

Corporación Excelencia en la Justicia

***Estados Financieros por los Años Terminados
el 31 de Diciembre de 2002 y 2001 e Informe del
Revisor Fiscal***

INFORME DEL REVISOR FISCAL

A la Junta Directiva y Asamblea General de Asociados de
Corporación Excelencia en la Justicia:

He auditado los balances generales de CORPORACIÓN EXCELENCIA EN LA JUSTICIA al 31 de diciembre de 2002 y 2001 y los correspondientes estados de ingresos y egresos, de cambios en el fondo social, de cambios en la situación financiera y de flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas. Tales estados financieros son responsabilidad de la Administración de la Corporación. Entre mis funciones se encuentra la de expresar una opinión sobre estos estados financieros con base en mis auditorías.

Obtuve las informaciones necesarias para cumplir mis funciones y llevar a cabo mi trabajo de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas en Colombia. Tales normas requieren que planifique y efectúe la auditoría para obtener una seguridad razonable acerca de si los estados financieros están libres de errores significativos. Una auditoría de estados financieros incluye examinar, sobre una base selectiva, la evidencia que soporta las cifras y las revelaciones en los estados financieros. Una auditoría también incluye, evaluar los principios de contabilidad utilizados y las estimaciones contables significativas hechas por la administración, así como evaluar la presentación general de los estados financieros. Considero que mis auditorías me proporcionan una base razonable para expresar mi opinión.

Según se muestra en los estados financieros adjuntos durante el ejercicio que terminó el 31 de diciembre de 2002, la Corporación Excelencia en la Justicia, incurrió en un déficit neto del año de \$576,1 millones, tenía un déficit acumulado de \$2.840 millones, una disminución de su capital de trabajo de \$513,4 millones y una disminución de su flujo neto de efectivo de \$487,9 millones. Estos factores, indican que la Corporación Excelencia en la Justicia pudiera tener serios inconvenientes para continuar en operación. Los estados financieros adjuntos no incluyen ningún ajuste relacionado con la recuperación de los activos ni con la clasificación e importe de los pasivos que pudieran ser necesarios en caso que la Corporación Excelencia en la Justicia no pudiera continuar en operación.

Según se indica en la Nota 4, la Corporación tiene en sus cuentas por cobrar, créditos hipotecarios por valor de \$273,5 millones, producto de una donación del Banco Colmena S.A. desde el año 1997, y los cuales se encuentran provisionados en un 50%. Dichos créditos hipotecarios se encuentran pendientes de ser reliquidados por parte del Banco Colmena S.A.(entidad donante), sus garantías no se encuentran identificadas y valoradas al 31 de

diciembre de 2002 y la recuperabilidad de estos créditos dependerá en gran medida de las gestiones de cobro que realice la Gerencia de la Corporación. Por lo tanto, no es posible determinar el valor que de estos créditos se recuperará de acuerdo con las gestiones que efectúe la Corporación.

En mi opinión, sujeto al efecto de los ajustes, si los hubiere, que pudieran haberse requerido de haberse conocido el resultado final de los asuntos mencionados en los párrafos tercero y cuarto anteriormente descritos, los estados financieros antes mencionados, tomados de los libros de contabilidad, presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera de CORPORACIÓN EXCELENCIA EN LA JUSTICIA al 31 de diciembre de 2002 y 2001, los resultados de sus operaciones, los cambios en su fondo social, los cambios en su situación financiera y sus flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas, de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, aplicados sobre bases uniformes.

Además, informo que durante dichos años la contabilidad de la Corporación se llevó conforme a las normas legales y la técnica contable; las operaciones registradas en los libros de contabilidad y los actos de los administradores se ajustaron a los estatutos y a las decisiones de la Asamblea de Asociados y de la Junta Directiva; la correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas se llevan y se conservan debidamente; el informe de gestión de los administradores guarda la debida concordancia con los estados financieros básicos, y los aportes al Sistema de Seguridad Social Integral se efectuaron en forma correcta y oportuna. Mi evaluación del control interno, efectuada con el propósito de establecer el alcance de mis pruebas de auditoría, no puso de manifiesto que la corporación no haya seguido medidas adecuadas de control interno y de conservación y custodia de sus bienes y de los de terceros que estén en su poder.

