



ESTADOS FINANCIEROS

2021

CORPORACION HOGAR NIT. 800.190.245-3
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

CUENTAS	NOTA	PERIODO 2021	PERIODO 2020
INGRESOS OPERACIONALES	11	1.026.400.403,00	998.292.232,00
Donaciones Fijas		80.702.878,00	78.370.200,00
Contrato con el ICBF		856.636.512,00	831.577.857,00
Respaldo a Programas		86.508.513,00	86.284.175,00
Donaciones Bazar		2.552.500,00	2.060.000,00
GASTOS OPERACIONALES	12	1.022.881.048,81	968.722.709,65
Gastos de Personal		624.622.374,00	621.155.215,00
Honorarios y Servicios		35.639.621,00	29.823.293,00
Impuestos		15.595.676,74	11.365.998,57
Gastos Niños y Adolescentes		200.859.250,98	173.988.176,00
Contribuciones y Afiliaciones		1.082.715,00	2.834.129,00
Seguros		8.357.842,00	4.946.573,00
Servicios		38.573.759,00	39.268.292,08
Gastos Legales		6.545,00	0,00
Mantenimientos y Reparaciones		31.162.323,09	31.637.919,00
Depreciaciones		42.791.040,00	41.243.603,00
Gastos Diversos		24.189.902,00	12.459.511,00
EXCEDENTE OPERACIONAL		3.519.354,19	29.569.522,35
MAS OTROS INGRESOS	11	2.196.128,99	73.025.746,64
Financieros		1.256.753,87	69.865.102,73
Ingresos de Ejercicios Anteriores		0,00	1.943.107,83
Aprovechamientos		247.122,00	239,00
Reconocimiento de Incapacidades		689.673,00	1.217.066,00
Ajuste al Peso		2.580,12	231,08
MENOS OTROS GASTOS	12	9.982.275,14	10.450.482,24
Financieros		3.900.623,89	3.365.953,07
Intereses de Mora		4.471.900,00	1.000,00
Perdida en Desvaloriz. Inversiones		362.601,38	6.565.824,17
Gastos extraordinarios		405.158,37	513.008,00
Gastos Diversos		841.991,50	4.697,00
PERDIDA (EXCEDENTE) DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTO		-4.266.791,96	92.144.786,75
IMPUESTO DE RENTA		1.325.000,00	445.000,00
(PERDIDA) EXCEDENTE DEL EJERCICIO		-5.591.791,96	91.699.786,75
OTRO RESULTADO INTEGRAL		0,00	0,00
Valoración Instrumentos Financieros a vr Mercado		0,00	0,00
Valoración Instrumentos Financieros a vr Mercado		0,00	0,00
RESULTADO INTEGRAL		-5.591.791,96	91.699.786,75

Mercedes Pereira
MERCEDES PEREIRA YEPES
 Directora Ejecutiva

Elkin R. Lopez
ELKIN RODRIGO LOPEZ S.
 Revisor Fiscal
 T.P. 39097-T

Cesar Augusto Carmo
CESAR AUGUSTO CARMO
 Contador
 T.P. 6013-T

CORPORACION HOGAR NIT. 800.190.245-3
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO

