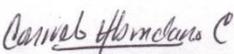
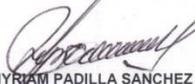
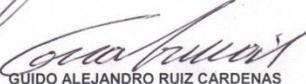


ORGANIZACIÓN CULTURAL Y SOCIAL DE LA JUSTICIA CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA  
 APOYEMOS  
 NIT. 800.007.587-5  
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
 COMPARATIVO AÑOS 2018 - 2017  
 (Pesos Colombianos)

|   |   | 2018               | 2017               | VARIACION         |
|---|---|--------------------|--------------------|-------------------|
| <b>ACTIVO</b>                             |   |                    |                    |                   |
| <b>CORRIENTE</b>                          |   |                    |                    |                   |
| <b>EFFECTIVO EQUIVALENTE AL EFFECTIVO</b> |   |                    |                    |                   |
| Caja General                              | 4 |                    | 4.924              | (4.924)           |
| Caja Menor                                | 4 | 400.000            | 400.000            | -                 |
| Cuenta de ahorros BBVA                    | 4 | 38.745.334         | 58.959.586         | (20.214.252)      |
| Derechos fiduciarios                      | 4 | 32.732.101         | 31.475.549         | 1.256.552         |
| Inversiones en convenios                  | 4 | 60.044.942         |                    | 60.044.942        |
| <b>AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS</b>     |   |                    |                    |                   |
| Anticipo para gastos                      | 5 |                    | 205.109            | (205.109)         |
| Cuentas por cobrar a terceros             | 5 |                    | 444.967            | (444.967)         |
| <b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>          |   |                    |                    |                   |
| Aula Caec y Barranquitos                  | 6 | 93.826.515         | 93.826.515         | -                 |
| <b>TOTAL ACTIVOS</b>                      |   | <b>225.748.892</b> | <b>185.316.650</b> | <b>40.432.242</b> |

  
 MARIA CONSUELO ABONDANO CAPELLA  
 Representante Legal

  
 MYRIAM PADILLA SANCHEZ  
 Contador  
 T.P No 28964-T

  
 GUIDO ALEJANDRO RUIZ CARDENAS  
 Revisor Fiscal  
 T.P. No 41591-T

ORGANIZACIÓN CULTURAL Y SOCIAL DE LA JUSTICIA CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA  
 APOYEMOS  
 NIT. 800.007.587-5  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**COMPARATIVO AÑOS 2018 - 2017**  
 (Pesos Colombianos)

|  | 2018 | 2017               | VARIACION          |                     |
|--|------|--------------------|--------------------|---------------------|
| <b>PASIVO</b>                          |      |                    |                    |                     |
| <b>CUENTAS POR PAGAR</b>               |      |                    |                    |                     |
| Costos y Gastos por pagar              | 7    | 3.535.171          | 4.218.021          | (682.850)           |
| Retencion en la fuente                 |      | 240.000            | 504.000            | (264.000)           |
| <b>PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES</b> |      |                    |                    |                     |
| Contingencias                          | 8    | 19.000.000         | 19.000.000         | (19.000.000)        |
| <b>TOTAL PASIVOS</b>                   |      | <b>3.775.171</b>   | <b>23.722.021</b>  | <b>(19.946.850)</b> |
| <b>PATRIMONIO</b>                      |      |                    |                    |                     |
| <b>CAPITAL SOCIAL</b>                  |      |                    |                    |                     |
| Aportes Sociales                       |      | 40.818.014         | 40.818.014         | -                   |
| <b>RESERVAS</b>                        |      |                    |                    |                     |
| Permanentes                            |      | 84.581.902         | 84.581.902         | -                   |
| Pára Beneficios y Civismo              |      | 50.000.000         | 50.000.000         | -                   |
| <b>RESULTADOS NETOS</b>                |      |                    |                    |                     |
| Excedente o (Deficit) del Ejercicio    |      | 79.916.747         | 19.474.519         | 60.442.228          |
| Deficit de Ejercicios Anteriores       |      | (33.342.942)       | (33.279.806)       | (63.136)            |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>                |      | <b>221.973.721</b> | <b>161.594.629</b> | <b>60.379.092</b>   |
| <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>       |      | <b>225.748.892</b> | <b>185.316.650</b> | <b>40.432.242</b>   |

*Maria Consuelo Abondano Capella*  
 MARIA CONSUELO ABONDANO CAPELLA  
 Representante Legal

*Myriam Padilla Sanchez*  
 MYRIAM PADILLA SANCHEZ  
 Contador  
 T.P No 28964-T

*Guido Alejandro Ruiz Cardenas*  
 GUIDO ALEJANDRO RUIZ CARDENAS  
 Revisor Fiscal  
 T.P. No 41591-T

