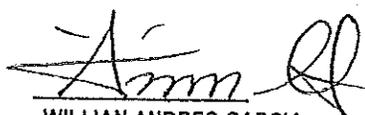


**FUNDACION AMIGOS DEL MUSEO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2021**

	2021	2020
ACTIVO		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	2,193,979	2,435,595
Caja y bancos	2,193,979	2,435,595
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	2,193,979	2,435,595
ACTIVO NO CORRIENTE		
BIENES EN ADMINISTRACION		
Bienes recibidos en admistracion	-	-
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		
Equipo de Computacion y comunicaci3n	6,340,000	6,100,000
Bienes de arte y cultura	9,401,000	9,401,000
Depreciacion acumulada	(6,100,000)	(6,100,000)
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	9,641,000	9,401,000
TOTAL ACTIVOS	11,834,979	11,836,595
PASIVOS		
PASIVOS CORRIENTES		
RETENCION EN LA FUENTE	-	10,500
INGRESOS PARA TERCEROS	0	0
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	-	10,500
TOTAL PASIVOS	-	10,500
PATRIMONIO	11,834,979	11,826,095
Fondo social	500,000	500,000
Donaciones	13,589,950	13,589,950
Reservas ocasionales	971,705	971,705
Utilidades acumuladas	(3,235,560)	(3,685,384)
Resultado integral	8,884	449,824
TOTAS PASIVO MAS PATRIMONIO	11,834,979	11,836,595


LUIS ALFONSO MONTES
 Representante Legal
 C.C. 70950432


WILLIAN ANDRES GARCIA
 Contador
 233418-T

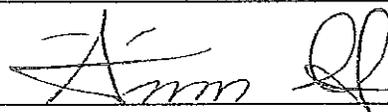

DORA HERMELINA MONTES MARIN
 Revisora Fiscal
 T.P 42608-T

**FUNDACION AMIGOS DEL MUSEO
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
A DICIEMBRE 31 DE 2021**

INGRESOS	2021	2020
Actividades de servicios comunitarios	-	-
Convenios	76,400,000	43,475,265
Otros		7,500,000
TOTAL INGRESOS	76,400,000	50,975,265
GASTOS DE ADMINISTRACION	76,950,689	50,558,385
Viaticos	42,000	
Capacitacion	722,500	513,550
Gastos Medicos y Drogas	353,200	
Honorarios por asesoria financiera	920,000	
Incentivos Voluntarios	30,464,000	21,535,500
Impuestos	49,410	50,000
Arrendamientos		-
Seguros		424,464
Servicios	30,027,680	17,009,385
gastos legales	167,150	190,200
Mantenimiento y reparaciones	4,506,269	-
Adecuaciones	242,500	3,130,300
diversos	8,410,880	7,183,490
Depreciacion		-
No operacionales	1,045,100	521,496
OTROS INGRESOS	559,573	32,944
Intereses Financieros	559,573.00	
RESULTADO INTEGRAL	8,884	449,824



LUIS ALFONSO MONTES
Representante Legal
C.C. 70950432



WILLIAN ANDRES GARCIA
Contador
233418-T



DORA HERMELINA MONTES MARIN
Revisora Fiscal
T.P 42608-T

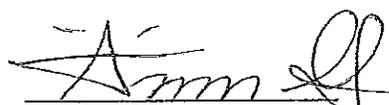
**FUNDACION AMIGOS DEL MUSEO
ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

Método Indirecto

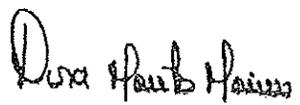
	2021	2020
<i>Actividades Operacionales</i>		
Utilidad (Pérdida) del año	8,884.00	449824
Conciliación entre la Utilidad (Pérdida) del año y el flujo neto del disponible provisto por actividades operacionales		
Depreciación	-	0
Amortización Diferidos	-	0
Utilidades distribuidas Ejerc. anterior	-	-
Superávit por Valorización	-	-
Provisiones	-	-
Efecto de los Ajustes por Inflación	-	0
Efectivo generado en Operación	8,884.00	449824
Cambio neto en Activos y Pasivos Operacionales:		
Disminución en Deudores	-	0
Aumento en Inversiones	-	0
Aumento en Otros activos	-	0
Aumento en Cuentas por Pagar	(10,500.00)	10500
Aumento en Obligaciones Laborales	-	0
Aumento en Otros Pasivos	-	0
	(10,500.00)	10500
Flujo Neto en Actividades de Operación	(10,500.00)	10500
Actividades de Inversión		
Compra de Activos Fijos	(240,000.00)	0
Adiciones a Inversiones	-	-
Disponible neto provisto (usado) en actividades de inversión	(240,000.00)	0
Actividades Financieras		
Obligaciones Financieras		
Disponible neto provisto (usado) por actividades financieras:	(241,616.00)	460,324.00
Aumento (disminución) en el disponible A-B+C	(241,616)	460,324.00
Disponible al principio del año	2,435,595	2,029,711.00
Disponible al final del año	2,193,979	2,436,594.53