MAGALY ESPINEL BUSTOS
Tarjeta Profesional 86451-T
Revisor Fiscal

21 de abril de 2003

CORPORACIÓN EXCELENCIA EN LA JUSTICIA

BALANCES GENERALES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y 2001 (En pesos colombianos)

ACTIVO	2002	2001	PASIVO Y FONDO SOCIAL	2002	2001
ACTIVO CORRIENTE:			PASIVO CORRIENTE:		
Disponible (Nota 2)	\$ 60.028.434	\$ 2.387.720	Cuentas por pagar (Nota 7)	\$ 31.713.310	\$ 29.966.266
Inversiones (Nota 3)	154.504.810	700.072.142	Impuesto, gravámenes y tasas	6.449.770	11.530.368
Deudores (Nota 4)	<u>199.511.751</u>	<u>157.844.541</u>	Obligaciones laborales (Nota 8)	3.839.984	4.858.618
Total activo corriente	414.044.995	860.304.403	Ingresos diferidos (Nota 9)	<u>71.550.000</u>	<u>-</u>
			Total pasivo corriente	<u>113.553.064</u>	<u>46.355.252</u>
INVERSIONES A LARGO PLAZO (Nota 5)	15.929.000	15.929.000	FONDO SOCIAL (Nota 10):		
EQUIPO, neto (Nota 6)	5.059.513	10.079.448	Aportes sociales	2.167.774.050	2.167.774.050
DIFERIDOS, neto	<u>2.118.150</u>	<u>756.214</u>	Revalorización del fondo social	995.924.062	936.911.310
Total activo	<u>\$ 437.151.658</u>	<u>\$ 887.069.065</u>	Déficit acumulado	(2.263.971.547)	(1.676.590.622)
			Defecto de los ingresos sobre los egresos del año	<u>(576.127.971)</u>	<u>(587.380.925)</u>
			Total fondo social	<u>323.598.594</u>	<u>840.713.813</u>
			Total pasivo y fondo social	<u>\$ 437.151.658</u>	<u>\$ 887.069.065</u>

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.

Los suscritos Representante Legal y Contador certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.

MAURICIO GONZALEZ CUERVO
Representante Legal

YOLANDA DURAN STRAUCH
Contador
Tarjeta Profesional No. 10781-T

MAGALY ESPINEL BUSTOS
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional No. 86451 -T
(Ver mi informe adjunto)

CORPORACIÓN EXCELENCIA EN LA JUSTICIA

ESTADOS DE INGRESOS Y EGRESOS POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y 2001 (En pesos colombianos)

	2002	2001
INGRESOS:		
Cuotas de sostenimiento	\$ 36.930.000	\$ -
Contratos y publicidad	59.211.588	79.610.348
Libros, revistas y folletos	691.700	5.010.100
Donaciones para proyectos (Nota 11)	295.687.675	106.300.304
Financieros (Nota 12)	<u>48.127.231</u>	<u>98.528.129</u>
	440.648.194	289.448.881
GASTOS OPERACIONALES:		
De administración (Nota 13)	<u>(1.001.276.382)</u>	<u>(917.105.897)</u>
Déficit operacional	(560.628.188)	(627.657.016)
OTROS INGRESOS (EGRESOS) NO OPERACIONALES, NETO:		
Cuota extraordinaria (Nota 14)	48.316.910	103.916.515
Corrección monetaria (Nota 15)	(58.336.778)	(102.942.191)
Otros (egresos) ingresos, netos	<u>(5.479.915)</u>	<u>39.301.767</u>
DEFECTO DE LOS INGRESOS SOBRE LOS EGRESOS	<u>\$ (576.127.971)</u>	<u>\$ (587.380.925)</u>

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.