	NOTA	Periodo 2021	Periodo 2020		NOTA	Periodo 2021	Periodo 2020
ACTIVO				PASIVO			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO	5	1.461.282.420,21	1.433.947.800,63	INSTRUMENTOS FINANCIEROS DEL PASIVO	9	22.666.652,00	21.880.821,00
Caja general		0,00	0,00	Costos y Gastos por Pagar		8.560.574,00	6.891.743,00
Bancos		709.044,07	981.964,16	Retención en la Fuente por pagar		285.000,00	1.344.000,00
Cuentas de ahorro		152.453.761,82	83.560.694,49	Retenciones y Aportes de Nomina		13.821.078,00	13.645.078,00
Fondos		1.308.119.614,32	1.349.405.141,98				
INSTRUMENTOS FINANCIEROS-INVERSIONES	6	87.290,00	87.290,00				
Inversiones en acciones		87.290,00	87.290,00	BENEFICIOS A EMPLEADOS			
Titulos de participación				Obligaciones Laborales	10	43.479.964,00	41.439.512,00
				OTROS PASIVOS			
				Anticipos y Avances Recibidos		0,00	5.143.000,00
INSTRUMENTOS FINANCIEROS-CXC DEUDORES	7	4.021.952,00	39.741.765,37	TOTAL PASIVO		66.146.616,00	68.463.333,00
Ingresos por Cobrar		0,00	33.692.004,00	PATRIMONIO		2.528.816.637,64	2.547.030.040,52
Anticipo de Impuestos y Contribuciones		4.021.952,00	5.017.158,37	SUPERAVIT DE CAPITAL			
Cuentas por Cobrar a Empleados		0,00	1.032.603,00	Donaciones		1.610.665.541,00	1.568.199.482,00
NO CORRIENTE		1.129.571.591,43	1.141.716.516,52	RESERVAS			
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	8	1.129.571.591,43	1.141.716.516,52	Reservas Ocasionales		873.750.023,31	782.443.136,56
Terrenos		620.000.000,00	620.000.000,00	REVALORIZACION DEL PATRIMONIO		76.885.260,21	76.885.260,21
Construcciones y Edificaciones		627.083.040,00	627.083.040,00	EXCEDENTE DEL EJERCICIO		-5.591.791,96	91.699.787,75
Construcciones en Curso		102.879.614,00	76.962.295,00	OTROS RESULTADOS INTEGRALES			
Maquinaria y Equipo		106.223.912,00	105.270.112,00	Adopcion por Primera Vez		27.162.137,00	27.162.137,00
Equipo de Oficina		51.158.323,00	47.383.327,00	Valorizacion Inst. Fciro a Valor de Mercado		-54.054.531,92	640.237,00
Equipo de Computación y Comunicación		52.113.616,99	52.113.616,99				
Menos: Depreciación Acumulada		-429.886.914,56	-387.095.874,47	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		2.594.963.253,64	2.615.493.373,52
TOTAL ACTIVO		2.594.963.253,64	2.615.493.372,52				

Mercedes Pereira
MERCEDES PEREIRA YEPES
 Directora Ejecutiva

Elkin R
ELKIN RODRIGO LOPEZ SALAZAR
 Revisor Fiscal
 T.P. 39097-T

Cesar Augusto Carmona Diaz
CESAR AUGUSTO CARMONA DIAZ
 Contador
 T.P. 6013-T

1

CORPORACION HOGAR
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2021 y 2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

1. ENTIDAD REPORTANTE

LA CORPORACION HOGAR con Nit 800.190.245-3 y domicilio principal en la ciudad de Medellín – Colombia, constituida como entidad sin ánimo de lucro, según resolución 0392 del 15 de marzo de 1993, emanada por la Dirección Regional del ICBF, se reconoció personería jurídica a la entidad denominada CORPORACION HOGAR PALESTINA, del municipio de la Ceja, departamento de Antioquia; y posteriormente mediante resolución No. 0961 del 23 de junio de 2000, emanada del ICBF se aprobó reforma estatutaria y se modificó su razón social, en adelante CORPORACION HOGAR con domicilio en la ciudad de Medellín en la Cra 41 46 111 interior 101

Su objeto social es trabajar por el bienestar, mejoramiento, desarrollo y protección integral de niñas, niños, adolescentes que estén en declaratoria de adoptabilidad en vulneración derechos, además de trabajar con sus familias
El término de duración de la Corporación es indefinida.

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

A. Bases para la preparación de los estados financieros

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), así mismo como en interpretaciones emitidas por el (IFRIC), de acuerdo con el Marco Técnico Normativo emitido mediante el Decreto Único Reglamentario 2420 del 2015 y sus modificatorios.

B. Presentación de estados financieros.

La Corporación presenta el Estado de Situación Financiera como corriente y no corriente. Un activo se clasifica como corriente cuando la entidad espera realizar el activo o tiene la intención de venderlo o consumirlo en su ciclo normal de operación, mantiene el activo con fines de negociación o espera realizar el activo dentro de los doce meses siguientes del periodo sobre el que se informa o el activo es efectivo o equivalente del efectivo. Todos los demás activos se clasifican como no corrientes. Los pasivos se clasifican como corrientes cuando la entidad espera liquidarlos dentro de los doce meses siguientes a la fecha de cortes de los estados financieros sobre los que se informa.

