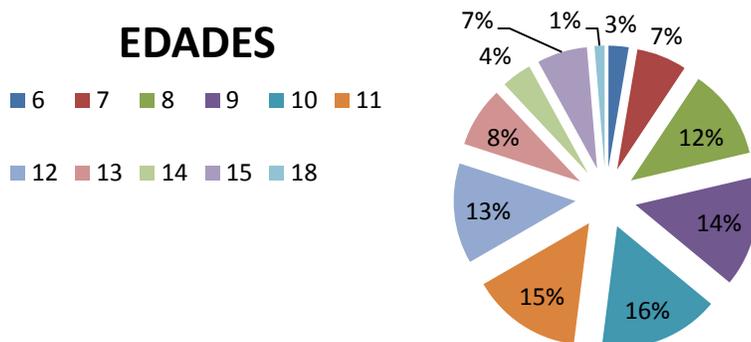
I. POBLACION ATENDIDA Y BENEFICIADA DURANTE EL AÑO 2021

❖ SEDE POSADA DE LOS SUEÑOS, Carrera 33 # 44-59 barrio El Vergel, Comuna 13

Casa juvenil abierta a la comunidad para la promoción de grupos culturales infantiles y juveniles, atención psicosocial, nivelación académica de primaria y bachillerato por ciclos. Durante 2021 la población atendida correspondió a los beneficiarios remitidos por el ICBF al programa de intervención de apoyo-apoyo psicosocial. La posada también es un lugar de reunión para diferentes grupos y asociaciones de la comunidad.

Beneficiarios directos atendidos: 66 niños, niñas, adolescentes y jóvenes.
Beneficiarios indirectos 54 familias

En la posada de los sueños los NNA atendidos oscilan en edades de 6 a 18 años, acordes a las requeridas por el programa Intervención de Apoyo - A Psicosocial.



El equipo psicosocial sigue enfocando la intervención a obtener un efecto multiplicador que incida en las pautas de crianza asertiva, las normas, límites y

deberes de los beneficiarios y familias. A continuación algunos de los resultados significativos del proceso de atención durante este año:

- Reconocen rutas de atención frente a las situaciones de violencia intrafamiliar y abuso sexual.
- Se logró brindar elementos para fomentar espacios de diálogos mediados por el respeto y el apoyo en los grupos familiares.
- Los referentes familiares reconocen elementos preventivos para minimizar situaciones de riesgos asociados al reclutamiento infantil.
- Los beneficiarios adquieren elementos para el manejo de sus emociones
- Se avanza en la construcción y fortalecimiento de los proyectos de vida.
- Se continúan realizando los espacios de refuerzo escolar como método de fortalecer en los beneficiarios su área académica.
- Se cuenta con la ludoteca adecuada para brindarle a los beneficiarios un espacio creativo que les permita motivarse por hacer uso de ella y continuar fortaleciéndose en su crecimiento integral.
- Cumplimiento en cada una de las obligaciones y objetivos del proceso formativo partiendo de la realidad actual generada por la cuarentena.
- Atención de casos prioritarios (violencia intrafamiliar, vulneración de derechos) que permitieron mejorar las dinámicas familiares.
- Acompañamiento constante a niños, niñas y adolescentes frente a lo académico y psicosocial.
- La situación generada por la pandemia permitió consolidar la casa juvenil como una red de apoyo que aporta al mejoramiento de la calidad de vida de las y los habitantes del sector.

❖ **SEDE MANGLAR DE ILUSIONES, Calle 83 # 27P-104 barrio Alfonso Bonilla Aragón, Comuna 14**

En la casa juvenil Manglar de Ilusiones se trabaja para contrarrestar las situaciones de vulnerabilidad del sector, buscando la transformación e incidiendo en los proyectos de vida de los niños, niñas, adolescentes y jóvenes, enfocados en la prevención del consumo de sustancias psicoactivas a través de acciones enfocadas a la re-significación y manejo del tiempo libre, incentivando hábitos de lectura, refuerzo escolar, actividades vocacionales y ocupacionales, fortaleciendo, el manejo emocional, los vínculos familiares y afectivos, los hábitos alimentarios en el hogar; se trabaja además para garantizar los derechos humanos, generar la participación ciudadana, el pacto de convivencia en el hogar y en la casa juvenil, ayudar al desarrollo y organización social desde un enfoque social comunitario, teniendo en cuenta el modelo Bosconiano.