**ORGANIZACIÓN CULTURAL Y SOCIAL DE LA JUSTICIA CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA**  
**APOYEMOS**  
**NIT. 800.007.587-5**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**  
**COMPARATIVO AÑOS 2018 - 2017**

|  |    | 2018               | 2017               | VARIACION           |
|--|----|--------------------|--------------------|---------------------|
| <b>INGRESOS</b>                            |    |                    |                    |                     |
| <b>OTROS INGRESOS</b>                      |    |                    |                    |                     |
| <b>RENDIMIENTOS DE INVERSION Y OTROS</b>   |    |                    |                    |                     |
| Depositos en Instituciones Financieras     | 10 | 343.590            | 88.536             | 255.054             |
| Derechos Fiduciarios                       | 10 | 1.256.552          | 1.770.064          | (513.512)           |
| Intereses Implícitos                       | 10 | 63.136             |                    | 63.136              |
| <b>DIVERSOS</b>                            |    |                    |                    |                     |
| Otros                                      |    | 1.602              | 112.899            | (111.297)           |
| Donaciones                                 | 11 | 12.876.000         | 40.584.600         | (27.708.600)        |
| Donacion Destino Especifica                |    | 60.000.000         |                    | 60.000.000          |
| Plan Padrino                               | 12 |                    | 13.468.000         | (13.468.000)        |
| Gestores de Sueños                         | 13 |                    | 20.410.000         | (20.410.000)        |
| Evento Tola y Maruja                       | 14 | 44.200.000         | 45.975.000         | (1.775.000)         |
| <b>TOTAL DE INGRESOS</b>                   |    | <b>118.740.880</b> | <b>122.409.099</b> | <b>(3.668.219)</b>  |
| <b>GASTOS</b>                              |    |                    |                    |                     |
| <b>OPERACIONALES DE ADMINISTRACION</b>     |    |                    |                    |                     |
| Honorarios                                 | 15 | 11.089.672         | 21.050.000         | (9.960.328)         |
| Servicios                                  | 16 | 1.409.599          | 3.236.986          | (1.827.387)         |
| Gastos Legales                             | 17 | 1.524.500          | 1.274.400          | 250.100             |
| Mantenimiento y Reparaciones               | 18 | 147.000            | 250.000            | (103.000)           |
| Adecuaciones e Instalaciones               | 19 | 1.703.000          | 312.500            | 1.390.500           |
| Diversos                                   | 20 | 2.429.108          | 8.833.369          | (6.404.261)         |
| Provisiones                                | 20 |                    | 19.000.000         | (19.000.000)        |
| <b>TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>        |    | <b>18.302.879</b>  | <b>53.957.255</b>  | <b>(35.654.376)</b> |
| <b>RECAUDACION DE FONDOS</b>               |    |                    |                    |                     |
| Eventos                                    | 21 | 9.881.670          | 8.900.000          | 981.670             |
| <b>TOTAL RECAUDACION DE FONDOS</b>         |    | <b>9.881.670</b>   | <b>8.900.000</b>   | <b>981.670</b>      |
| <b>PROGRAMAS Y PROYECTOS</b>               |    |                    |                    |                     |
| Inversion en programas                     | 22 | 9.679.170          | 39.112.473         | (29.433.303)        |
| <b>TOTAL PROGRAMAS Y PROYECTOS</b>         |    | <b>9.679.170</b>   | <b>39.112.473</b>  | <b>(29.433.303)</b> |
| <b>NO OPERACIONALES</b>                    |    |                    |                    |                     |
| Financieros                                | 23 | 632.498            | 557.642            | 74.856              |
| Gastos Diversos                            | 23 | 327.916            | 407.210            | (79.294)            |
| <b>TOTAL NO OPERACIONALES</b>              |    | <b>960.414</b>     | <b>964.852</b>     | <b>(4.438)</b>      |
| <b>TOTAL GASTOS</b>                        |    | <b>38.824.133</b>  | <b>102.934.580</b> | <b>(64.110.447)</b> |
| <b>EXCEDENTE O (PERDIDA) DEL EJERCICIO</b> |    | <b>79.916.747</b>  | <b>19.474.519</b>  | <b>60.442.228</b>   |

*Consuelo Abondano C*  
**MARIA CONSUELO ABONDANO CAPELLA**  
 Representante Legal

*Myriam Padilla Sanchez*  
**MYRIAM PADILLA SANCHEZ**  
 Contador  
 T.P No 28964-T

*Guido Alejandro Ruiz Cardenas*  
**GUIDO ALEJANDRO RUIZ CARDENAS**  
 Revisor Fiscal  
 T.P. No 41591-T

ORGANIZACIÓN CULTURAL Y SOCIAL DE LA JUSTICIA CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA  
 APOYEMOS  
 NIT 800.007.587-5  
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
 AÑO 2018  
 (Pesos colombianos)

| PATRIMONIO                      | SALDO<br>A DIC-31-2017 | AUMENTO              | DISMINUCION | SALDO<br>A DIC-31-2018 |
|---------------------------------|------------------------|----------------------|-------------|------------------------|
| APORTES SOCIALES                | 40.818.014             |                      |             | 40.818.014             |
| DEFICIT DEL EJERCICIO           | 19.474.519             | 60.442.228           |             | 79.916.747             |
| RESERVAS                        | 134.581.902            |                      |             | 134.581.902            |
| DEFICIT DE EJERCICIO ANTERIORES | -33.279.806            | 63.136               |             | -33.342.942            |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>         | <b>161.594.629,00</b>  | <b>60.505.364,00</b> | <b>-</b>    | <b>221.973.721,00</b>  |

*Maria Consuelo Abondano Capella*  
 MARIA CONSUELO ABONDANO CAPELLA  
 Representante Legal

*Myriam Padilla Sanchez*  
 MYRIAM PADILLA SANCHEZ  
 Contador  
 T.P No 28964-T

*Guido Alejandro Ruiz Cardenas*  
 GUIDO ALEJANDRO RUIZ CARDENAS  
 Revisor Fiscal  
 T.P. No 41591-T