LUIS ALFONSO MONTES
Representante Legal
C.C. 70950432



WILLIAM ANDRES GARCIA
Contador
233418-T

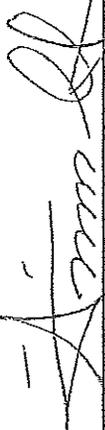


DORA HERMELINA MONTES MARIN
Revisora Fiscal
T.P 42608-T

FUNDACION AMIGOS DEL MUSEO
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INDIVIDUAL
 PERIODOS CONTABLES TERMINADOS AL 31/12/2021

	Capital social	Resultado de ejercicios anteriores	Resultados del ejercicio	Donaciones	reservas	Total patrimonio
SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2020	500,000	3,685,384	449,824	13,589,950	971,705	11,826,095
apropiacion del resultado del 2021 resultado de 2021	-	449,824	8,884			
SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2021	500,000	3,235,560	8,884	13,589,950	971,705	11,834,979


 LUIS ALFONSO MONTES
 Representante Legal
 C.C. 70950432


 WILLIAN ANDRES GARCIA
 Contador
 233418-T


 DORA HERMELINA MONTES
 Revisora Fiscal
 T.P 42608-T

CERTIFICACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Los suscritos Representante Legal y la Contadora Pública de la **FUNDACION AMIGOS DEL MUSEO**, certificamos los estados financieros básicos Estado de Situación Financiera, Estados de Resultados, Estado de Cambio a la Situación financiera, Estado de Cambio en la Situación Financiera y Estado de flujo de efectivo indirecto al **31 de diciembre de 2021** se han preparado, verificado y las afirmaciones aquí contenidas conforme a la ley. Y se han tomado de los documentos fuentes y soportes generados durante dicho ejercicio y que se han asentado en los libros.

Los estados financieros se prepararon de conformidad con las normas internacionales de información financiera para PYMES (en adelante, NIIF para PYMES) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (en adelante, IASB).

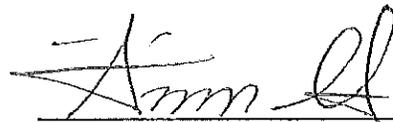
Los procedimientos de evaluación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente al año anterior y reflejan razonablemente la situación financiera de la Fundación al **31 de diciembre de 2021** y los resultados de sus operaciones. Y que antes de ser puestos a su disposición y de terceros hemos verificado las siguientes afirmaciones contenidas en ellos:

- a) Las cifras incluidas son tomas fieles de los libros oficiales y auxiliares respectivos.
- b) Los Estados financieros que se presentaran a la Asamblea General Ordinaria de Asociados (as), no contienen vicios, imprecisiones o errores que impidan conocer la verdadera situación patrimonial o las operaciones de la **FUNDACION AMIGOS DEL MUSEO DE EL PEÑOL**
- c) Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos, terminados a **diciembre 31 de 2021**.
- d) Todos los elementos han sido reconocidos por sus valores apropiados de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia.
- e) Todos los hechos económicos que afectan a la **FUNDACION AMIGOS DEL MUSEO DE EL PEÑOL**, han sido correctamente clasificados, descritos y revelados en los estados financieros.
- f) No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucre a miembros de la Administración o socios (as), que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los estados financieros enunciados.
- g) En cumplimiento del artículo 1° de la ley 603/2000, declaramos que el software utilizado tiene la licencia correspondiente y cumple por lo tanto con las normas de derecho de autor.