C. Uso de estimaciones y juicios.

Para la preparación de los estados financieros, se requiere que la administración de la Corporación realice juicios, estimaciones y supuestos, los cuales afectan la aplicación de las políticas de contabilidad y los montos de los activos, pasivos, ingresos y gastos presentados. Los resultados pueden diferir de estas estimaciones.

1. **Impuesto diferido;** La Corporación reconoce, activos y pasivos por impuestos diferidos por la estimación futura de los efectos tributarios atribuibles a diferencias entre los valores contables de los activos. Pasivos y sus bases fiscales.

Las bases fiscales del impuesto diferido deben ser calculados teniendo en cuenta la definición de las NIC 12 y el valor de los activos y pasivos que serán realizados o liquidados en el futuro.

2. **Deterioro de Cuentas por Cobrar;** La Corporación revisa al menos anualmente sus cuentas por cobrar para evaluar su deterioro. Para determinar si una pérdida por deterioro debe ser registrada en los resultados, Corporación Hogar realiza juicios sobre si hay alguna información observable que indiquen un deterioro y si es posible hacer una medición fiable de los flujos de efectivo futuros estimados.

3. **Valor Razonable de los activos y pasivos financieros;** Los activos y pasivos financieros registrados al valor razonable en el estado de situación financiera incluyen principalmente derivados clasificados al valor razonable con cambios en resultados.

La NIIF 13 especifica diferentes niveles de datos que pueden ser usados para medir el valor razonable de los instrumentos financieros clasificados en los niveles 1,2,3.

Nivel 1: Datos observables que reflejen precios cotizados(bolsa) para activos o pasivos idénticos en un mercado activo.

Nivel 2: Datos observables para activos o pasivos ya sea directa o Indirectamente.

Nivel 3: Datos no observables que están soportados en una pequeña o nula actividad de mercado y que son significativos en el valor razonable de activos o pasivos

D. Pronunciamientos contables recientes. Durante el periodo no se presentaron pronunciamientos contables en Colombia que impactaran en la aplicación del marco normativo contable y por ende en las cifras contenidas en los estados financieros de la Corporación al 31 de diciembre de 2021.

D. Políticas Contables significativas. A continuación, se detallan las políticas contables significativas que La Corporación aplica en la preparación de sus estados financieros.

1. **Moneda funcional:** La moneda funcional y de presentación de los estados financieros es el peso colombiano.

2. **Efectivo y equivalente del efectivo:** La Corporación considera como efectivo y equivalente del efectivo, los saldos en caja y en cuentas nacionales bancarias. El saldo contable al final del ejercicio se encuentra debidamente conciliado con los saldos arrojados en los extractos bancarios.

3. **Instrumentos financieros:** Un instrumento financiero es un contrato que da lugar a un activo financiero en una entidad y, simultáneamente, a un pasivo financiero o un instrumento de capital en otra entidad

3.1 **Reconocimiento y medición de activos y pasivos financieros.** Los activos y pasivos financieros se reconocen en el momento inicial en el estado de situación financiera por su valor razonable, más o menos los costos atribuibles directamente a la transacción para aquellos activos o pasivos que son medidos posteriormente a costo amortizado, de lo contrario tales costos son llevados al estado de resultados del periodo.

3.2 **Baja en cuentas:** Un activo financiero o una parte de él, es dado de baja del estado de situación financiera cuando se vende, transfiere, expiran o la Corporación pierde control sobre los derechos contractuales o sobre los flujos de efectivo del instrumento. Un pasivo financiero o una parte de él es dado de baja del estado de situación financiera cuando la obligación ha sido liquidada o haya expirado.

3.3 **Valor razonable:** El valor razonable de todos los activos y pasivos financieros se determina a la fecha de presentación de los estados financieros, para reconocimiento o revelación en las notas a los estados financieros

3.4 **Activos Financieros:** Corporación Hogar clasifica sus activos financieros para la medición posterior a valor razonable con cambios en resultados o cambios en el otro resultado integral; este último aplicable solo para las inversiones.