ORGANIZACIÓN CULTURAL Y SOCIAL DE LA JUSTICIA CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA  
 APOYEMOS  
 NIT 800.007.587-5  
 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
 POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE  
 EL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.018 Y 2.017

|  | 2.018               | 2.017               |
|--|---------------------|---------------------|
| Utilidad (perdida) del ejercicio                                   | 79.916.747          | 19.474.519          |
| <b>Variación en partidas relacionadas con las act.de operación</b> |                     |                     |
| (-) Disminucion impuestos por pagar                                |                     |                     |
| (+) Incremento (-) Disminucion cuentas por pagar                   | -\$19.946.850       | \$23.722.021        |
| (+) Disminucion (-) Incremento Diferidos                           |                     |                     |
| (-) Incremento (+) Disminucion cuentas por cobrar                  | \$650.076           | \$1.022.924         |
| <b>Efectivo generado por actividades de operación</b>              | <b>-19.296.774</b>  | <b>24.744.945</b>   |
| <b>FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>            |                     |                     |
| Efectivo para aplicar a excedentes año anterior                    | -19.537.655         |                     |
| <b>AUMENTO DISMINUCION DEL EFECTIVO</b>                            | <b>\$41.082.318</b> | <b>\$44.219.464</b> |
| <b>EFFECTIVO AÑO ANTERIOR</b>                                      | <b>\$90.840.059</b> | <b>\$46.620.595</b> |
| <b>EFFECTIVO PRESENTE AÑO</b>                                      | <b>131.922.377</b>  | <b>90.840.059</b>   |

*Maria Consuelo Abondano Capella*  
 MARIA CONSUELO ABONDANO CAPELLA  
 Representante Legal

*Myriam Padilla Sanchez*  
 MYRIAM PADILLA SANCHEZ  
 Contador  
 T.P No 28964-T

*Guido Alejandro Ruiz Cardenas*  
 GUIDO ALEJANDRO RUIZ CARDENAS  
 Revisor Fiscal  
 T.P. No 41591-T

**ORGANIZACIÓN CULTURAL Y SOCIAL DELA JUSTICIA CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA  
APOYEMOS  
NIT 800.007.587-5**

**REVELACIONES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
COMPARADOS EN DICIEMBRE 31 DE 2017 Y 2018**

**ENTIDAD REPORTANTE**

La entidad denominada ORGANIZACIÓN CULTURAL Y SOCIAL DELA JUSTICIA CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA APOYEMOS identificada con Nit No 800.007.587-5, es una persona jurídica de derecho privado, sin ánimo de lucro, constituida según certificación No 0003263 del 4 de agosto de 1.997 otorgada por la Alcaldía Mayor de Bogotá, debidamente registrada en la Cámara de Comercio de Bogotá el 3 de marzo de 1.998 en el libro I de las Entidades sin Animo de Lucro bajo el número 00012115, con duración vigente e indefinida; la entidad obtuvo su personería jurídica bajo el número 0641 de fecha 18 de noviembre de 1.986, otorgada por el Ministerio de Justicia y del Derecho

El objeto principal de la Organización es el constituirse como lazo de unión entre las personas vinculadas a la Jurisdicción de lo Contencioso Administrativo en todo el territorio nacional, mediante el desarrollo de programas de carácter social y cultural que se extiendan a diferentes estratos de la población

La estructura administrativa de la Entidad está compuesta por la Asamblea General de Asociados, la Junta Directiva y la Presidenta, quien ejerce la Representación Legal. Cuenta además con Revisoría Fiscal como órgano de control.

Limitaciones: El tope máximo que puede comprometer la presidenta, es la suma de cincuenta millones de pesos (\$ 50.000.000); las sumas mayores a esta cuantía serán autorizadas por escrito por la Asamblea General.

**1 BASES DE ELABORACION**

Estos estados financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el consejo de Normas Internacionales de contabilidad. Están presentados en pesos Colombianos, que es la moneda de presentación y la moneda funcional de la

Entidad. La presentación de los Estados Financieros de acuerdo con las NIIF para las PYMES exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos. Las políticas contables más importantes las resumimos en las nota 3. En algunos casos, es necesario emplear estimaciones y otros juicios profesionales para aplicar las políticas contables. Los juicios que la gerencia haya efectuado en el proceso de aplicar las políticas contables y que tengan la mayor relevancia sobre los importes reconocidos en los estados financieros se establecen de la nota 3 en adelante.

La entidad no tiene deudas ni cuentas por pagar en otras monedas. La expresión de las cifras las preparamos en pesos.

## **2 ADOPCION A LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA**

Dentro del cumplimiento de la ley 1314 de 2.009, con sus modificaciones y de acuerdo con el Decreto único 2420 2496 de 2.015, la entidad pertenece al grupo 3 para aplicación de la normatividad como PYME.

El proceso de transición lo empezó con el Estado de Situación Financiera de Apertura elaborado a enero 1 de 2.015. En el año 2.016 por regulación de la Dian es necesario contabilizar bajo el Decreto 2649 de 1.993 para efectos de presentar las cifras impositivas; de acuerdo a la ley 1819 de 2.016 las cifras contables soportes para efectos tributarios a partir del 2.017, serán bajo principios de NIIF.

## **3 PRINCIPIOS POLITICAS CONTABLES**

Estos estados financieros no son consolidados, están elaborados bajo la norma contable NIIF para PYMES, según Decreto 3022 de 2.013, Decretos Reglamentarios 2129 2267 de 2.014 y el Decreto Único Reglamentario 2420 y 2496 de 2.015.