CORPORACIÓN EXCELENCIA EN LA JUSTICIA

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL FONDO SOCIAL POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y 2001 (En pesos colombianos)

	Fondo Social	Revalorización del Fondo Social	Déficit acumulado	Defecto de los ingresos sobre los egresos	Total Fondo Social
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2000	\$ 2.171.774.050	\$ 832.943.090	\$ (1.391.301.258)	\$ (285.289.364)	\$ 1.328.126.518
Traslado a pérdidas acumuladas	-	-	(285.289.364)	285.289.364	-
Revalorización del Fondo Social	-	103.968.220	-	-	103.968.220
Fondo Social	(4.000.000)	-	-	-	(4.000.000)
Déficit de ingresos sobre egresos del ejercicio	-	-	-	(587.380.925)	(587.380.925)
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2001	2.167.774.050	936.911.310	(1.676.590.622)	(587.380.925)	840.713.813
Traslado a pérdidas acumuladas	-	-	(587.380.925)	587.380.925	-
Revalorización del Fondo Social	-	59.012.752	-	-	59.012.752
Déficit de ingresos sobre egresos del ejercicio	-	-	-	(576.127.971)	(576.127.971)
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	<u>\$ 2.167.774.050</u>	<u>\$ 995.924.062</u>	<u>\$ (2.263.971.547)</u>	<u>\$ (576.127.971)</u>	<u>\$ 323.598.594</u>

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.

CORPORACIÓN EXCELENCIA EN LA JUSTICIA

ESTADOS DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y 2001 (En pesos colombianos)

	2002	2001
CAPITAL DE TRABAJO UTILIZADO EN:		
Operaciones		
Déficit del año	\$ (576.127.971)	\$ (587.380.925)
Menos partidas que no afectan el capital de trabajo:		
Depreciación	9.402.409	7.324.525
Amortización	585.309	1.084.227
Corrección monetaria	<u>58.336.778</u>	<u>102.942.191</u>
Total utilizado en operaciones	(507.803.475)	(476.029.982)
Aumento de equipo	(3.784.824)	(3.048.680)
(Aumento) disminución de diferidos	(1.868.921)	1.059.681
Aumento de inversiones	-	(308.000)
Disminución Fondo Social	<u>-</u>	<u>(4.000.000)</u>
DISMINUCIÓN EN EL CAPITAL DE TRABAJO	<u>\$ (513.457.220)</u>	<u>\$ (482.326.981)</u>
CAMBIOS NETOS EN LOS ELEMENTOS DEL CAPITAL TRABAJO:		
Disponible	\$ 57.640.714	\$ (86.316.785)
Inversiones	(545.567.332)	(196.813.780)
Deudores	41.667.210	(168.032.719)
Cuentas por pagar	(1.747.044)	(21.677.179)
Impuestos, gravámenes y tasas	5.080.598	(10.963.108)
Obligaciones laborales	1.018.634	1.476.590
Ingresos diferidos	<u>(71.550.000)</u>	<u>-</u>
DISMINUCIÓN EN EL CAPITAL DE TRABAJO	<u>\$ (513.457.220)</u>	<u>\$ (482.326.981)</u>

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.

CORPORACIÓN EXCELENCIA EN LA JUSTICIA

ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y 2001 (En pesos colombianos)

	2002	2001
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
Déficit del ejercicio	\$ (576.127.971)	\$ (587.380.925)
Depreciación	9.402.409	7.324.525
Amortización	585.309	1.084.227
Corrección monetaria	58.336.778	102.942.191
Provisión de deudores	<u>24.481.260</u>	<u>136.757.869</u>
	(483.322.215)	(339.272.113)
Cambios netos en activos y pasivos de operación:		
Deudores	(66.148.470)	31.274.850
Diferidos	(1.868.921)	1.059.681
Cuentas por pagar	1.747.044	21.677.179
Impuestos gravámenes y tasas	(5.080.598)	10.963.108
Obligaciones laborales	(1.018.634)	(1.476.590)
Diferidos	<u>71.550.000</u>	<u>-</u>
Fondos netos usados en las actividades de operación	<u>(484.141.794)</u>	<u>(275.773.885)</u>
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
Aumento en inversiones	-	(308.000)
Adquisición de equipo	<u>(3.784.824)</u>	<u>(3.048.680)</u>
Flujo de efectivo neto en actividades de inversión	<u>(3.784.824)</u>	<u>(3.356.680)</u>
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN:		
Disminución Fondo social	<u>-</u>	<u>(4.000.000)</u>
Flujo de efectivo neto en actividades de financiación	<u>-</u>	<u>(4.000.000)</u>
CAMBIOS NETOS EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	(487.926.618)	(283.130.565)
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL INICIO DEL AÑO	<u>702.459.862</u>	<u>985.590.427</u>
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL AÑO	<u>\$ 214.533.244</u>	<u>\$ 702.459.862</u>

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.