Durante 2021 se atendieron a 130 adolescentes y jóvenes remitidos por el ICBF a la modalidad Externado Media Jornada. Se realizaron también talleres de danza y música, de los cuales se han beneficiado alrededor 25 jóvenes de la zona

mediante la formación y promoción de grupos musicales y de baile la mayor parte del año se realizó de manera virtual.

Beneficiarios directos 130.

Beneficiarios indirectos 59 familias



Durante 2021 se desarrollaron acciones encaminadas al fortalecimiento de la dinámica familiar, a través de espacios de formación para referentes familiares, espacios de orientación individual y encuentros de pareja; lo anterior en el marco de la alternancia y posteriormente de manera totalmente presencial.

Se logró realizar el festival de la familia que permitió brindar elementos para el compartir en familia y fortalecer las relaciones en los diferentes subsistemas, realizado de manera didáctica, por medio de un concurso fotográfico y la entrega un portarretrato como recordatorio de la importancia de la historia familiar

Se desarrolló un acompañamiento constante a los participantes y sus referentes familiares en fase de formación frente al proyecto de vida que permite la construcción y fortalecimiento del mismo, por medio de actividades reflexivas, introspectivas, prácticas y lúdicas

Se realizaron espacios formativos en busca de re significar las dinámicas de consumo, por medio de los planes de formación y procesos desde el modelo educativo de la CJB; en donde los y las adolescentes construyeron significados, aprendizajes y reflexiones significativas

La implementación de la estrategia de búsqueda activa ha permitido la convocatoria de la población interesada en participar del proceso de la casa juvenil, logrando, de esta forma, sostener los cupos necesarios para el programa

❖ **SEDE RAÍCES CULTURALES** carrera 41B3, #54C-11 barrio Ciudad Córdoba, comuna 15

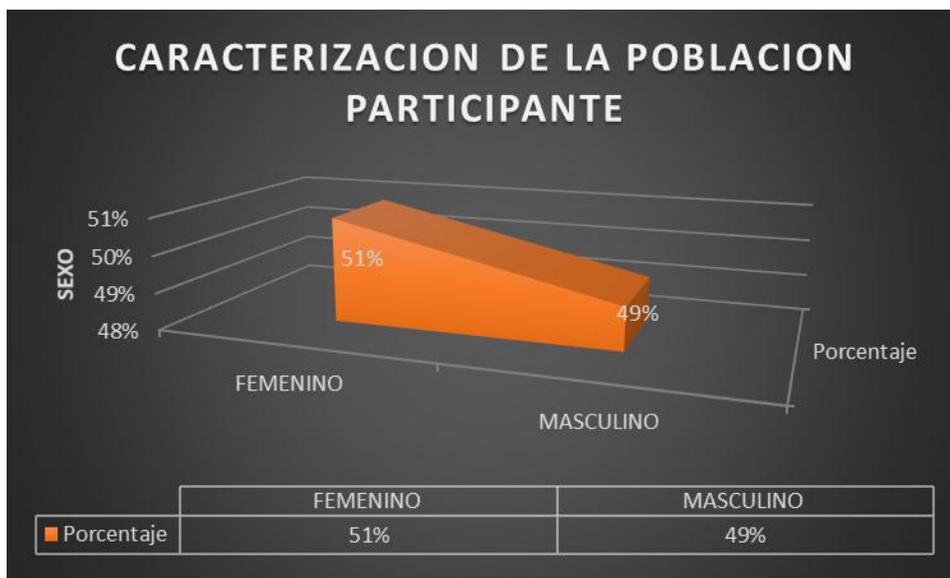
La casa juvenil raíces culturales; es un lugar donde se trabaja con niños, niñas, adolescentes y jóvenes buscando la reivindicación de sus derechos, el fortalecimiento de sus proyectos de vida y un crecimiento integral; dicha institución está ubicada en la comuna 15, en el barrio ciudad Córdoba al oriente

de la ciudad de Cali. La comuna limita al norte con las comunas 13 y 14, al sur y oriente con el corregimiento de navarro y al accidente con las comunas 13 y 16.