El Peñol, Enero 27 de 2022



LUIS ALFONSO MONTES
Representante Legal
C.C. 70950432



WILLIAN ANDRES GARCIA
Contador Público
T.P 233418-T

**FUNDACION AMIGOS DEL MUSEO DE EL PEÑOL
REVELACIONES AÑO 2021**

NOTA 1 CLASE DE ENTIDAD

Es una fundación sin ánimo de lucro inscrita en la ESAL bajo el nro 3926 el 27 de febrero de 2003, su objeto social es la investigación, difusión, conservación y preservación del patrimonio cultural de el Peñol, su domicilio principal está en el municipio de el Peñol.

NOTA 2 SISTEMA DE CONTABILIDAD

Su contabilidad se lleva de acuerdo a las exigencias legales es decir de acuerdo a las normas internacionales de información financiera.

NOTA 3 EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

El efectivo y los equivalentes de efectivo son considerados activos financieros representados en la forma de recursos de liquidez inmediata y que constituyen un medio de pago.

También se incluyen las inversiones o depósitos que cumplan con la totalidad de las siguientes condiciones:

- Que tengan un vencimiento igual o menor a tres (3) meses.
- Que sean de gran liquidez, ello es, fácilmente convertibles en efectivo.
- Que estén sujetas a un riesgo poco significativo de cambios en su valor.

Al finalizar el año 2021 su efectivo tenía un saldo de \$2.193.978 y estaba compuesto de la siguiente forma:

	2021	2020
CAJA GENERAL	829,983	0
CTA BCO AGRARIO	1,044,549	0.53
PREVENSERVICIOS	319,446	2,435,594

NOTA 4. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO.

Las Propiedades, Planta y Equipo son bienes tangibles que emplea LA FUNDACION AMIGOS DEL MUSEO para sus actividades administrativas tales como edificaciones, vehículos, muebles y enseres, equipo de computación, equipo de sonido, etc.). Estos bienes tienen una vida útil superior a un año y no están disponibles para la venta.

a) **Bienes que se llevarán directamente a las cuentas del gasto:**

Corresponde a aquellos bienes que por su naturaleza, cuantía y/o características se reconocerán en el Estado de Resultados en el momento de adquisición. Dentro de este conjunto de bienes se cuentan:

- Los bienes que no se espere utilizar por más de un periodo dado que se consideran como elementos de consumo, independientemente de la cuantía de la compra individual o global.
- Los bienes que se esperen utilizar por más de un periodo, pero el monto de su compra no es significativo. Dicho monto será evaluado de forma independiente por cada clase de activos.
- Los bienes que se espera utilizar por más de un periodo, su cuantía es significativa, pero no se espera recibir de ellos beneficios económicos futuros ni se utilizan para el desarrollo de actividades administrativas.

b) Bienes que se reconocen como activo:

Estos bienes son aquellos que:

- Se esperan utilizar por más de un periodo,
- Su cuantía es significativa y
- Generan beneficios económicos futuros o se utilizan para el desarrollo de actividades administrativas.

	2021	2020
EQUIPO de ofic. Y telecomunica	4.340.000	4,100,000
equipo de 2omputación	2.000.000	2,000,000
DEPRECIACION ACUMULADA	-6.100.000	-6,100,000
DEP.ACUM. EQUIPO COMPUTACION Y	-2.000.000	-2,000,000
DEPRECIACION EQ OFICINA	-4.100.000	-4,100,000
obras de arte	9.401.000	9,401,000

NOTA 5 PASIVOS

El monto a reconocer de las cuentas por pagar será su valor nominal original establecido de acuerdo con las tarifas legalmente fijadas y los acuerdos contractuales con cada tercero. No obstante si el plazo pactado es superior a 360 días se deberá calcular el valor presente de la

cuenta por pagar utilizando una de las dos tasas que se exponen a continuación, la que mejor se pueda determinar:

	2021	2020
RETENCION EN LA FUENTE	0	10,500

NOTA 6 INGRESOS

La definición de ingreso comprende tanto los ingresos de actividades ordinarias como las ganancias. Los ingresos de actividades ordinarias propiamente dichos surgen en el curso de las actividades ordinarias de [LA FUNDACION AMIGOS DEL MUSEO] y corresponden a una variada gama de denominaciones, tales como [prestación de servicios], intereses, , alquileres, entre otros.