CORPORACIÓN EXCELENCIA EN LA JUSTICIA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2002 Y 2001 (En pesos colombianos)

1. OPERACIONES Y POLÍTICAS CONTABLES

La Corporación Excelencia en la Justicia es una asociación, sin ánimo de lucro. Se constituyó con documento privado el 28 de agosto de 1996, inscrito en la Cámara de Comercio de Bogotá el 18 de noviembre del mismo año; se encuentra vigilada por la Alcaldía Mayor de Bogotá.

Tiene como misión: “Promover la excelencia en la justicia mediante el liderazgo y promoción de una transformación cultural e institucional fundamental que satisfaga nuestro anhelo colectivo de pronta y cumplida justicia para todos los colombianos”.

Los estados financieros de la Corporación han sido preparados y presentados de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, lo que requiere que la administración efectúe ciertas estimaciones y utilice ciertos supuestos para determinar la valuación de algunas de las partidas individuales de los estados financieros y para efectuar las revelaciones que se requieran en los mismos; aún cuando puedan llegar a diferir de su efecto final, la administración considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados en las circunstancias.

Ciertos principios contables aplicados por la sociedad que están de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, podrían no estar de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en otros países.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas por la Corporación:

- a. *Unidad Monetaria* – De acuerdo con disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la Corporación para las cuentas del balance general y las cuentas del estado de resultados es el peso colombiano.
- b. *Período Contable* – La Corporación tiene definido por estatutos efectuar un corte de sus cuentas, preparar y difundir estados financieros de propósito general una vez al año, al 31 de diciembre.
- c. *Ajustes por inflación* – Los activos y pasivos no monetarios y el fondo social, se ajustan para reconocer los efectos de la inflación utilizando porcentajes de ajuste determinados con base en la variación del índice general de precios al consumidor (7,03% para el año 2002 y 7,76% para el año 2001). La corrección monetaria, así determinada, es incluida en los resultados del período.
- d. *Inversiones* – Contabilizadas al costo, el cual no excede al valor de realización.

- e. *Equipos* – Contabilizados al costo ajustado por inflación. La depreciación se calcula bajo el método de línea recta, a tres años sobre todos los equipos de la Corporación.
- f. *Obligaciones laborales* – Las obligaciones laborales son ajustadas al cierre del ejercicio con base en lo dispuesto por las normas legales vigentes.

La compañía cubre su obligación de pensiones a través del pago de aportes al Instituto de Seguros Sociales (ISS), y/o a los Fondos Privados de Pensiones en los términos y con las condiciones contempladas en dicha ley.

- g. *Impuestos, gravámenes y tasas* – Para las entidades sin ánimo de lucro la ley ha consagrado un Régimen Tributario Especial, el cual establece que estas entidades, aunque tienen la calidad de contribuyentes, gozarán de exención tributaria cuando su objeto social o la destinación directa o indirecta de sus excedentes los inviertan en actividades relacionadas con salud, educación, cultura, deporte aficionado, investigación científica y tecnológica, o para programas de desarrollo social, siempre y cuando los mismos sean de interés general y la comunidad en general tenga acceso a ellos.

La exención del beneficio neto se materializa cuando las entidades hayan cumplido alguna de las siguientes condiciones:

- Que los excedentes se destinen dentro del año siguiente al de su obtención, o dentro de los plazos adicionales, superiores a un año para desarrollar directa o indirectamente una o varias de las actividades ya señaladas en el párrafo anterior.
 - Que se destinen a capitalizarse mediante la constitución de asignaciones permanentes, para el desarrollo de las actividades antes mencionadas.
- h. *Ingresos diferidos* – Corresponden a la causación de la cuota anual de sostenimiento establecida por la junta directiva en reunión del 27 de agosto de 2002. Según el reglamento el periodo de esta cuota está comprendido entre el 1 de octubre y el 30 de septiembre de cada año. Las cuotas pueden ser canceladas en 1 contado con descuento o en 3 cuotas en los meses de noviembre, marzo y julio.