El Estado de Situación Financiera de Apertura para PYMES, fue el primero de enero de 2.015 siendo el período de transición para aplicar la norma hasta el 31 de diciembre de 2.015. En 2.016 ya se aplicaron todos los principios y políticas que la entidad aprobó.

El reconocimiento de todas las transacciones ha sido bajo el principio del devengo. Todos los hechos económicos cuentan con soportes internos o externos cumpliendo las exigencias para su reconocimiento. Todos los soportes contables se encuentran debidamente archivados y en salvaguardia por parte de la Entidad.

Otros activos y pasivos financieros:

El reconocimiento de un activo o pasivo financiero se midió al precio dela transacción, incluidos todos sus costos.

Al final del periodo los instrumentos de deuda los medimos como costo amortizado. El costo amortizado es un activo financiero o un pasivo financiero en cada fecha sobre la que se informa, es el neto de los siguientes importes.

- (a) El importe al que se mide en el reconocimiento inicial el activo financiero o el pasivo financiero
- (b) Menos los reembolsos del principal
- (c) Más o menos la amortización acumulada, utilizando el método del intereses efectivo, de cualquier diferencia existente entre el importe en el reconocimiento inicial y el importe al vencimiento
- (d) Menos, en el caso de activo financiero, cualquier reducción ( reconocida directamente o mediante el uso de una cuenta correctora) por deterioro del valor o incobrabilidad.
- (e) Al final de cada periodo sobre el que se informa, la Entidad, evaluará si existe evidencia objetiva de deterioro del valor de los activos financieros que se midan al costo o al costo amortizado, si existe evidencia objetiva de deterioro del valor, Apoyemos reconoce inmediatamente una perdida por deterioro del valor en resultados.
- (f) Los activos financieros se dan de baja cuando los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo de los mismos han expirado, han sido liquidados ose han trasferido y Apoyemos ha traspasado sustancialmente todos los riesgos y ventajas derivados de su propiedad.

Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias:

- Los ingresos de actividades ordinarias derivan principalmente de rendimientos de inversiones y de otros ingresos financieros
- Los ingresos se reconocen cuando cada evento o servicio se presta y los costos incurridos para su ejecución se conocen.
- Los ingresos por donaciones para el desarrollo de la operación, se contabilizan por el valor efectivamente recibido.
- Los ingresos por intereses son contabilizados por el monto entregado efectivamente por las entidades financieras.

Impuesto a las Ganancias:

- La Entidad presenta declaración de Ingresos y Patrimonio y cuando realiza excedentes dentro de la operación, estos no se someten al impuesto a las ganancias, siempre y cuando se reinviertan en su totalidad en las actividades sociales de la Organización.

#### Propiedad Planta y Equipo

- La política para propiedad planta y equipo se mide al costo, la Entidad posee la construcción del Aula del Centro de Apoyo y del Jardín para niños. Este activo se usa para el desarrollo de la actividad principal de la Organización.

#### Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar:

- En el cierre de cifras para generar informes finales, los valores en libros de deudores comerciales y las cuentas por cobrar son examinadas para determinar si existe evidencia o riesgo de no pago y por lo tanto calcular del deterioro y reconocerlo como gasto en el resultado del ejercicio.
- Si existiera el deterioro, se evaluara la evolución del mismo determinado en un cierre y si es necesario su nuevo cálculo se reconocerá como pérdida o recuperación dentro del Estado de Resultados Integral.

#### Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas Pagar:

- Las erogaciones para los pagos de las acreencias se realizan en el valor razonable, reconociendo todas las obligaciones tributarias.
- No existen cuentas por pagar que excedan los plazos pactados.

#### Moneda Funcional:

- La moneda funcional es el peso \$ colombiano

#### Gastos y Costos de Administración:

- Se reconoce un gasto cuando hay salida de recursos, en forma de disminución del activo o un incremento del pasivo, generando una disminución en el patrimonio. Los gastos de la Entidad se medirán al costo de los mismos de forma fiable y conforme a lo dispuesto por la administración.
- El principio para el registro de los hechos económicos es asociación a los ingresos o por la operación permanente de la Entidad para atender su objeto social.

#### 4 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

La cuenta bancaria de ahorros, está constituida en el banco BBVA y no presenta ninguna restricción en su uso.

#### NOTA 4.

|   | 2.018              | 2.017             | VARIACION         |             |
|---|--------------------|-------------------|-------------------|-------------|
|   |                    |                   | VALOR             | %           |
| <b>EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO</b> |                    |                   |                   |             |
| Caja General                              |                    | 4.924             | (4.924)           | -0-         |
| Caja Menor                                | 400.000            | 400.000           | -0-               | -0-         |
| Cuentas de ahorro                         |                    |                   |                   |             |
| Banco BBVA cta. 897072187                 | 38.745.334         | 58.959.586        | (20.214.252)      | 34.3        |
| Derechos Fiduciarios                      |                    |                   |                   |             |
| Old Mutual                                | 32.732.101         | 31.475.549        | 1.256.552         | 4.00        |
| Inversión por Convenio                    | 60.000.000         |                   | 60.000.000        | 100         |
| <b>TOTAL DISPONIBLE</b>                   | <b>131.877.435</b> | <b>90.840.059</b> | <b>41.037.376</b> | <b>45.2</b> |

En el mes de diciembre la Fundación Tribuna Jurídica aportó una donación por el valor de sesenta millones de pesos (\$ 60.000.000), con el acta No 16 de Diciembre 4 de 2.018 la Junta Directiva aprobó la utilización de ésta donación para el proyecto del "Premio Nacional de Convivencia Escolar Apoyemos", proyecto que se llevara a cabo junto con la Organización de Estados Iberoamericanos para la Educación, la ciencia y la Cultura OEI, según convenio firmado en el mes de diciembre de 2.018, dicho valor fue consignado en el banco Itaú cuenta de ahorros No 213-45091-1 a nombre de la Organización de Estados Iberoamericanos para la Educación, la ciencia y la Cultura OEI.