	2021	2020
CONVENIOS	76,400,000	43,475,265
INTERESES	559,573	33,124
AUXILIOS (DONACIONES)		7,500,000

NOTA 7 GASTOS INCURRIDOS EN EL PERIODO

	2021	2020
GASTOS DE PERSONAL	1,117,700.00	
VIATICOS	42,000.00	
CAPACITACION PERSONAL	722,500.00	513,550
GASTOS MEDICOS Y DROGAS	353,200.00	

	2021	2020
ASESORIA FINANCIERA	920,000	0
INCENTIVOS VOLUNTARIOS	30,464,000	21,535,500

	2021	2020
GRAVAMEN FINANCIERO	42410	0
OTROS	7,000	50,000
	2021	2020
SEGUROS	0	424,464
CUMPLIMIENTO	0	424,464

	2021	2020
ASEO Y VIGILANCIA	462,700	447,550

TEMPORALES	500,000	1,040,000
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	820,056	753,905
ENERGIA ELECTRICA	1,429,841	978,431
TELEFONO	543,433	467,599
CORREO, APORTES Y TELEGRAMAS		88,500
GASTOS DE VIAJE	12,328,150	3,013,400
PRESTACION DE SERVICIOS	100,000	1,010,000
PUBLICACIONES	13,843,500	9,210,000

	2021	2020
REGISTRO MERCANTIL	167,150	166,200
OTROS		24,000
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	4,416,369.00	0
MAQUINARIA Y EQUIPO	40,000.00	0
EQUIPO DE OFICINA	49,900.00	0

	2021	2020
REPARACIONES LOCATIVAS	242,500	3.130.300

	2021	2020
GASTOS DE REPRESENTACION Y REL	260,000.00	0
GASTOS DE REPRESENTACION Y REL		366,000
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	2,356,490.00	2,538,560
UTILES, PAPELERIA Y FOTOCOPIAS	1,637,488.00	676,630
CASINO Y RESTAURANTE	1,273,100.00	
MONTAJE DE EXPOSICIONES	2,883,802.00	3,602,300

	2021	2020
BANCARIOS	107,100.00	122,676
REFTE ASUMIDA	436,630.00	398,370
DONACIONES	500,000.00	0.00
AJUSTE AL PESO	1,370.00	450


WILLIAN ANDRES GARCIA

Contador Publico

T.P 233418-T

DICTAMEN DEL REVISOR FISCAL

A los señores miembros de LA ASAMBLEA GENERAL de LA FUNDACION AMIGOS DEL MUSEO.

Opinión

He examinado los estados financieros individuales preparados conforme a las secciones 3 a 10 del Estándar para Pymes (incluida en los anexos 2 y 2.1 de los decretos 2420 y 2496 de 2015), por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2021 y 2020 (estado de situación financiera, estado de resultado integral, estado de cambios en el patrimonio, estado de flujos de efectivo y las revelaciones que incluyen un resumen de las políticas contables más significativas y otra información explicativa).

En mi opinión, los estados financieros individuales tomados de registros de contabilidad presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera FUNDACION por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2021, así como de los resultados y los flujos de efectivo terminados en dichas fechas, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera expuestas en el DUR 2420 de 2015, y sus decretos modificatorios.

Fundamento de la opinión

He llevado a cabo esta auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría –NIA– expuestas en el anexo 4.1 y 4.2 del DUR 2420 de 2015 (modificado por los decretos 2132 de 2016 y 2170 de 2017). Mi responsabilidad, de acuerdo con dichas normas, se describe más adelante en la sección *“Responsabilidades del revisor fiscal en relación con la auditoría de los estados financieros”*.

Declaro en independencia de conformidad con los requerimientos de ética aplicables a mi auditoría de los estados financieros en el municipio de El Peñol (Ant.), y he cumplido las demás responsabilidades de ética según dichos requerimientos. Adicionalmente, considero que la evidencia de auditoría que he obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Cuestiones clave de auditoría

En cuanto a las cuestiones relacionadas con mi auditoría y de acuerdo a la NIA 701 no hubo ningún hecho que informar a la administración, ni algún hecho que entorpeciera mi labor de auditoría por el contrario la administración siempre estuvo presta para este ejercicio y puso todo su recursos humano y capacidad operativa para que el proceso de revisión se hiciera conforme a las normas legales en esta materia, Como todas las organizaciones sociales esta también está inmersa en riesgos de tipo financiero ya que su operación depende en gran parte de la voluntad política de los gobernantes para recibir apoyo y en un porcentaje menor de la gestión con ONGS que posean recursos para apoyar este tipo de trabajo, que produce una rentabilidad netamente social.