3.5 **Otros deudores:** son activos financieros con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo y generalmente se originan en la venta de activos mantenidos para la venta. Los activos financieros son retirados del balance con cargo a la provisión cuando se consideren irrecuperables. Las recuperaciones previamente castigadas son registradas como un incremento por concepto de otros ingresos.

3.6 Pasivos financieros: En el reconocimiento inicial mide sus pasivos financieros a valor razonable menos, los costos de transacción que sean atribuibles a la adquisición y clasifica al momento del reconocimiento inicial los pasivos financieros para la medición posterior a costo amortizado o a valor razonable con cambios en resultados.

4. Propiedad, equipo y depreciación.

Incluye los activos para uso actual o futuro y que espera utilizar por más de un ejercicio. Los elementos de propiedad y equipo se expresan al costo menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro. La depreciación se carga a los resultados sobre una base de línea recta, con el fin de dar de baja el importe depreciable de propiedad planta y equipo sobre su vida útil estimada.

El importe depreciable es el costo de un activo. las tasas de depreciación anual para cada clase de activo son:

Edificios	20 años
Maquinaria y equipo	10 años
Muebles y enseres	10 años
Equipo Tecnológico	5 años

Al final del ejercicio, se procede a revisar las vidas útiles estimadas del activo fijo en uso. Cuando las mismas han sufrido un cambio significativo, se ajusta el valor de la depreciación y el cargo al estado de resultados con base en la nueva estimación.

En cada cierre contable Corporación Hogar evalúa sus activos para identificar indicios, tanto externos como internos de reducciones en el valor en sus valores recuperables. Si existen indicios de deterioro, los bienes de uso son sometidos a pruebas para evaluar si sus valores contables son plenamente recuperables. Cuando el valor en libros exceda al valor recuperable, se ajusta el valor en libros hasta su valor recuperable, modificando cargos futuros en concepto de depreciación, de acuerdo con su nueva vida útil remanente.

De forma similar, cuando existen indicios de que se ha recuperado el valor de un activo, se estima el valor recuperable del activo y se reconoce en resultados, registrando la reversión de la pérdida por deterioro contabilizada en periodos anteriores y se ajustan en consecuencia los cargos futuros por concepto de su depreciación. En ningún caso, la reversión de la pérdida por deterioro de un activo puede suponer el incremento de su valor en libros por encima de aquel que tendría si no se hubieran reconocido pérdidas por deterioro en ejercicios anteriores.

Los gastos por conservación y mantenimiento de la propiedad y equipo se reconocen como gastos del ejercicio en que se incurren y se registran en la partida de gastos de administración.

4. Propiedades de Inversión

Se reconocen como propiedades de inversión los terrenos que tiene La Corporación con el fin de obtener una renta o una plusvalía, en lugar de mantenerlas para su uso o venta en el curso ordinario de las operaciones.

Las propiedades de inversión se miden inicialmente al costo.

Con posterioridad, las propiedades de inversión se miden al valor razonable que refleja las condiciones a la fecha de presentación. Las ganancias y pérdidas que surgen de cambios en los valores razonables de las propiedades de inversión, se reconocen el estado de resultados.

Las propiedades de inversión se dan de baja, ya sea en el momento de su disposición o cuando se retira del uso en forma permanente y no se espera ningún beneficio económico futuro. La diferencia entre el valor de baja del activo y el valor en libros se reconoce en el resultado del ejercicio del periodo correspondiente.

Se realizan transferencias a, o desde las propiedades de inversión, solamente cuando exista un cambio en su uso, el costo tomado en cuenta para su contabilización posterior es el valor razonable a la fecha del cambio de uso. Si un activo fijo se convierte en una propiedad de inversión, se contabilizará por su valor razonable.

5. Beneficios a empleados.

La Corporación otorga a sus empleados beneficios de corto plazo correspondientes, entre otros, a salarios, aportaciones a la seguridad social, cesantías, intereses a las cesantías y primas que se esperan liquidar totalmente antes de los doce meses siguientes al final del periodo anual sobre el que se informa.

6. Provisiones

Las provisiones se registran cuando se tiene una obligación presente, legal o implícita, como resultado de un suceso pasado, donde es probable que tenga que desprenderse de recursos que incorporan los beneficios económicos para cancelar la obligación, y puede hacerse una estimación fiable del valor de la obligación.