#### NOTA 5.

|   | 2.018 | 2.017          | VARIACION        |              |
|---|-------|----------------|------------------|--------------|
|   |       |                | VALOR            | %            |
| <b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>         |       |                |                  |              |
| <b>Avances y Anticipos entregados</b>   |       |                |                  |              |
| Anticipos para gastos                   |       | 205.109        | (205.109)        | (100)        |
| Cuentas por cobrar a terceros           |       | 508.103        | (508.103)        | (100)        |
| Deterioro cuentas por cobrar a terceros |       | (63.136)       | (63.136)         | (100)        |
| <b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR</b>         |       | <b>650.076</b> | <b>(650.076)</b> | <b>(100)</b> |

| NOTA 6                                | VARIACION  |            |       |     |
|---------------------------------------|------------|------------|-------|-----|
|                                       | 2.018      | 2.017      | VALOR | %   |
| <b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>      |            |            |       |     |
| <b>Construcciones y Edificaciones</b> |            |            |       |     |
| Aulas Caec y Barranquitos             | 93.826.515 | 93.826.515 | -0-   | -0- |
| TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO       | 93.826.515 | 93.826.515 | -0-   | -0- |

| NOTA 7                           | VARIACION |           |             |         |
|----------------------------------|-----------|-----------|-------------|---------|
|                                  | 2.018     | 2.017     | VALOR       | %       |
| <b>COSTOS Y GASTOS POR PAGAR</b> |           |           |             |         |
| <b>Honorarios</b>                |           |           |             |         |
| Ruiz Cárdenas Guido Alejandro    | 2.014.787 | 983.676   | 1.031.111   | 104.8   |
| Padilla Sánchez Myriam           | 1.320.000 |           | 1.320.000   | 100     |
| <b>Otros</b>                     |           |           |             |         |
| García Gómez Luz Aida            | 200.384   | 618.345   | (417.961)   | (67.6)  |
| Parra Mercedes                   |           | 2.616.000 | (2.616.000) | (100)   |
| TOTAL COSTOS Y GASTOS POR PAGAR  | 3.535.171 | 4.218.021 | (682.850)   | (16.20) |

| NOTA 8                                 | VARIACION |            |              |       |
|--|-----------|------------|--------------|-------|
|  | 2.018     | 2.017      | VALOR        | %     |
| <b>PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES</b> |           |            |              |       |
| <b>Contingencias</b>                   |           |            |              |       |
| Mercedes Parra                         |           | 19.000.000 | (19.000.000) | (100) |
| TOTAL PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES  |           | 19.000.000 | (19.000.000) | (100) |

De acuerdo al acta No 007 del 22 de noviembre de 2.017, la Junta Directiva aprobó que se efectuara un provisión por valor de \$ 19.000.000 para la contingencia de reconocimiento a la señora Mercedes Parra por los servicios prestados a Apoyemos.

En el año 2018 se llegó a un acuerdo con la señora Mercedes Parra por valor de \$ 21.000.000, los cuales fueron cancelados en el mes de mayo de 2.018 y la diferencia con la provisión del año 2.017 se registró en el gasto

**NOTA 9 EXCEDENTES AÑO 2.017**

De acuerdo al acta No 1 del 27 de febrero de 2.018 de la asamblea ordinaria los excedentes del año 2.017 se reinvirtieron de la siguiente manera:

|  |                      |
|--|----------------------|
| Fundación Catalina Muñoz - Cupo de madres comunitarias                       | \$ 11.679.000        |
| Fundación Proinco – Talleres formación técnica de motos                      | 7.520.500            |
| Secretaria de integración del Distrito - Laboratorio Audiovisuales pixelados | 338.155              |
|  | -----                |
| <b>TOTAL EXCEDENTES REDISTRIBUIDOS</b>                                       | <b>\$ 19.537.655</b> |
|  | =====                |

**INGRESOS****NOTA 10**

|   | 2.018            | 2.017            | VARIACION        |               |
|---|------------------|------------------|------------------|---------------|
|   |                  |                  | VALOR            | %             |
| <b>OTROS INGRESOS</b>                         |                  |                  |                  |               |
| <b>Rendimientos de inv. y otros Ing Finan</b> |                  |                  |                  |               |
| Cuenta de ahorros Banco BBVA                  | 298.648          | 88.536           | 210.112          | 237.3         |
| Cuenta ahorros Banco Itaú                     | 44.942           |                  | 44.942           | 100           |
| Old Mutual                                    | 1.256.552        | 1.770.064        | (513.512)        | (29.0)        |
| Intereses Implícitos                          | 63.136           |                  | 63.136           | 100           |
|   | -----            | -----            | -----            | -----         |
| <b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>                   | <b>1.663.278</b> | <b>1.858.600</b> | <b>(195.322)</b> | <b>(11.0)</b> |
|   | =====            | =====            | =====            | =====         |