En general las políticas contables son aplicadas como establecen sus manuales y como auditor no tuve dificultades en la verificación de su cumplimiento.

Responsabilidad de la administración y de los responsables de gobierno

Los estados financieros certificados que se adjuntan son responsabilidad de la administración, la cual supervisó su adecuada elaboración de acuerdo con los lineamientos incluidos en los anexos 2, 2.1 y 2.2 de los decretos 2420 y 2496 de 2015 y 2170 de 2017, así como las directrices de las orientaciones profesionales y técnicas del Consejo Técnico de Contaduría Pública, junto con el manual de políticas contables adoptadas por la pyme FUNDACION AMIGOS DEL MUESO, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera. Dicha responsabilidad administrativa incluye diseñar, implementar y mantener el control interno relevante en la preparación y la presentación de los estados financieros para que estén libres de errores de importancia relativa; seleccionar y aplicar políticas contables apropiadas de acuerdo con los parámetros de la sección 10, y registrar estimaciones contables que sean razonables.

Adicionalmente, en la preparación de la información financiera, la administración es responsable de la valoración de la capacidad que tiene la entidad para continuar

como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones respectivas, teniendo en cuenta la hipótesis de negocio en marcha.

Responsabilidad del revisor fiscal

Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos, realizando una auditoría de conformidad con las Normas de Aseguramiento de la Información. Dichas normas exigen el cumplimiento de los requerimientos de ética, así como la planificación y la ejecución de pruebas selectivas de los documentos y los registros de contabilidad, con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de errores materiales. Los procedimientos analíticos de revisión dependen de mi juicio profesional, incluida la valoración de los riesgos de importancia relativa en los estados financieros, debido a fraude o error. Al efectuar dichas valoraciones de riesgo, debo tener en cuenta el control interno relevante para la preparación y la presentación de los estados financieros, mas no expresar una opinión sobre la eficacia de este.

También hace parte de mi responsabilidad obtener suficiente y adecuada evidencia de auditoría en relación con la información financiera de la entidad, y evaluar la adecuación de las políticas contables aplicadas, así como la razonabilidad de las estimaciones contables y la información revelada por la entidad. Adicionalmente, debo comunicar a los responsables, el momento de realización de la auditoría y los hallazgos significativos de la misma, y proporcionar una declaración de que he cumplido con todos los requerimientos de ética aplicables en relación con la independencia

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios.

Es pertinente mencionar que la Ley 1314 de 2009 introdujo las nuevas normas y principios de contabilidad que deben ser aplicados en la preparación de información de las pymes en Colombia. Las normas aplicables son las reglamentadas por los decretos 2420 y 2496 de 2015, 2170 de 2017 y 2132 de 2016. Al respecto, a partir

de 2016, como fue exigido, los estados financieros de FUNDACION AMIGOS DEL MUSEO han sido expresados bajo estas normas.

En concordancia con lo mencionado en el numeral 4 del artículo 2.1.1 del DUR 2420 de 2015, adicionado por el artículo 10 del Decreto 2496 de 2015, todos los lineamientos que no estén en el alcance de los Estándares Internacionales podrán consultarse en el Decreto 2649 de 1993, el cual se encuentra parcialmente vigente para algunos aspectos, entre estos, la teneduría de libros, comprobantes y soportes contables.

OTROS ASPECTOS

La fundación tiene bien custodiados sus activos y conserva en debida forma su correspondencia y demás documentos que soportan sus transacciones, el control interno se cumple dentro de todos sus procesos financieros y demás procesos administrativos.

Las decisiones de los directivos se enmarcan dentro de los estatutos y las directrices que emana la asamblea general como máxima autoridad de esta organización.

La organización debe seguir buscando un equilibrio, hay que reconocer en el señor NEVARDO GARCIA y su equipo de trabajo una excelente gestión en el aspecto de la conservación de nuestro patrimonio cultural y sobre todo que no deja perder de vista nuestros arraigos y para ello se vale de programas dirigidos a los niños, los cuales transmitirán este aprendizaje a generaciones futuras, de verdad que hacen algo muy bonito con tan escasos recursos.



DORA H. MONTES MARIN

Revisora fiscal

Tarjeta profesional n.º 42608- T