7. Pasivos contingentes.

Las obligaciones posibles que surgen de eventos pasados y cuya existencia será confirmada solamente con la ocurrencia o no de uno o más eventos futuros inciertos, que no están enteramente bajo el control de la Corporación; o las obligaciones presentes que surgen de eventos pasados, pero que no es probable, sino posible, que una salida de recursos que incluye beneficios económicos sea requerida para liquidar la obligación o si el monto no puede ser medido con confiabilidad, no se reconocen en el estado de situación financiera sino que se revelan como pasivos contingentes, en los litigios en los cuales actúa en calidad de demandado, cuya estimación de fallo en contra es eventual o remota.

8. Ingresos ordinarios.

Los ingresos operacionales: donaciones, contratos ICBF, apoyo nuevos programas se reconocen en la medida en que sea probable que los beneficios económicos fluyan hacia la entidad y puedan ser medidos con fiabilidad.

3. CAMBIOS EN ESTIMACIONES CONTABLES Y JUICIOS SIGNIFICATIVOS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS. ⁶

La preparación de los estados financieros de conformidad con las normas de contabilidad e información financiera, requiere el uso de determinadas estimaciones contables.

Los cambios en las estimaciones pueden llegar a tener un impacto significativo en los estados financieros en el periodo en que estas cambien. Al corte de periodo se considera que las estimaciones son apropiadas y por lo tanto, los estados financieros presentan la situación financiera y los resultados de manera razonable.

4. GESTION DE RIESGOS.

El manejo de los riesgos se encuentra orientado a la creación de valor y constituye un elemento clave en la toma de decisiones. Las políticas que se tienen al interior de la entidad buscan proporcionar seguridad y continuidad de la corporación, coherencia, generación de flujos de caja e ingresos que permitan la sostenibilidad, control y gestión de gastos, y una toma de decisiones en los diferentes niveles basada en una cultura de riesgos dimensionando las variables que puedan generar impactos materiales en los resultados. La gestión de riesgos propende por la maximización de los recursos para el beneficio del desarrollo del objeto social.

Los principales riesgos a los que se ve enfrentada la Corporación son:

1. Riesgo de mercado inmobiliario: Es entendido como la probabilidad que se presente una desaceleración del mercado inmobiliario que pueda afectar el valor de los terrenos.

2. Riesgo Legal: Es entendido como la posibilidad de ser sancionado o multado por una entidad del estado o demandado por incumplimiento de obligaciones, normas y disposiciones legales.

La corporación dispone de póliza multiriesgo con SEGUROS GENERALES SURAMERICANA S.A. La póliza cubre los bienes detallados a continuación:

Edificios	\$800.000.000
Muebles y enseres	\$120.000.000
Equipo eléctrico y electrónico	\$ 70.000.000
Maquinaria y equipo	\$150.000.000

5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO.

Para propósitos del estado de flujos de efectivo al 31 de diciembre de 2021 y 2020, se consideran efectivo y equivalentes del efectivo los siguientes activos:

DESCRIPCION	2021	2020	DIFERENCIA
Caja, Bancos y Otras Entidades Financieras Nacionales	1.461.282.420	1.433.947.801	27.334.619

A la fecha de corte de los estados financieros no existen restricciones sobre el efectivo y equivalentes del efectivo de La Corporación Hogar.

6. INSTRUMENTOS FINANCIEROS DE INVERSION.

El siguiente es el detalle de los instrumentos financieros de inversión al 31 de diciembre de 2021 y 2020.

El valor razonable de las inversiones patrimoniales se especifica en la siguiente tabla:

DESCRIPCION	2021	2020	DIFERENCIA
Inversiones en Acciones	87.290	87.290	0
TOTALES	87.290	87.290	0

7. INSTRUMENTOS FINANCIEROS-CUENTAS POR COBRAR.

A continuación, se presenta el detalle de las cuentas por cobrar y otros deudores al 31 de diciembre de 2021 y 2020

DESCRIPCION	2021	2020	DIFERENCIA
Ingresos por Cobrar	0	33.692.004	- 33.692.004
Deudores de Impuestos	3.773.952	5.017.158	1.243.206
Deudores Empleados	0	1.032.603	- 1.032.603
TOTALES	3.773.952	40.186.765	- 36.412.813

Durante el año 2021 la corporación realizó pruebas de deterioro para las cuentas por cobrar encontrando que no hay indicios observables que indiquen un deterioro de las mismas. Las cuentas por cobrar son medidas al costo.