Beneficiarios directos: 59

Beneficiarios indirectos: 31 familias.

SEXO	%	CANTIDAD
FEMENINO	51%	30
MASCULINO	49%	29
TOTAL	100%	59



FUNDACION JHON RAMIREZ MORENO

Durante 2021 se ejecutó la donación recibida de la Fundación John Ramírez Moreno para la dotación de las ludotecas en las casas juveniles de la Corporación. Los elementos y equipos adquiridos fueron los siguientes:

ITEM	Unidad Medida	Cantidad
Escritorios para computadores 4603 wengue/humo	Unidad	15
Reguladores Uniotec 990va, 6 tomas (4 regulados, 2 protectores).	Unidad	15
Descansa pies con movimiento de tres alturas	Unidad	15
Computadores de mesa HP22AIO	Unidad	15
Computador portátil Lenovo 330S	Unidad	3
Sillas ergonómicas con brazos	Unidad	15
Pad Mouse con gel negro	Unidad	15

Ventilado de pared samurái extreme	Unidad	9
Archivador metálico de 4 cajones	Unidad	6
Sillas RIMAX s/brazos blanco	Unidad	250
Impresora multifuncional Laser PH	Unidad	3
Estantería metálica para libros	Unidad	12
Videobeam proyector Epson EX5260	Unidad	3
Televisor Smart 65"	Unidad	3

Aparte de algunos elementos para las ludotecas, la corporación debió también realizar adecuaciones en las diferentes casas juveniles para ponerlas al servicio de los beneficiarios.

Para noviembre de 2021 se gestionó con la Fundación John Ramirez Moreno la compra de 300 kits de aseo para los beneficiarios que asisten a las casas juveniles ya que algunos de ellos no están dentro de los programas de ICBF. De igual manera la compra de 200 mercados para entregar a las familias de los NNJA y de esta manera atenuar un poco la dura situación económica que viven muchas familias por efectos de la pandemia.

II. INGRESOS OBTENIDOS DURANTE EL AÑO

Durante el año 2021 la Corporación obtuvo ingresos operacionales por valor de \$1.223.870.614 los cuales fueron generados de la siguiente manera:

CONTRATO	MODALIDAD	VALOR	ZONA	%
76008172020	INTERVENCION DE APOYO - APOYO PSICOSOCIAL	\$ 359.732.705	VALLE	91%
76008162020	EXTERNADO MEDIA JORNADA SPA	\$ 337.926.794	VALLE	
76005612021	INTERVENCION DE APOYO - APOYO PSICOSOCIAL	\$ 187.796.646	VALLE	
76005572021	EXTERNADO MEDIA JORNADA SPA	\$ 190.404.085	VALLE	
76006482021	INTERVENCION DE APOYO - APOYO PSICOSOCIAL	\$ 20.803.809	VALLE	
76006472021	EXTERNADO MEDIA JORNADA SPA	\$ 25.484.975	VALLE	
	POLITECNICO	\$ 58.752.000	VALLE	5%
	DONACIONES	\$ 34.150.000	VALLE	3%
	ARRENDAMIENTOS	4.538.000	VALLE	0.5%
	INTERESES	4.281.600		0.5%
TOTAL		\$ 1.223.870.614		

III. LOGROS Y DIFICULTADES

a. Logros:

- Cumplimos y dimos respuesta a las necesidades de los programas y demás obligaciones legales; adaptándonos a unas nuevas formas de trabajo lo cual requirió de una buena comunicación, coordinación y compromiso de todo el talento humano. Se sacó el mayor provecho a los limitados equipos y tecnologías que poseía la Corporación, para llevar a cabo sus labores.
- Se logró la venta de la finca Villabosco en Rozo y de la casa Punto de Encuentro en el centro de Cali; y aunque el precio de venta estuvo por debajo de los avalúos, esto le da un respiro financiero a la institución, una estabilidad financiera y unos mejores indicadores financieros al momento de presentar propuestas.
- Se mantuvieron las buenas relaciones con las Fundaciones Ramírez Moreno, logrando la donación de recursos para la compra de kits de aseo y mercados para los asistentes a las casas juveniles.
- A pesar de las situaciones críticas que se vivieron por cuenta de la pandemia; la Institución se mantuvo al día con los pagos a proveedores, impuestos y obligaciones con empleados.
- Se logra el incremento en el número de cupos para el nuevo contrato en la modalidad externado media jornada, pasando de 90 a 100

b. Dificultades:

- Cada vez es más difícil obtener recursos de cooperación internacional que permita la autonomía y sostenibilidad de los procesos misionales de la Corporación.
- Los continuos egresos y la lentitud para ingresar nuevos beneficiarios sigue siendo el cuello de botella para que los programas se sostengan financieramente.
- La casa juvenil Raíces Culturales en la comuna 15 debió cerrarse pues el nuevo contrato venía con 30 cupos menos, lo cual no hacía posible seguir sosteniendo un alquiler y una planta de personal ahí.

IV. PROYECCIONES PARA 2022

- ❖ Destinar parte de la venta de los inmuebles para poner en acción la pedagogía de la presencia en las comunas 13 y 15 de la ciudad, es decir retornar a la



esencia del trabajo de la Corporación sin depender de los engorrosos procesos de ICBF.

- ❖ Invertir el restante dinero de la venta de los inmuebles para evitar que este sea gastado innecesariamente, así los rendimientos sean muy bajos.

- ❖ Generar alianzas interinstitucionales con otras entidades como redes de apoyo en el proceso que se realiza con los beneficiarios principalmente gestionar vínculos con la Alcaldía de Cali.

JENNY KIMBERLY LIBREROS GALVIZ
Representante Legal
Corporación Juan Bosco

CERTIFICACION

La suscrita, representante legal de la **CORPORACION JUAN BOSCO**, identificada con el **NIT. 800.196.208 - 8**, certifica que la Junta Directiva de esta entidad se encuentra conformado por las siguientes personas:

NOMBRE	DOCUMENTO	CARGO
EUSEBIO ANTONIO PATIÑO BARCO	15.433.839	PRESIDENTE
ELVIRA AZCARATE PEREIRA	31.474.423	VICEPRESIDENTE
JOSE DARIO SOTO SOTO	14.213.238	TESORERO
LUIS CARLOS PEREZ	16.642.629	SECRETARIO
JUAN CARLOS SOTO GRANADA	1.130.597.419	VOCAL
ASOCIACION BOSCONIANA	805.003.088	DIGNATARIO
LUIS EVELIO SOTO SOTO	4.356.811	SUPLENTE
HENRY QUINTERO OCAMPO	16.136.920	SUPLENTE
JULIAN SOTO BOTERO	14.886.677	SUPLENTE

De igual manera, que ninguno de los miembros de la Junta Directiva recibe remuneración alguna, ni en dinero ni en especie, por el desempeño de sus funciones dentro de esta. De igual manera el Representante legal tuvo un salario de \$ 3.000.000 mensuales durante el año 2021.

Para constancia se firma en Santiago de Cali a los veintitrés días del mes de marzo de dos mil veintidós, con destino a la DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES-DIAN