**NOTA 11**

|                                | 2.018     | 2.017      | VARIACION    |       |
|--------------------------------|-----------|------------|--------------|-------|
|                                |           |            | VALOR        | %     |
| <b>DIVERSOS</b>                |           |            |              |       |
| <b>Donaciones</b>              |           |            |              |       |
| Fundación Tribuna Jurídica     |           | 14.500.000 | (14.500.000) | (100) |
| Asesoremos Agente de Seguros   | 2.000.000 |            | 2.000.000    | 100   |
| Grupo Editorial Ibáñez SAS     |           | 18.284.600 | (18.284.600) | (100) |
| Maciel Osorio                  |           | 200.000    | (200.000)    | (100) |
| Camilo Cifuentes               | 180.000   |            | 180.000      | 100   |
| Beatriz Teresa Galvis Bustos   | 180.000   |            | 180.000      | 100   |
| William Hernández Gómez        | 1.000.000 |            | 1.000.000    | 100   |
| Juan Manuel Laverde            | 4.700.000 |            | 4.700.000    | 100   |
| Rafael Francisco Suarez Vargas | 900.000   |            | 900.000      | 100   |
| Erika Greco                    |           | 300.000    | (300.000)    | (100) |
| María Catalina Cruz            |           | 1.000.000  | (1.000.000)  | (100) |
| Luz Aida García                |           | 140.000    | (140.000)    | (100) |
| María Teresa de Giraldo        |           | 400.000    | (400.000)    | (100) |
| Sonia Marina Castro            |           | 200.000    | (200.000)    | (100) |
| Jaime Henry Ramírez            |           | 100.000    | (100.000)    | (100) |
| Judith Salazar                 |           | 200.000    | (200.000)    | (100) |

|                          |            |            |              |         |
|--------------------------|------------|------------|--------------|---------|
| Julio Roberto Piza       |            | 640.000    | (640.000)    | (100)   |
| Laura Amaris             |            | 980.000    | (980.000)    | (100)   |
| María Consuelo Abondano  |            | 980.000    | (980.000)    | (100)   |
| María Lolita Barrera     | 1.200.000  | 1.800.000  | (600.000)    | (33.39) |
| María Cristina Echeverry |            | 860.000    | (860.000)    | (100)   |
| Varios                   | 2.716.000  |            | 2.716.000    | 100     |
|                          |            | -----      | -----        | -----   |
| TOTAL DONACIONES         | 12.876.000 | 40.584.600 | (27.708.600) | (100)   |
|                          | =====      | =====      | =====        | =====   |

**NOTA 12**

|                               |       | VARIACION  |                    |
|-------------------------------|-------|------------|--------------------|
|                               | 2.018 | 2.017      | VALOR %            |
| <b>PLAN PADRINO</b>           |       |            |                    |
| Rodríguez Navas Jaime enrique |       | 13.468.000 | (13.468.000) (100) |
|                               |       | -----      | -----              |
| TOTAL PLAN PADRINO            |       | 13.468.000 | (13.468.000) (100) |
|                               | ===== | =====      | =====              |

**NOTA 13**

|                                 |       | VARIACION  |                    |
|---------------------------------|-------|------------|--------------------|
|                                 | 2.018 | 2.017      | VALOR %            |
| <b>GESTORES DE SUEÑOS</b>       |       |            |                    |
| Arquitectura y Concreto SAS     |       | 3.000.000  | (3.000.000) (100)  |
| Bula Escobar German             |       | 410.000    | (410.000) (100)    |
| Calera 25 SAS                   |       | 3.000.000  | (3.000.000) (100)  |
| Carvajal Basto Stella Jeannette |       | 1.800.000  | (1.800.000) (100)  |
| Herrera Toro Marcela            |       | 1.800.000  | (1.800.000) (100)  |
| Jaiquel Carlos Orlando          |       | 150.000    | (150.000) (100)    |
| Montaña Teresa                  |       | 1.000.000  | (1.000.000) (100)  |
| Ponce Carmen Amparo             |       | 1.600.000  | (1.600.000) (100)  |
| Ramírez Jorge Octavio           |       | 1.800.000  | (1.800.000) (100)  |
| Rojas Betancourt Danilo         |       | 2.000.000  | (2.000.000) (100)  |
| Salamanca Gallo Patricia        |       | 450.000    | (450.000) (100)    |
| Sánchez Sánchez Hernando        |       | 2.000.000  | (2.000.000) (100)  |
| Sarmiento Castro Alfonso        |       | 200.000    | (200.000) (100)    |
| Solarte Maya Felipe Alirio      |       | 300.000    | (300.000) (100)    |
| Suarez Rafael Francisco         |       | 900.000    | (900.000) (100)    |
|                                 |       | -----      | -----              |
| TOTAL GESTORES DE SUEÑOS        |       | 20.410.000 | (20.410.000) (100) |
|                                 | ===== | =====      | =====              |

**NOTA 14**

|                |            | VARIACION  |                   |
|----------------|------------|------------|-------------------|
|                | 2.018      | 2.017      | VALOR %           |
| <b>EVENTOS</b> |            |            |                   |
| Tola y Maruja  | 44.200.000 | 45.975.000 | (1.775.000) (3.9) |
|                | =====      | =====      | =====             |

