

**PROYECTO DE CONSERVACION DE AGUAS Y TIERRAS****ProCAT COLOMBIA**

NIT 900.220.991 - 2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DE 2021-2020

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

**NOTA 1. ENTE ECONOMICO**

PROYECTO DE CONSERVACION DE AGUAS Y TIERRAS - ProCAT COLOMBIA fue constituida mediante acta 0000001 del 12 de Marzo de 2008 y fue inscrita el 07 de Mayo del mismo año bajo el número 00136250, Su objeto social será la investigación y conservación de recursos naturales y culturales de Colombia.

**NOTA 2. DECLARACION DE CUMPLIMIENTO**

Los estados financieros PROYECTO DE CONSERVACION DE AGUAS Y TIERRAS - ProCAT COLOMBIA entidad individual, correspondientes a los años terminados el 31 de diciembre de 2021 y 2020 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 la ley 1314 de 2009. Estos estados financieros se presentan en miles de pesos colombianos, que es también la moneda funcional de la compañía.

**NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO**

El saldo en Caja y Bancos, según la información contable deberá coincidir con los valores que aparecen en los arqueos de caja y en los extractos bancarios respectivamente, es decir solamente debe aparecer efectivo disponible o a la vista.

Se reconocerán como efectivas y equivalentes al efectivo las partidas que estén a la vista, que sean realizables en efectivo en plazos inferiores a noventa días y cuyo valor no presente cambios significativos (originados en intereses u otros rendimientos). Entre otros se clasificarán como efectivo, depósitos a corto plazo, inversiones y otros acuerdos bancarios o con terceros, siempre que cumplan la definición de equivalentes de efectivo y los sobregiros bancarios.

Se incluye dentro del efectivo todos los dineros que la compañía tiene disponibles para su uso inmediato en caja y no se tienen ninguna restricción sobre los mismos, cuentas corrientes y cuentas de ahorro y se mantienen a su nominal para el cierre de la vigencia de 2021-2020 y las cuentas presentan los siguientes saldos:

	Año 2021	Año 2020
<b>CAJA</b>	<b>5.833.157</b>	<b>12.787.801</b>
<b>CAJAS MENORES</b>		
ADMINISTRACION	-	(241.522)
CAJA ACT	-	335.653
CAJA UNIMINUTO-MINICIENCIAS	10.811	2.473.688
CAJA GESSIC SAS	283.579	-
CAJA MENOR RUFFORD	526	10.219.982
CAJA RIQUEZA NATURAL	5.120.091	-
CAJA CEMEX	5.890	-
CAJA TCE	412.260	-
<b>BANCOS MONEDA NACIONAL</b>	<b>821.275.080</b>	<b>193.575.720</b>
DAVIVIENDA	342.981	13.708.383
ITAU 729-01773-1	107.046.692	179.867.335
ITAU 008429904	713.885.407	
<b>BANCOS CUENTA DE AHORROS</b>	<b>20.001</b>	<b>1</b>
ITAU 729-037259-2	20.001	1
<b>TOTAL EQUIVALENTES DEL EFECTIVO</b>	<b>827.128.238</b>	<b>206.363.521</b>

**PROYECTO DE CONSERVACION DE AGUAS Y TIERRAS****ProCAT COLOMBIA**

NIT 900.220.991 - 2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DE 2021-2020

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

**NOTA 4. DEUDORES COMERCIALES**

Los deudores comerciales están conformados por la cartera de créditos y por las cuentas por cobrar. La cartera de créditos son activos financieros de la compañía y están compuestos por las ventas a crédito otorgadas a los clientes y aprobadas de acuerdo con el reglamento interno de cartera.

La Compañía deberá incluir todos los saldos adeudados por los clientes, asegurando que se incluyan los derechos que tiene la empresa, así no se haya generado aún la factura, correspondiente a las ventas y servicios suministrados y entregados o sobre los cuales a la fecha de cierre se habían cedido los riesgos y beneficios asociados a los mismos.