Atentamente,


JENNY KIMBERLY LIBREEROS GALVIZ
C.C 52.928.626 DE BOGOTA
Representante Legal CJB

2. Concepto 1 INSERCIÓN/NUEVO
Espacio reservado para la DIAN

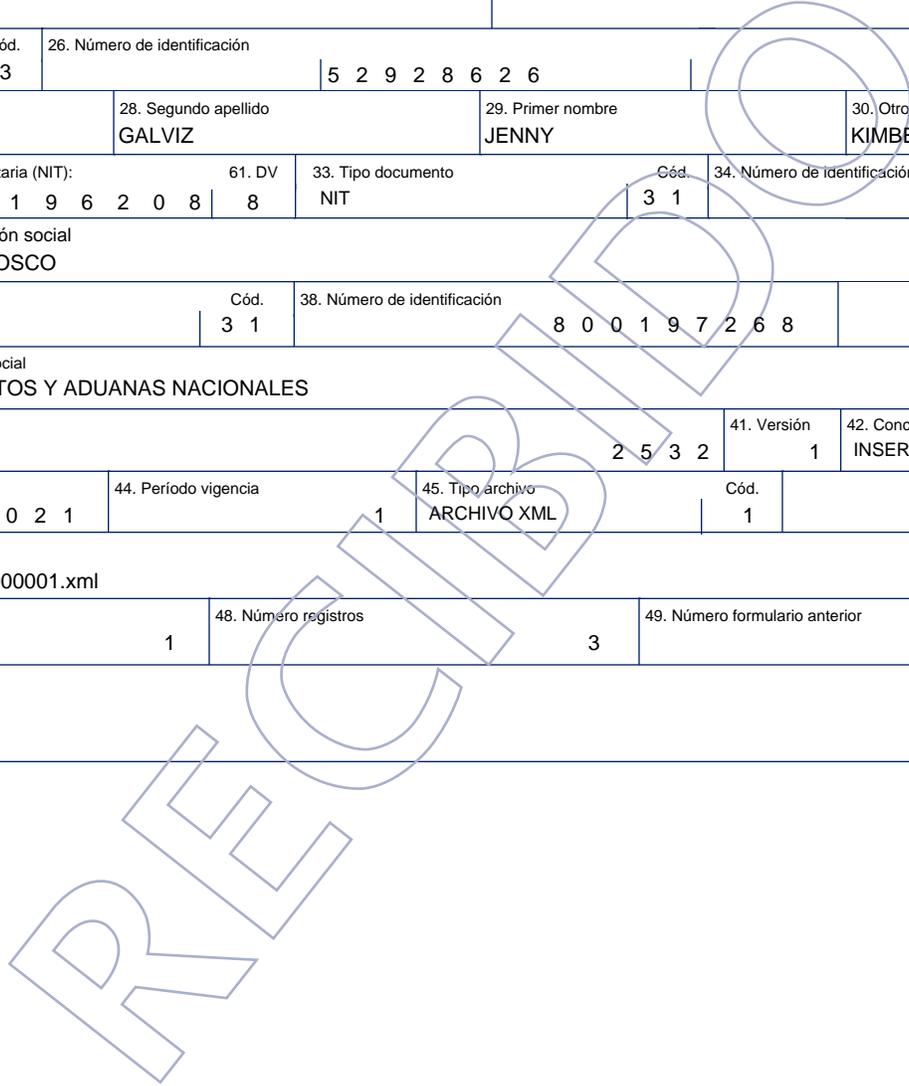


4. Número de formulario

100066005212991



Interesado	25. Tipo documento	Cód.	26. Número de identificación
	Cédula de Ciudadanía	1 3	5 2 9 2 8 6 2 6
Remitente	27. Primer apellido	28. Segundo apellido	29. Primer nombre
	LIBREROS	GALVIZ	JENNY
Remitente	30. Otros nombres	60. Número de Identificación Tributaria (NIT):	61. DV
	KIMBERLY	8 0 0 1 9 6 2 0 8	8
Destinatario	33. Tipo documento	Cód.	34. Número de identificación
	NIT	3 1	8 0 0 1 9 6 2 0 8
Destinatario	35. Apellidos y nombres o razón social	37. Tipo documento	38. Número de identificación
	CORPORACION JUAN BOSCO	NIT	8 0 0 1 9 7 2 6 8
Destinatario	39. Apellidos y nombres o razón social	40. Formato	41. Versión
	DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES	2532	2 5 3 2
Destinatario	42. Concepto solicitud	43. Año vigencia	44. Período vigencia
	INSERCIÓN/NUEVO	2 0 2 1	1
Destinatario	45. Tipo archivo	46. Nombre archivo	47. Cantidad archivos
	ARCHIVO XML	Dmuisca_010253201202200000001.xml	1
Destinatario	48. Número registros	49. Número formulario anterior	52. Descripción
	3		



La firma de este documento constituye un comprobante de la entrega a través del servicio de presentación de información por envío de archivos, sin perjuicio de las verificaciones posteriores que efectúe la DIAN en sus especificaciones técnicas y su contenido.