Los ingresos por cobrar corresponden al ICBF por los servicios de diciembre 16 a diciembre 31.

8. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.

El siguiente es el detalle del valor en libros de la propiedad planta y equipo al 31 de diciembre de 2021 y 2020.

DESCRIPCION	2021	2020	DIFERENCIA
Terrenos	620.000.000	620.000.000	0
Edificio	627.083.040	627.083.040	0
Construcciones en Curso	102.879.614	76.962.295	25.917.319

Maquinaria y equipo	106.223.912	105.270.112	953.800
Equipo de Oficina	51.158.323	47.383.327	3.774.996
Equipo tecnológico	52.113.616.99	52.113.616.99	0
Depreciación acumulada	429.886.914.56	- 387.095.874.47	-42.791.040.09

La cuenta construcciones en curso por \$102.879.614 corresponde a erogaciones efectuadas para la sede nueva en el año 2018 y 2019, 2020 y 2021.

El valor de las mejoras se encuentra medido a su costo de adquisición

Al 31 de diciembre de 2.021, no existía ningún tipo de gravamen o restricción sobre la propiedad, planta y equipo de la Corporación.

9. INSTRUMENTOS FINANCIEROS DEL PASIVO

Las cuentas por pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido en el curso ordinario de las transacciones.

El saldo a diciembre 31 comprende de 2021 y 2020 comprende:

DESCRIPCION	2021	2020	DIFERENCIA
Honorarios	4.026.220	3.981.520	44.700
Servicios Públicos	4.534.354	3.368.683	1.165.671
Retención Fuente Por Pagar	285.000	1.344.000	- 1.059.000
Retenciones de Nómina	13.821.078	13.645.078	176.000
TOTALES	22.666.652	22.339.281	327.371

Dentro de los honorarios está el pasivo a favor del Arquitecto Luis Fernando Múnera Naranjo por valor de \$2.500.100, Honorarios del Revisor Fiscal y del Contador

10. BENEFICIOS A EMPLEADOS

Los beneficios a empleados son las obligaciones por pagar a los empleados de la consolidación de las cesantías, intereses a las cesantías y vacaciones

El saldo a diciembre 31 comprende de 2021 y 2020 comprende:

DESCRIPCION	2021	2020	DIFERENCIA
Cesantías Consolidadas	32.564.785	31.623.588	941.197
Intereses Cesantías	3.800.638	3.739.252	61.386
Vacaciones	7.114.541	5.785.994	1.328.547
TOTALES	43.479.964	41.148.834	2.331.130

CALCULO IMPUESTO DE RENTA AÑO 2.021

Gravamen al Movimiento Fciero 50% de \$ 3.496.909	\$	1.748.454
Intereses de Mora	\$	4.471.900
Costos y Gasto no Deducibles	\$	405.158
TOTAL, BASE GRAVABLE	\$	6.625.512
IMPUESTO DE RENTA 20%	\$	1.325.000

IMPUESTOS POR PAGAR

DESCRIPCION	2021	2020	DIFERENCIA
Impuesto de Renta	1.325.000	445.000	880.000

La Corporación Hogar pertenece al régimen tributario especial, la provisión de impuesto de renta corresponde al 20% de los costos y gastos no deducibles.

DONACIONES NUEVA SEDE

La Corporación recibió donaciones para destinación específica las cuales se llevaron directamente a la cuenta de SUPERAVIT DE CAPITAL

DESCRIPCION	2021
Fundación María Francisca Roviralta	22.662.758
Ramiro Arbeláez Gómez	300.000
Organization Information Global Giving	6.163.301
Mercedes Pereira	320.000
Isabel Cristina Cano	20.000
Licosinu S.A.S	1.000.000
Corporación Hogar	5.400.000
Consorcio Licores de la Sabana Ltda. y Otros	2.000.000
Cotrafa Social	1.000.000
Alianza Mayorista S.A.S	500.000
Alonso Vélez Covo	110.000.000
Mauricio Toro Zuluaga	1.500.000
Fondo de Empleados Bancolombia S.A	600.000
Internacional de Abastos	1.000.000

y Licores S.A.S	
TOTAL DONACION NUEVA SEDE	152.466.059

11. INGRESOS OPERACIONALES

A continuación se presenta el detalle de los Ingresos Operacionales al 31 de diciembre de 2021 y 2020.