**GASTOS ADMINISTRATIVOS****NOTA 15**

|                                   |                   |                   | <b>VARIACION</b> |                |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|----------------|
|                                   | <b>2.018</b>      | <b>2.017</b>      | <b>VALOR</b>     | <b>%</b>       |
| <b>HONORARIOS</b>                 |                   |                   |                  |                |
| Ruiz Cárdenas Guido Alejandro     | 4.439.994         | 4.120.000         | 319.994          | 7.80           |
| Gómez Cardona Libia Stella        |                   | 2.750.000         | (2.750.000)      | (100)          |
| Padilla Sánchez Myriam            | 5.720.000         | 3.200.000         | 2.520.000        | 78.80          |
| Rodríguez Castillo Nohora Cecilia |                   | 10.980.000        | (10.980.000)     | (100)          |
| Actuar Asesores Laborales         | 929.678           |                   | 929.678          | 100            |
| <b>TOTAL HONORARIOS</b>           | <b>11.089.672</b> | <b>21.050.000</b> | <b>9.960.328</b> | <b>(47.30)</b> |

**NOTA 16**

|                               |                  |                  | <b>VARIACION</b>   |               |
|-------------------------------|------------------|------------------|--------------------|---------------|
|                               | <b>2.018</b>     | <b>2.017</b>     | <b>VALOR</b>       | <b>%</b>      |
| <b>SERVICIOS</b>              |                  |                  |                    |               |
| Aseo y vigilancia             | 255.000          |                  | 255.000            | 100           |
| Acueducto y alcantarillado    | 299.308          | 276.266          | 23.042             | 8.34          |
| Energía Eléctrica             | 188.520          | 315.500          | (126.980)          | (40.2)        |
| Teléfono                      | 376.261          | 461.260          | (84.999)           | (18.42)       |
| Correos porte y telegramas    |                  | 33.050           | (33.050)           | (100)         |
| Transportes fletes y acarreos |                  | 1.400.000        | (1.400.000)        | (100)         |
| Gas                           | 290.510          | 425.490          | (134.980)          | (31.7)        |
| Página web                    |                  | 325.420          | (325.420)          | (100)         |
| <b>TOTAL SERVICIOS</b>        | <b>1.409.599</b> | <b>3.236.986</b> | <b>(1.827.387)</b> | <b>(56.5)</b> |

**NOTA 17**

|                       |              |              | <b>VARIACION</b> |          |
|-----------------------|--------------|--------------|------------------|----------|
|                       | <b>2.018</b> | <b>2.017</b> | <b>VALOR</b>     | <b>%</b> |
| <b>GASTOS LEGALES</b> |              |              |                  |          |
| Registro Mercantil    | 1.524.500    | 1,274.400    | 250.100          | 19.6     |

**NOTA 18**

|                                     |              |              | <b>VARIACION</b> |          |
|-------------------------------------|--------------|--------------|------------------|----------|
|                                     | <b>2.018</b> | <b>2.017</b> | <b>VALOR</b>     | <b>%</b> |
| <b>MANTENIMIENTO Y REPARACIONES</b> |              |              |                  |          |
| Construcciones y edificaciones      | 147.000      | 250.000      | (103.000)        | (41.2)   |

| NOTA 19                           | VARIACION |         |           |       |
|-----------------------------------|-----------|---------|-----------|-------|
|                                   | 2.018     | 2.017   | VALOR     | %     |
| <b>ADECUACIONES E INSTALACION</b> |           |         |           |       |
| Reparaciones Locativas            | 1.703.000 | 312.500 | 1.390.500 | 445   |
|                                   | =====     | =====   | =====     | ===== |

| NOTA 20                       | VARIACION |            |              |        |
|-------------------------------|-----------|------------|--------------|--------|
|                               | 2.018     | 2.017      | VALOR        | %      |
| <b>DIVERSOS</b>               |           |            |              |        |
| Gastos de Representación      | 1.970.551 |            | 1.970.551    | 100    |
| Elementos de aseo y cafetería | 177.070   | 6.114.480  | (5.937.410)  | (97.1) |
| Varios Menores                | 281.487   | 2.718.889  | (2.437.402)  | (89.6) |
| Provisiones                   |           | 19.000.000 | (19.000.000) | (100)  |
| TOTAL GASTOS VARIOS           | 2.429.108 | 27.833.369 | (25.404.261) | (91.3) |
|                               | =====     | =====      | =====        | =====  |

**GASTOS RECAUDACION DE FONDOS**

| NOTA 21              | VARIACION    |           |         |       |
|----------------------|--------------|-----------|---------|-------|
|                      | 2.018        | 2.017     | VALOR   | %     |
| <b>EVENTOS</b>       |              |           |         |       |
| Evento Tola y Maruja | \$ 9.881.670 | 8.900.000 | 981.670 | 11.0  |
|                      | =====        | =====     | =====   | ===== |