Firma del Interesado

997. Fecha Transacción 2 0 2 2-0 3-2 9/1 7:0 5:3 7

984. Funcionario

985. Cargo

CORPORACION JUAN BOSCO
ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA DE ASOCIADOS
ACTA No. 41

En la sede Manglar de Ilusiones de la Corporación Juan Bosco, ubicado en la calle 83 N° 26P-130, municipio Santiago de Cali, departamento del valle del Cauca, República de Colombia, a los 26 días del mes de marzo de 2022; siendo las 8:30 am y en virtud de convocatoria personal, escrita y por correo electrónico efectuada el 25 de febrero de 2022 por la Junta Directiva a través de su presidente, de acuerdo al artículo 11 de los estatutos de la Corporación, se reunieron los asociados de la Corporación Juan Bosco para realizar la Asamblea General Ordinaria de Asociados No. 41, con el siguiente orden del día:

1. LLAMADO A LISTA, CONFIRMACION DEL QUORUM Y ELECCION DE PRESIDENTE Y SECRETARIO
2. INFORME DE GESTION DEL DIRECTOR 2021
3. PRESENTACION Y APROBACION DE ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2021.
4. DESTINACION DE EXCEDENTES
5. DESTINACION DE RECURSOS VENTA INMUEBLES
6. INFORMACION, PROPOSICIONES Y VARIOS
7. LECTURA Y APROBACIÓN DEL ACTA

DESARROLLO.

1. LLAMADO A LISTA Y CONFIRMACION DEL QUORUM

Se hace verificación de quórum y se da inicio a la asamblea extraordinaria de la Corporación Juan Bosco; siendo las 8:30 am se encuentran presentes 5 de los 12 asociados activos, todos habilitados para votar y tomar decisiones, el Asociado Alberto Marín Espinosa envió correo electrónico excusándose por no poder asistir a esta reunión por ningún medio. De acuerdo al artículo 12 de los estatutos debe estar presente la mitad más uno del total de los asociados para poder iniciar. Se espera una hora más, y siendo las 9:32am, una hora después de la que fue citada inicialmente la reunión, se procede al llamado a lista al cual contestaron las siguientes personas:

ASOCIADO	PRESENCIA
1. EUSEBIO PATIÑO	FISICA
2. JOSE DARIO SOTO	FISICA
3. LUIS CARLOS PEREZ	FISICA

- | | |
|-----------------------------|--------|
| 4. JUAN CARLOS SOTO GRANADA | FISICA |
| 5. JOSÉ OSWALDO BERMÚDEZ | FISICA |

Finalmente se encuentran 5 de los 12 asociados que equivalen al 42%, cumpliendo con el quórum requerido para deliberar.

Se procede a realizar la elección del presidente y secretario para la Asamblea General Ordinaria N° 41, el asociado EUSEBIO PATIÑO se postula para presidente y es elegido por unanimidad de los presentes. Para secretario se elige por unanimidad al padre Darío Soto Soto.

Se encuentran presentes también la señora Jenny Kimberly Libreros Galvis representante legal de la Corporación y el contador Alexander Bolaños Solís para realizar la presentación de los estados financieros.

2. .INFORME DE GESTION DEL DIRECTOR 2021

El Director General, padre Darío Soto y la representante legal Kimberly Libreros, presenta a la Asamblea General el informe de gestión del año 2021, en el cual se detallan los orígenes de los ingresos; manteniéndose la constante de ser el ICBF el principal aportante para la ejecución de los procesos con los niños, niñas, jóvenes y adolescentes de la comunidad; se relacionan los logros y dificultades durante el año, se presenta a detalle el proyecto con la Fundación Jhon Ramírez Moreno para la dotación de ludotecas en las 3 casas juveniles; el impacto que tuvo la pandemia en la Corporación y las proyecciones para el 2022. Se adjunta copia del informe a la presente acta