DESCRIPCION	2021	2020	DIFERENCIA
Donaciones Fijas	80.702.878	78.370.200	2.332.678
Contrato con el ICBF	856.636.512	831.577.857	25.058.655
Respaldo a programas	86.643.513	86.562.175	81.338
Donaciones Bazar	2.417.500	1.782.000	635.500
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	1.026.400.403	998.292.232	28.108.171

RESPALDO A PROGRAMAS

A continuación se presenta el detalle de los Ingresos Operacionales al 31 de diciembre de 2021.

DESCRIPCION	2021
Fundación Mcmillan	4.000.000
Fundación John Ramírez Moreno	7.600.000
Fundación Rodrigo Arroyave	9.500.000
Fundación Infinito	13.250.000
Cooperativa Financiera Cootrafa	1.000.000
Isabel Cristina Kluge	2.120.300
Catalina Santamaría	440.000
Luz Marina Zapata	1.200.000
The Giles Family Foundation	38.618.213
Federico González	2.760.000
Carlos Alberto Montoya Orozco	520.000
Mauricio Toro Zuluaga	500.000
Andina de Construcciones y Asociados S.A.S	5.000.000
Fraternidad Medellín	0

Alonso Vélez Cobo	0
Fundación Sofía Pérez de soto	0
Andina de Construcciones y Asociados S.A.S	0
Comité de Rehabilitación	0
Fundación San Blas	0
Resources Management Consulting S.A.S	0
Jorge Mario Gonzalez Villegas	0
TOTAL RESPALDO A PROGRAMAS	86.508.513

OTROS INGRESOS

A continuación, se presenta el detalle de los Otros Ingresos totales al 31 de diciembre de 2021 y 2020.

DESCRIPCION	2021	2020	DIFERENCIA
Ingresos Financieros	1.256.753.87	69.865.103	- 68.608.349.13
Ingresos de Ejercicios Anteriores	0	1.943.108	- 1.943.108
Aprovechamientos	247.122	239	246.883
Reconocimiento de Incapacidades	689.673	1.217.066	- 527.393
Ajuste al Peso	2.580.12	230.64	2.349.48
TOTALES	2.196.128.99	73.025.746.6 4	- 70.829.617.6 5

12. GASTOS GENERALES.

A continuación se presenta el detalle de los Gastos Generales al 31 de diciembre de 2021 y 2020.

DETALLE	2021	2020	DIFERENCIA
Gastos Operacionales	1.022.881.048. 81	968.722.709.6 5	54.158.339.16
Gastos Financieros	3.900.623.89	3.365.953.07	534.670.82
Intereses de Mora	4.471.900	1.000	4.470.900
Desvalorización de	362.601.38	6.565.824.17	- 6.203.222.79

Inversiones			
Gastos Extraordinarios	405.158.37	513.008	- 107.849.63
Gastos Diversos	841.991.50	4.697	837.294.50
TOTALES	1.032.863.32 3.95	979.173.191. 89	

GASTOS DE PERSONAL

A continuación se presenta el detalle de los Gastos de Personal al 31 de diciembre de 2021 y 2020.