La Corporación registra las cuotas anuales y cuatrimestrales de sostenimiento como ingresos recibidos por anticipado y se van amortizando mensualmente, proporcionalmente a los meses que cubre.

- i. *Fondo social* – Comprende los aportes sociales realizados para su constitución, a los excedentes o déficit acumulados de ingresos sobre egresos y a la revalorización del fondo social por ajustes por inflación. En el evento de liquidación de la entidad, sus bienes tendrán que adjudicarse a una entidad de beneficencia sin ánimo de lucro y con personería jurídica reconocida por la Cámara de Comercio.

- j. *Causación de ingresos y gastos* – La Corporación registra sus ingresos y gastos sobre la base de causación. Los ingresos son originados por las donaciones y por programas especiales. Las donaciones en especie se registran como ingresos cuando existe una base objetiva para establecer su valor.
- k. *Estado de flujos de efectivo* – Los estados de flujo de efectivo se han preparado de acuerdo al método indirecto. El efectivo presentado en los estados de flujos de efectivo, corresponde al concepto disponible e inversiones temporales.
- l. *Reclasificaciones* – Algunas cifras de los estados financieros de 2001 fueron reclasificadas para fines comparativos, y se presentan bajo las denominaciones de las cuentas señaladas en el Plan Único de Cuentas.

2. DISPONIBLE

	2002	2001
Caja	\$ 461	\$ 561
Bancos	2.735.757	575.449
Cuentas de ahorro	<u>56.823,7</u>	<u>1.248</u>
	<u>\$ 60.028,4</u>	<u>\$ 2.387,7</u>

No existen restricciones sobre los saldos del disponible al 31 de diciembre de 2002.

3. INVERSIONES

Fiducolombia	\$ 150.315.861	\$ 565.853.981
Fiduciaria Bogotá	-	102.946.015
Fiduciaria Ganadera	<u>4.188</u>	<u>31.272,7</u>
	<u>\$ 154.504.811</u>	<u>\$ 700.072.141</u>

4. DEUDORES

Ingresos por cobrar	\$ 75.615,6	\$ 17.375,00
Anticipos y avances	7.975.317	2.567.199
Anticipos de impuestos	3.644.214	1.144.474
Deudores varios (1)	<u>273.515,7</u>	<u>273.515,7</u>
	360.750.880	294.602.410
Menos- Provisión	<u>(161.239.129)</u>	<u>(136.757.869)</u>
	<u>\$ 199.511,75</u>	<u>\$ 157.844,54</u>

- (1) Corresponde a la donación de cartera realizada por Colmena en los años 1997 y 1998, por \$696 millones de los cuales se han recuperado \$61 millones y se han castigado \$361 millones; durante el año 2001, se realizó una provisión del 50% sobre el saldo.

5. INVERSIONES A LARGO PLAZO

Al 31 de diciembre de 2002 y 2001, la Corporación tiene registrada inversiones a largo plazo por \$15.929.000, que corresponden a donaciones recibidas en bonos para la seguridad, los cuales generan un rendimiento anual. Los bonos son redimibles en cinco años a partir de la fecha de su expedición.

6. EQUIPO, NETO

	2002	2001
Muebles y enseres	\$ 122.494.67	\$ 114.289.38
Equipo de oficina	17.104.702	15.794.620
Equipo de aseo y cafetería	1.155.242	1.080.575
Equipo de computación	<u>115.530.7</u>	<u>104.647.0</u>
	256.285.371	235.811.620
Menos- Depreciación acumulada	<u>(251.225.858)</u>	<u>(225.732.172)</u>
	<u>\$ 5.059.</u>	<u>\$ 10.079.4</u>

7. CUENTAS POR PAGAR

Costos y gastos por pagar	\$ 17.034.6	\$ 14.475.9
Retención en la fuente	4.184.768	4.192.226
Retención y aportes de nómina	<u>10.493.</u>	<u>11.298.0</u>
	<u>\$ 31.713.3</u>	<u>\$ 29.966.2</u>

8. OBLIGACIONES LABORALES

Cesantías consolidadas	\$ 3.512.	\$ 2.518.
Intereses sobre cesantías	327.801	210.761
Vacaciones consolidadas	<u>-</u>	<u>2.129</u>
	<u>\$ 3.839.</u>	<u>\$ 4.858.0</u>

9. INGRESOS DIFERIDOS

Al 31 de diciembre de 2002 el saldo por \$71.550.000, corresponde a las cuotas de sostenimiento de la Corporación recibidas por anticipado, las cuales serán amortizadas en el año 2003.