3. PRESENTACION Y APROBACION DE ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS AÑO 2021 - 2020

El contador de la Corporación Juan Bosco, señor Alexander Bolaños Solís presenta el estado de resultados integral, estado de situación financiera, estado de cambios en el patrimonio y estado de flujo de efectivo; todos ellos comparativos a 31 de diciembre de 2021-2020 haciendo las respectivas aclaraciones en las cuentas donde surgen dudas o donde hubo cambios significativos, resaltando que la pérdida obtenida es generada en gran parte por la ejecución del proyecto con la Fundación Jhon Ramírez Moreno, el cual había quedado pendiente desde 2020; el pago del impuesto predial para poder vender la casa del centro . Se anexa copia de estados financieros a la presente acta. Los cuatro estados financieros son sometidos a votación y son aprobados unanimidad de los presentes.

4. DESTINACION DE EXCEDENTES

Teniendo en cuenta los resultados contables del periodo, una perdida por \$ 210.276.648 no hay excedentes para reinvertir en 2022.

5. DESTINACION DE RECURSOS VENTA INMUEBLES

La representante legal informa a la Asamblea que los recursos obtenidos en la venta de los 2 bienes inmuebles en 2021, se utilizaron para pagar obligaciones pendientes y el restante fue invertido en fiducias del Banco de Occidente, sin generar los rendimientos esperados, por el contrario en diciembre se generó perdida, por lo que se decidió pasarlos a CDTs. El padre Dario soto propone que parte de ese dinero se utilice para poner en acción nuevamente la pedagogía de la presencia dentro de los barrios del Distrito de Aguablanca. La propuesta es aceptada por unanimidad de los presentes y se encarga a la Junta Directiva para que diseñe y presente un plan de trabajo con los respectivos costos.

6. INFORMACION, PROPOSICIONES Y VARIOS

a) *Autorización Al Representante Legal Para Actualizar el Registro Web Ante La DIAN Y Continuar Como Entidad Del Régimen Tributario Especial*

El padre Darío Soto recuerda a la Asamblea que los aportes sociales no son reembolsables al momento del retiro como asociado y que los excedentes generados por la Corporación no son sujetos de distribución. De igual manera recuerda, que es necesario actualizar cada año ante la DIAN la información de la Corporación para continuar como contribuyente del régimen especial en cuanto al impuesto de renta; por lo tanto se solicita a la Asamblea su aprobación para realizar el proceso de actualización del registro web en la DIAN en 2022. La solicitud es aprobada por unanimidad de los presentes.

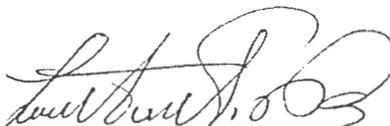
b) *Modificación de Estatutos:*

La representante legal informa a la Asamblea que se presentaron algunos inconvenientes en el eje legal cuando se solicitó la renovación de licencia del externado el año pasado, por lo que se hace necesario actualizar algunos artículos de los estatutos debido a los nuevos estándares exigidos por el ICBF. Teniendo en cuenta lo expuesto el Padre Dario Soto propone que se trabaje en la próxima reunión de junta directiva, las modificaciones para realizar a los estatutos y se presenten en una asamblea extraordinaria a más tardar en agosto de 2022 junto con la propuesta de acción de la pedagogía de la presencia. La propuesta del padre Dario Soto es aprobada por unanimidad de los presentes.

7. LECTURA Y APROBACIÓN DEL ACTA

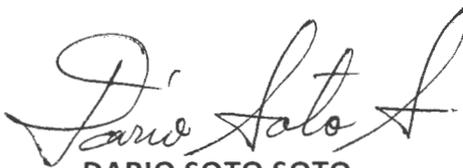
Agotado el orden del día previsto para la reunión, y después de 20 minutos el secretario hace lectura del acta y la coloca a consideración de los asociados quienes la aprueban por unanimidad.

Siendo las 11:10 am se da por terminada la reunión de Asamblea General ordinaria N° 41 del año 2022



EUSEBIO PATIÑO BARCO

Presidente



DARIO SOTO SOTO

Secretario