Para el cierre de la vigencia de 2021 y 2020 las cuentas presentan los siguientes saldos:

CLIENTES	Año 2021	Año 2020
ARIZONA STATE UNIVERSITY	-	2.366.851
CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL MAGDALENA	-	1.260.000
CORPORACION UNIVERSITARIA MINUTO DE DIOS	-	1.286.034
CEMEX COLOMBIA SAS	344.233.020	-
GESSIG SAS	91.099.786	-
TRANSMISORA COLOMBIANA DE ENERGIA S A S ESP	52.445.729	-
UNION TEMOPRAL CONSERVACION PUMA ORINOQUIA	-	19.060.380
FONDO MUNDIAL PARA LA NATURALEZACOLOMBIA - WWF COLOMBIA	40.000.000	3.965.832
<b>TOTAL DEUDORES COMERCIALES</b>	<b>527.778.535</b>	<b>27.939.097</b>

**NOTA 5. ANTICIPOS Y AVANCES**

Los gastos pagados por anticipado se reconocerán como activos pero no se presentarán como intangibles sino como cuentas por cobrar, siempre que se espere razonablemente que el beneficiario del pago deba reconocer un pasivo porque no ha prestado el servicio a la compañía, en razón a la existencia de identificabilidad legal.

Para que un pago anticipado se pueda reconocer como un activo se requiere además que se pueda controlar el momento en el cual se legalizarán los avances de obra o la entrega de bienes o servicios por parte del beneficiario del pago, con el fin de reconocer los respectivos gastos o aumento de los activos correspondientes.

ANTICIPOS Y AVANCES	Año 2021	Año 2020
<b>ANTICIPOS A PROVEEDORES</b>	<b>61.984.394</b>	-
NAMAKU SAS	61.984.394	-
<b>A CONTRATISTA</b>	<b>1.075.877</b>	-
MACHADO AGUILERA MARIA CAMILA	1.075.877	-
<b>A TRABAJADORES</b>	-	<b>816.522</b>
LEMUS MEJIA LEONARDO	-	134.000
DIEGO ANDRES ZARRATE CHARRY	-	682.522
<b>OTROS</b>	<b>17.068.350</b>	<b>20.466.267</b>
EDGAR MAURICIO GONZALEZ MAYA	16.644.592	18.555.367
DIEGO ANDRES ZARRATE CHARRY	-	1.910.900
RPL INVERSIONES SAS	84.714	-
VELEZ GARCIA JOSE	339.044	-
<b>TOTAL ANTICIPOS Y AVANCES</b>	<b>80.128.621</b>	<b>21.282.789</b>

## PROYECTO DE CONSERVACION DE AGUAS Y TIERRAS

ProCAT COLOMBIA

NIT 900.220.991 - 2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DE 2021-2020

(Cifras expresadas en pesos colombianos)



### NOTA 6. ACTIVOS POR IMPUESTOS

Los activos y pasivos por impuestos diferidos son ajustados si existe un derecho legal exigible de ajustar los pasivos y activos por impuestos corrientes, y están relacionados con los impuestos a las ganancias aplicados por la misma autoridad tributaria sobre la misma compañía tributable, o en distintas compañías es tributarias, pero pretenden liquidar los pasivos y activos por impuestos corrientes en forma neta, o sus activos y pasivos tributarios serán realizados al mismo tiempo

ANTICIPO DE IMPUESTOS	Año 2021	Año 2020
ANTICIPO DE IMPUESTO ICA	66.928	66.928
RETENCION EN LA FUENTE	476.734	1.941.335
RETENCION DE IVA	10.299.021	176.956
AUTORENTA	-	553.000
<b>TOTAL ANTICIPOS DE IMPUESTOS</b>	<b>10.842.683</b>	<b>2.738.219</b>

### NOTA 7. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

DEUDORES VARIOS	-	3.221.301
GESSIG S AS	-	3.221.301
<b>TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>-</b>	<b>3.221.301</b>

### NOTA 8. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La propiedad planta y equipo que dividirá su vida útil por componentes

El reconocimiento de la propiedad, planta y equipo se realiza independiente de la titularidad del bien, se debe reconocer si ProCAT obtiene beneficios económicos futuros y posee el control del bien adquirido, la medición se realizará de registrar por el costo, contra la cuenta de pasivo.