| NOTA 22                                       | VARIACION    |            |              |        |
|---|--------------|------------|--------------|--------|
|   | 2.018        | 2.017      | VALOR        | %      |
| <b>PROGRAMAS Y PROYECTOS</b>                  |              |            |              |        |
| Madres Comunitarias                           |              | 7.254.000  | (7.254.000)  | (100)  |
| Refrigerios Caec                              | 3.295.500    | 14.706.223 | (11.410.723) | (77.4) |
| Bonificación pasantes                         |              | 2.515.000  | (2.515.000)  | (100)  |
| Programas de Música                           |              | 14.637.250 | (14.637.250) | (100)  |
| Proyecto Mochuelo                             | 1.299.650    |            | 1.299.650    | 100    |
| Evento Comunidad Tumaco                       | 917.400      |            | 917.400      | 100    |
| Secretaría de integración social del Distrito | 364.600      |            | 364.600      | 100    |
| Prevención violencia sexual                   | 2.132.820    |            | 2.132.820    | 100    |
| Aporte bienestar social conductores C.E.      | 1.669.200    |            | 1.669.200    | 100    |
| TOTAL OBRA SOCIAL                             | \$ 9.679.170 | 39.112.473 | (29.433.303) | (75.3) |
|   | =====        | =====      | =====        | =====  |

**NOTA 23**

|                                 | <b>2.018</b>   | <b>2.017</b>   | <b>VARIACION</b> |               |
|---------------------------------|----------------|----------------|------------------|---------------|
|                                 |                |                | <b>VALOR</b>     | <b>%</b>      |
| <b>GASTOS FINANCIEROS</b>       |                |                |                  |               |
| Gastos bancarios                | 131.367        | 300.154        | (168.787)        | (56.2)        |
| Comisiones bancarias            | 193.695        | 3.900          | 189.795          | 486.6         |
| Intereses implícitos            |                | 63.136         | (63.136)         | (100)         |
| Gravamen financiero             | 307.436        | 190.452        | 116.984          | 61.4          |
| Impuestos asumidos              | 327.916        | 407.210        | (79.294)         | (19.5)        |
| <b>TOTAL GASTOS FINANCIEROS</b> | <b>960.414</b> | <b>964.852</b> | <b>(4.438)</b>   | <b>(0.50)</b> |
|                                 | =====          | =====          | =====            | =====         |

Bogotá D.C., 13 de marzo de 2.019

**DICTAMEN DEL REVISOR FISCAL  
SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA ORGANIZACIÓN CULTURAL Y  
SOCIAL DE LA JUSTICIA CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA "APOYEMOS".  
A DICIEMBRE 31 DE 2.018**

**Señoras:**

**ASAMBLEA GENERAL DE LA ORGANIZACIÓN CULTURAL Y SOCIAL DE LA  
JUSTICIA CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA "APOYEMOS".**

- He auditado el estado de situación financiera de **LA ORGANIZACIÓN CULTURAL Y SOCIAL DE LA JUSTICIA CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA "APOYEMOS"**, al 31 de Diciembre de 2.018 y 2.017 y el correspondiente estados de resultado integral, estado de cambios en el patrimonio, estado de flujo de efectivo, y utilización de excedentes de los años terminados en esas fechas. Dichos estados financieros, que se acompañan, son responsabilidad de la administración de la organización, ya que reflejan su gestión; entre mis funciones se encuentra la de auditarlos y expresar una opinión sobre ellos.
- Obtuve las informaciones necesarias para cumplir mis funciones de revisoría fiscal y lleve a cabo mi trabajo de acuerdo con las normas de auditoría generalmente aceptadas. Estas normas se requieren que planeo y efectúe la auditoría para cerciorarme que los estados financieros reflejan razonablemente la situación financiera y el resultado de las operaciones del ejercicio. Una auditoría de estados financieros implica entre otras cosas, hacer un examen, con base en pruebas selectivas de la evidencia que respalda las cifras y las revelaciones en los estados financieros y evaluar los principios de contabilidad utilizados, las estimaciones contables hechas por la administración y la presentación de los estados financieros en conjunto. Considero que mis auditorías proveen una base razonable para la opinión sobre los estados financieros que expreso más adelante.
- En mi opinión los citados estados financieros auditados por mí, fueron tomados fielmente de los libros, presentan razonablemente la situación financiera de **LA ORGANIZACIÓN CULTURAL Y SOCIAL DE LA JUSTICIA CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA "APOYEMOS"**, al 31 de Diciembre de 2.018 y 2.017, el resultado de sus operaciones y utilización de excedentes de los años terminados en esas fechas, de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia uniformemente aplicados.

- Con base en el desarrollo de mis labores de revisoría fiscal, conceptúo también que durante los años de 2.018 y 2.017 la contabilidad se llevó de conformidad con las normas legales y la técnica contable, las operaciones registradas en los libros y los actos de los administradores se ajustaron a los estatutos; la correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas se llevaron y conservaron debidamente y se observaron medidas adecuadas de control interno y de conservación y custodia de los bienes de la organización y de terceros en su poder.
- En cumplimiento de lo establecido en el Artículo 38 de la ley 222 de 1995, he efectuado la revisión del informe de gestión de la Gerencia General de **LA ORGANIZACIÓN CULTURAL Y SOCIAL DE LA JUSTICIA CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA "APOYEMOS"**, por el ejercicio terminado al 31 de Diciembre de 2.018. Mi trabajo como Revisor Fiscal se limitó a verificar que dicho informe contenga las informaciones exigidas por la ley y constatar su concordancia con los estados financieros y no incluyo la revisión de información distinta de la contenida en los registros contables de la organización.



**Guido Alejandro Ruiz C.**  
**Revisor Fiscal**  
**T. P. N. 41591 – T**  
**Cra 7 B No. 135 -77 TO 2 apto 1107**