10. FONDO SOCIAL

Aportes sociales – Al 31 de diciembre de 2002 y 2001, los aportes sociales de la Corporación ascienden a \$2.167.774.050. En caso de liquidación de la Corporación, sus bienes o el producido de los mismos, según lo disponga la Junta Administradora, serán traspasados a una o varias instituciones que tengan por objeto el desarrollo de cualquiera de las actividades contempladas en el objeto social, y que además carezcan de ánimo de lucro.

11. DONACIONES PARA PROYECTOS

Durante el año 2002 y 2001 se recibieron donaciones para los siguientes proyectos:

	2002	2001
Propuesta Presidencial	\$ 68.000.00	\$ -
Foro anual	-	7.103.385
Foro corrupción y justicia	-	55.307.000
Indice Nacional de Justicia	25.133.000	-
Capacitación Nuevo Código Penal	-	7.906.000
Reforma Justicia Penal	83.987.205	-
Proyecto Youcan	20.525.820	25.983.919
Acceso a la justicia	-	2.000.000
Proyecto Regional Andino	78.691.650	-
Proyecto Piloto Casanare	-	8.000.000
Programas y Actividades	<u>19.350.0</u>	<u>-</u>
	<u>\$ 295.687.67</u>	<u>\$ 106.300.304</u>

12. INGRESOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2002 y 2001, el saldo de esta cuenta corresponde a la causación de los rendimientos financieros de las inversiones de la Corporación por \$48.127.231 y \$98.528.129, respectivamente.

13. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Los gastos de administración se dividen en gastos de funcionamiento y de proyectos así:

Gastos de Funcionamiento –

Gastos de personal	\$ 508.051.10	\$ 260.452.44
Honorarios	39.890.000	66.956.061
Impuestos	5.343.029	7.462.845
Arrendamientos	41.063.000	17.732.794
Contribuciones	36.000	103.000
Seguros	388.607	2.043.693
Servicios	68.916.989	23.975.523

Gastos legales	402.200	390.750
Mantenimiento y reparaciones	18.722.308	14.868.669
Gastos de viaje	17.087.982	8.963.592
Depreciaciones	9.402.409	7.324.525
Amortizaciones	585.309	1.084.227
Diversos	30.976.159	21.061.026
Provisiones	<u>24.481.1</u>	<u>136.757.8</u>
	<u>765.346.3</u>	<u>569.177.0</u>

Gastos de proyectos –

Gastos de personal	\$ -	\$ 97.549.5
Honorarios	184.686.163	98.732.872
Arrendamientos	-	31.075.206
Impuestos	241.922	-
Contribuciones	-	234.662
Seguros	-	323.852
Servicios	23.005.640	103.894.493
Gastos legales	17.200	11.000
Mantenimiento y reparaciones	-	73.500
Gastos de viaje	23.493.054	3.259.654
Diversos	<u>4.486</u>	<u>12.774.0</u>
	<u>235.930.0</u>	<u>347.928.8</u>
	<u>\$ 1.001.276.382</u>	<u>\$ 917.105.89</u>

14. CUOTA EXTRAORDINARIA

Para concretar el respaldo financiero solicitado a los miembros en la Asamblea General de Asociados en el año 1999, la Junta Directiva diseñó una cuota de carácter extraordinario, la cual puede sufragarse en tres años. Durante los años 2002 y 2001, se recibieron por este concepto \$48.316.910 y \$103.916.515, respectivamente.

15. CORRECCIÓN MONETARIA

	2002	2001
Equipo, neto	\$ 59	\$ 98
Diferidos, neto	78.324	40.223
Revalorización del Fondo Social	<u>(59.012.75)</u>	<u>(103.968.22)</u>
	<u>\$ (58.336.778)</u>	<u>\$ (102.942.191)</u>