ProCAT no registrará como propiedad, planta y equipo aquellos bienes muebles o inmuebles que no superen 50 UVT's, estos activos se depreciaran en su totalidad en el mismo mes que se adquieren.

Cuando ProCAT realice la suscripción de convenios de los cuales se entregue propiedad planta y equipo para la ejecución de los mismos y estos se pacten como no reintegrables, se realizará el reconocimiento en propiedad planta y equipo a valor razonable.

Como método de depreciación para la propiedad, planta y equipo se efectuará en línea recta.

La depreciación será suspendida sólo:

- Cuando el activo se clasifica como mantenido para la venta; o
- Cuando el activo es eliminado o dado de baja de los estados financieros.

Debido a lo anterior, La compañía no suspenderá la depreciación cuando esté sin utilizar o se haya retirado del uso activo; salvo en el caso en que se encuentre depreciado por completo

**PROYECTO DE CONSERVACION DE AGUAS Y TIERRAS****ProCAT COLOMBIA**

NIT 900.220.991 - 2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DE 2021-2020

(Cifras expresadas en pesos colombianos)



	Año 2021	Año 2020
<b>EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN</b>		
SALDO INICIAL	19.371.764	12.831.764
ADICIONES (+)	20.335.897	6.540.000
RETIROS (-)	-	-
DADOS DE BAJA PERDIDA (-)	-	-
SALDO FINAL	<b>39.707.661</b>	<b>19.371.764</b>
DEPRECIACION ACUMULADA	19.908.580	8.352.258
<b>SALDO NETO</b>	<b>19.799.081</b>	<b>11.019.506</b>
<b>FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE</b>		
SALDO INICIAL	15.000.000	15.000.000
ADICIONES (+)	-	-
RETIROS (-)	-	-
DADOS DE BAJA PERDIDA (-)	-	-
SALDO FINAL	<b>15.000.000</b>	<b>15.000.000</b>
DEPRECIACION ACUMULADA	2.610.627	1.186.458
<b>SALDO NETO</b>	<b>12.389.373</b>	<b>13.813.542</b>
<b>TOTAL PROPIEDAD PLATA Y EQUIPO</b>	<b>32.188.454</b>	<b>24.833.048</b>

**NOTA 9. CUENTAS POR PAGAR**

Deben incluirse todos los saldos adeudados por estos conceptos. Por lo tanto, la Compañía deberá asegurarse de que se incluyan las obligaciones que tiene, así aún no se haya recibido la factura, pero los bienes y servicios fueron recibidos a satisfacción por la Compañía y se asumieron los riesgos y beneficios asociados a los mismos.

	Año 2021	Año 2020
<b>OTRAS OBLIGACIONES CON PARTICULARES</b>	<b>19.000.000</b>	-
DIEGO ANDRES ZARRATE	19.000.000	-
<b>HONORARIOS</b>	<b>19.640.558</b>	<b>2.033.550</b>
BLANCO PACHECO ALEJANDRA JUDITH	2.277.782	-
CALDERON ARIAS SERAFIN	536.550	888.060
MENDOZA ROLDAN JUAN	3.018.700	-
OPERACION ESTRATEGICA S.A.S	912.743	778.508
PARDO URBANO DANIELA	594.204	-
PEÑUELA SALGADO MONICA MARIA	2.277.782	-
VELEZ GARCIA JOSE FELIPE	10.022.797	366.982
<b>ARRENDAMIENTO</b>	<b>\$ 6.568.358</b>	-
NAMAKU SAS	\$ 6.568.358	-
<b>GASTOS DE VIAJE</b>	-	<b>261.241</b>
AIRBNB	-	261.241

**PROYECTO DE CONSERVACION DE AGUAS Y TIERRAS****ProCAT COLOMBIA**

NIT 900.220.991 - 2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DE 2021-2020

(Cifras expresadas en pesos colombianos)



<b>OTROS</b>	<b>24.354.760</b>	<b>4.402.014</b>
ABRAQUI SAS	714.000	714.000
CAMARGO DANIEL ANDRES	200.000	200.000
COLLECTE LOCALISATION SATELLITES SA	-	202.567
DIEGO ANDRES ZARRATE CHARRY	1.142.361	2.655.366
GOMEZ JUNCO GINNA PAOLA	20.000	585.981
MORENO CATALINA	155.961	44.100
ESCOBAR LASSO SERGIO	353.554	-
BENITEZ RODRIGUEZ CAROLINA LUCIA	20.632.853	-
CLEVER GLOBAL	70.855	-
TERAN MATTA WILL JAIME	1.065.176	-
<b>RETENCION</b>	<b>3.374.000</b>	<b>1.366.000</b>
A TITULO DE RENTA	2.773.000	803.000
A TITULO DE ICA	601.000	563.000
<b>APORTES DE NOMINA</b>	<b>7.341.000</b>	<b>6.425.800</b>
APORTES SALUD	2.259.500	2.006.500
APORTES ARL	448.900	309.700
APORTES CAJA	723.200	642.200
APORTES SENA	361.800	321.200
APORTES ICBF	542.500	482.000
APORTES PENSIONES	3.005.100	2.664.200
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>80.278.676</b>	<b>14.488.605</b>

**NOTA 10. IMPUESTOS POR PAGAR**

Los impuestos pagados o por pagar no se reconocerán como activos diferidos. El impuesto al patrimonio o cualquier otro que requiera ser pagado en varios periodos se reconocerá como gasto y como contrapartida, el total del pasivo en el momento en el cual se presenta el hecho generador.

	<b>Año 2021</b>	<b>Año 2020</b>
IMPUESTO A LAS VENTAS	80.002.500	1.567.500
INDUSTRIA Y COMERCIO	3.446.000	-
<b>TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR</b>	<b>83.448.500</b>	<b>1.567.500</b>

**PROYECTO DE CONSERVACION DE AGUAS Y TIERRAS**

**ProCAT COLOMBIA**

NIT 900.220.991 - 2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DE 2021-2020

(Cifras expresadas en pesos colombianos)



**NOTA 11. BENEFICIOS A EMPLEADOS POR PAGAR**

Los beneficios a los empleados comprenden todos los tipos de contraprestaciones que la entidad proporciona a los trabajadores, incluyendo administradores y gerentes, a cambio de sus servicios. Excepto los relativos a transacciones con pagos basados en acciones. (Sección 28, p.28.1).

\* Como un pasivo después de deducir los importes pagados directamente a los empleados, si este pago excede las aportaciones, reconocerá la diferencia (exceso) como un activo en la medida en que vaya a dar lugar a una reducción en los pagos a efectuar en el futuro o en un reembolso de efectivo.

	<b>Año 2021</b>	<b>Año 2020</b>
CESANTIAS CONSOLIDADAS	18.072.500	14.378.125
INTERESES DE CESANTIAS	2.168.700	1.725.375
VACACIONES CONSOLIDADAS	17.642.560	11.125.260
<b>TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b>37.883.760</b>	<b>27.228.760</b>

**NOTA 12. ANTICIPOS Y AVANCE RECIBIDOS**

Los anticipos y avances recibidos quedan reconocidos por el valor recibido, si el anticipo tiene un periodo mayor a un año a partir del momento en que se recibió, se debe reconocer el valor del dinero en el tiempo a favor de la Fundación. Corresponden a los valores recibidos de clientes como pago anticipado a prestación de servicios no realizados o por venta de bienes que no han sido transferidos en sus riesgos y beneficios al comprador.

	<b>Año 2021</b>	<b>Año 2020</b>
UNION TEMPORAL CONSERVACION PUMA ORINOQUIA	35.614.986	1.529.664
AMAZON CONSERVATION TEAM COLOMBIA	37.606.800	37.606.800
TRANSMISORA COLOMBIANA DE ENERGIA S A S ESP	37.807.807	-
<b>TOTAL ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS</b>	<b>111.029.593</b>	<b>39.136.464</b>

**PROYECTO DE CONSERVACION DE AGUAS Y TIERRAS**

**ProCAT COLOMBIA**

NIT 900.220.991 - 2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DE 2021-2020

(Cifras expresadas en pesos colombianos)



**NOTA 13. OTROS PASIVOS**

Son partidas recibidas por ProCAT de una entidad, con la instrucción de entregarlas a otra entidad y realizar la ejecución de convenios específicos. No pueden tratarse como ingresos, dado que no cumplen la definición. Implican una obligación de reintegro que se ajusta a la definición de pasivo de los marcos técnicos normativos. Solamente podría constituir ingreso en esos casos en los que del valor entregado se genere un remante o excedente de la eficiente ejecución de los recursos.

	Año 2021	Año 2020
PROYECTO CORPAMAG BANCO 2	12.434.644	12.434.644
CONVENIO UNIVERSIDAD MINUTO DE DIOS	118.580.654	85.259.269
CONVENIO AMAZON CONSERVATION TEAM	61.664.424	56.996.379
CONVENIO CAR - CAVF	-	(571.301)
CONVENIO PETROBRAS - CORPAMAG	58.767.024	73.190.361
CONVENIO FIDUPREVISORA	8.000.000	40.000.000
CONVENIO RIQUEZA NATURAL	216.755.414	104.812.600
<b>TOTAL INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS</b>	<b>476.202.160</b>	<b>372.121.952</b>

**NOTA 14. CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO**

Corresponde al fondo social de creación de PROCAT.

	Año 2021	Año 2020
FONDO SOCIAL	100.000	100.000

**NOTA 15. INGRESOS OPERACIONALES**

Los ingresos ordinarios incluyen el valor razonable de las contraprestaciones recibidas o a recibir por los servicios en el curso ordinario de las actividades de ProCAT. Los ingresos ordinarios se presentan antes del impuesto a las ventas.

- Servicios

El ingreso por prestación de servicios es reconocido en el resultado en proporción al grado de realización de la transacción a la fecha del balance. Se reconocen ingresos por prestación de servicios, no exista incertidumbre sobre el importe a recibir y los costos incurridos para tal efecto son medibles fiablemente.

Una Donación es la transferencia liberal a título gratuito de un activo o un servicio a favor de ProCAT. Las donaciones son un tipo de contribución, cumplen el criterio de ingreso y deben llevarse como tales en el Estado de resultados del periodo.

**PROYECTO DE CONSERVACION DE AGUAS Y TIERRAS**

**ProCAT COLOMBIA**

NIT 900.220.991 - 2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DE 2021-2020

(Cifras expresadas en pesos colombianos)



	Año 2021	Año 2020
ACTIVIDAD EMPRESARIALES CONSULTORIAS	797.112.261	44.730.326
DONACIONES	784.270.853	214.405.236
<b>TOTAL INGRESOS ORDINARIOS</b>	<b>1.581.383.114</b>	<b>259.135.562</b>

**NOTA 16. GASTOS DE PERSONAL**

Reconocerá el costo de todos los beneficios a los empleados a los que estos tengan derecho como resultado de servicios prestados a la empresa durante el periodo en el que se informa, Los beneficios que otorga a los empleados, son los siguientes:

\* Beneficios de corto plazo.

- Sueldo.
- Comisiones.
- Horas extras, dominicales, recargos nocturnos y festivos.
- Subsidio de transporte.
- Cesantías e intereses.
- Vacaciones.

\* Beneficios de largo plazo.

- Bonificaciones, de acuerdo al desempeño y al análisis de la asamblea de socios.

Todos los beneficios serán reconocidos contablemente al momento que el empleado adquiera el derecho de recibirlo y que la entidad adquiera la obligación de pago. El valor reconocido será al costo.

Los beneficios serán reconocidos, cuando un empleado haya prestado sus servicios a la entidad durante el periodo sobre el que informa y se medirán por el importe no descontado de los beneficios a corto plazo que la entidad espera haya que pagar por esos servicios.

Los beneficios serán reconocidos cuando se presenten las condiciones y el empleado adquiera el derecho, se medirán por el importe al que tengan derecho.



**PROYECTO DE CONSERVACION DE AGUAS Y TIERRAS****ProCAT COLOMBIA**

NIT 900.220.991 - 2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DE 2021-2020

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

**GASTOS DE ADMINISTRACION**

	Año 2021	Año 2020
SUELDOS	211.111.751	165.499.166
INCAPACIDADES	1.260.000	-
CESANTIAS	18.883.333	14.378.125
INTERESES SOBRE CESANTIAS	2.206.269	1.723.775
PRIMA DE SERVICIOS	18.171.665	14.378.125
VACACIONES	12.400.968	11.260.623
AUXILIOS	11.600.000	-
DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	-	704.370
APORTES A SALUD	19.876.454	15.220.800
APORTES EN PENSION	26.142.889	18.363.738
APORTES CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR	8.730.217	8.586.975
APORTES A ENTIDADES DE RIESGOS PROFESIONALES	6.017.357	4.565.877
APORTES I.C.B.F.	6.547.913	3.491.450
SENA	4.365.308	3.451.150
GASTOS MEDICOS Y DROGAS	174.000	831.376
OTROS	97.983	-
<b>TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b>347.586.107</b>	<b>262.455.550</b>

**NOTA 17. OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION**

Los costos en que se incurre para la prestación de servicios incluyen todos los desembolsos necesarios para su realización, independientemente si se facturó o no el costo incurrido. Así mismo el costo de los bienes vendidos inherentes al giro del negocio, será reconocido como gasto durante el periodo.

Se reconocerán los gastos de ventas y de administración que estén relacionados con la gestión operacional de estos gastos se registran cuando ocurre la transacción, según el postulado del devengado, con independencia de ser al contado o a crédito.

	Año 2021	Año 2020
<b>HONORARIOS</b>	<b>176.458.680</b>	<b>90.501.667</b>
REVISORIA FISCAL	8.000.000	4.500.000
ASESORIA JURIDICA	-	700.000
ASESORIA FINANCIERA	160.000	180.000
ASESORIA TECNICA	154.486.280	42.147.567
ASESORIA CONTABLE	9.362.400	9.493.000
OTROS	4.450.000	33.481.100
<b>IMPUESTOS</b>	<b>4.447.650</b>	<b>312.262</b>
INDUSTRIA Y COMERCIO	4.128.000	309.000
TASA POR UTILIZACION DE PUERTOS DE VEHICULOS	243.450	-
IMPUESTO AL CONSUMO	-	3.262
<b>ARRENDAMIENTOS</b>	<b>28.508.120</b>	<b>24.083.450</b>
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	15.178.000	16.800.000
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	5.760.000	-
ADMINISTRACION	7.570.120	7.283.450

**PROYECTO DE CONSERVACION DE AGUAS Y TIERRAS****ProCAT COLOMBIA**

NIT 900.220.991 - 2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DE 2021-2020

(Cifras expresadas en pesos colombianos)



<b>CONTRIBUCIONES</b>	<b>35.508</b>	<b>67.418</b>
CONTRIBUCIONES	35.508	67.418
<b>SEGUROS</b>	<b>2.916.662</b>	<b>3.463.501</b>
CUMPLIMIENTO	1.603.028	2.545.701
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	935.700	912.800
RESPONSABILIDAD CIVIL	338.114	-
DE VUELO	39.820	5.000
<b>SERVICIOS</b>	<b>51.912.667</b>	<b>87.572.671</b>
ASEO Y VIGILANCIA	1.293.527	1.474.980
ASISTENCIA TECNICA	7.234.680	3.125.922
PROCESAMIENTO ELECTRONICO DE DATOS	5.343.666	16.903.635
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	462.840	665.040
ENERGIA	489.368	439.952
TELEFONO	1.545.419	1.657.449
CORREO, PORTES Y TELEGRAMAS	303.340	117.300
TRANSPORTE, FLETES Y ACARREOS	26.700.912	5.802.122
GAS	55.630	43.980
OTROS	8.483.285	53.376.093
SERV. PAGINA WEB	-	3.966.198
<b>GASTOS LEGALES</b>	<b>1.560.693</b>	<b>1.703.897</b>
NOTARIALES	108.343	-
REGISTRO MERCANTIL	1.388.350	1.335.900
TRAMITES Y LICENCIAS	-	361.897
OTROS	64.000	6.100
<b>MANTENIMIENTO Y REPARACIONES</b>	<b>3.723.136</b>	<b>2.583.000</b>
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	1.352.950	-
FLOTE Y EQUIPO DE TRANSPORTE	992.245	-
EQUIPO DE OFICINA	-	1.264.000
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	1.275.000	1.110.000
REPARACIONES LOCATIVAS	102.941	209.000
<b>GASTOS DE VIAJE</b>	<b>34.555.916</b>	<b>9.687.664</b>
ALOJAMIENTO Y MANUTENCION	21.451.947	5.099.798
PASAJES AEREOS	12.569.186	2.487.866
PASAJES TERRESTRES	534.783	2.100.000

**PROYECTO DE CONSERVACION DE AGUAS Y TIERRAS****ProCAT COLOMBIA**

NIT 900.220.991 - 2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DE 2021-2020

(Cifras expresadas en pesos colombianos)



<b>DEPRECIACION</b>	<b>12.980.491</b>	<b>4.498.225</b>
EQUIPO DE OFICINA	2.845.503	-
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	8.710.819	3.311.766
FLOTE Y EQUIPO DE TRANSPORTE	1.424.169	1.186.458
<b>DIVERSOS</b>	<b>28.985.851</b>	<b>10.055.708</b>
GASTOS DE REPRESENTACION	17.800	-
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	2.049.167	964.089
UTILES , PAPELERIA Y FOTOCOPIAS	7.220.517	3.014.447
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	1.426.002	973.054
TAXIS Y BUSES	2.667.832	778.630
ESTAMPILLAS	915.213	-
CASINO Y RESTAURANTE	10.092.436	878.450
PARQUEADERO	33.000	-
PEAJES	795.015	23.800
OTROS	3.768.870	3.423.238
COSTOS Y GASTOS UT PUMA	-	-
<b>TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b><u>346.085.374</u></b>	<b><u>234.529.462</u></b>

**NOTA 18. OTROS INGRESOS Y GASTOS FINANCIEROS**

Se reconocerán los ingresos y gastos financieros y se registran cuando ocurre la transacción, según el postulado del devengado los gastos no operacionales relacionados con las transacciones bancarias.

<b>INGRESOS FINANCIEROS</b>	<b>28.801</b>	<b>8.487</b>
INTERESES	28.801	8.487
<b>TOTAL INGRESOS FINANCIEROS</b>	<b><u>28.801</u></b>	<b><u>8.487</u></b>
<b>DIVERSOS</b>	<b>Año 2021</b>	<b>Año 2020</b>
<b>OTROS INGRESOS</b>		
RECUPERACIONES	253.623	190.199
INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	691.480
OTROS	471.226	3.338
AUXILIOS PAEF	3.928.000	8.951.000
<b>TOTAL DIVERSOS</b>	<b><u>4.652.849</u></b>	<b><u>9.836.017</u></b>

PROYECTO DE CONSERVACION DE AGUAS Y TIERRAS

ProCAT COLOMBIA

NIT 900.220.991 - 2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DE 2021-2020

(Cifras expresadas en pesos colombianos)



	Año 2021	Año 2020
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>6.722.556</b>	<b>7.481.717</b>
GASTOS BANCARIOS	526.616	1.895.594
COMISIONES	1.963.016	385.755
INTERESES	1.080.153	138.024
DIFERENCIA EN CAMBIO	2.681.440	2.328.854
GRAVAMEN MOVIMIENTO FINANCIERO	287.331	2.733.490
OTROS GASTOS FINANCIEROS	184.000	-
<b>TOTAL GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>6.722.556</b>	<b>7.481.717</b>
<b>EXTRAORDINARIOS</b>	<b>28.281.577</b>	<b>18.029.406</b>
COSTOS Y GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1.941.335	5.491.740
IMPUESTOS ASUMIDOS	3.497.792	3.929.685
OTROS	15.331	4.744
DIVERSOS	22.827.119	8.603.236
<b>TOTAL OTROS GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>35.004.133</b>	<b>25.511.123</b>

MAURICIO GONZALEZ MAYA

Representante Legal

HEIDY RAQUEL SANCHEZ TENORIO

Contador TP 196872-T

SERAFIN CALDERON ARIAS

Revisor fiscal TP 44147-T