DETALLE	2021	2020	DIFERENCIA
Sueldos	348.524.684	331.040.465	17.484.219
Recargos Nocturnos y Festivos	30.660.159	29.433.627	1.226.532
Incapacidades	2.339.354	1.818.985	520.369
Auxilio de Transporte	16.832.250	15.349.245	1.483.005
Cesantías	35.725.523	33.047.680	2.677.843
Intereses a las Cesantías	3.961.028	3.791.889	169.139
Prima de Servicios	34.676.988	32.663.432	2.013.556
Vacaciones	17.705.758	21.939.758	- 4.234.000
Bonificaciones	11.061.223	35.057.113	- 23.995.890
Dotación y Suministro a Trabajadores	3.229.940	1.758.001	1.471.939
Indemnizaciones	0	601.863	- 601.863
Capacitación Personal	80.000	1.464.245	- 1.384.245
Aportes a Riesgos	2.099.492	1.929.158	170.334
Aportes a Eps	34.182.204	31.902.470	2.279.734
Aportes a Pensión	48.054.489	44.616.119	3.438.370
Aportes a Caja de Compensación Familiar	15.785.133	15.154.961	630.172
Aportes a ICBF	11.820.988	11.366.520	454.468
Aportes al Sena	7.883.161	7.579.684	303.477
Gatos Médicos y Drogas	0	640.000	- 640.000
TOTAL GASTOS DE PERSONAL	624.622.374	621.155.215	3.467.159

HONORARIOS Y SERVICIOS

A continuación se presenta el detalle de los Honorarios y Servicios al 31 de diciembre de 2021 y 2020.

PERSONAL			
-----------------	--	--	--

HONORARIOS Y SERVICIOS

A continuación se presenta el detalle de los Honorarios y Servicios al 31 de diciembre de 2021 y 2020.

DETALLE	2021	2020	DIFERENCIA
Revisor Fiscal	10.897.052	10.836.000	61.052
Contador	8.616.000	8.400.000	216.000
Profesores Alternos	16.126.569	9.527.293	6.599.276
Otros	0	1.060.000	- 1.060.000
TOTAL HONORARIOS Y SERVICIOS	35.639.621	29.823.293	5.816.328

GASTOS NIÑOS Y ADOLESCENTES

A continuación se presenta el detalle de los gastos Niños y Adolescentes al 31 de diciembre de 2021 y 2020.

DETALLE	2021	2020	DIFERENCIA
ALIMENTACION	156.596.342	137.253.769	19.342.573
EMERGENCIAS Y BOTIQUIN	5.546.269	2.931.101	2.615.168
EDUCACION	2.075.087	5.096.043	- 3.020.956
DOTACION PERSONAL	11.045.860	10.728.529	317.331
DOTACION ASEO E HIGIENE INSTITUCIONAL	5.961.118	5.364.063	597.055
RECREACION	7.237.622	2.562.199	4.675.423
UTILES Y PAPELERIA	928.550	1.243.817	- 315.267
ASEO SEDE	5.882.810	4.699.208	1.183.602
DOTACION LUDICA	793.500	0	793.500
TRANSPORTE NIÑOS Y ADOLESCENTES	4.792.092,98	4.109.447	682.645.98
TOTAL GASTOS NIÑOS Y ADOLESCENTES	200.859.250,98	173.988.176	26.871.074.98

SERVICIOS

A continuación se presenta el detalle de los gastos de Servicios al 31 de diciembre de 2021 y 2020.

DETALLE	2021	2020	DIFERENCIA
Aseo y Vigilancia	1.303.266	1.247.256	56.010
Servicios Públicos	37.270.493	38.021.036.08	- 750.543.08
TOTAL SERVICIOS	38.573.759	39.268.292.08	- 694.533.08

GASTOS DIVERSOS

A continuación se presenta el detalle de los Gastos Diversos al 31 de diciembre de 2021 y 2020.

DETALLE	2021	2020	DIFERENCIA
SGSST	6.366.200	5.223.288	1.142.912
Gastos de Representación	935.050	1.711.000	- 775.950
Elementos de Aseo y Cafetería	179.000	495.400	- 316.400
Implementos de Cocina	648.765	0	648.765
Útiles Papelería y Focopias	148.604	515.300	-366.696
Transporte Practicantes	3.690.000	2.460.000	1.230.000
Transporte Apoyo Educación	0	325.640	- 325.640
Transporte Oficina	1.290.800	188.670	1.102.130
Transporte Donaciones	406.000	174.000	232.000
Mensajería Oficina	920.340	126.350	793.990
Imprevistos	942.993	1.130.982	-187.989
Apoyo Egresados	10.000	100.000	- 90.000
Parqueaderos	5.250	8.000	-2.750
Arrendamiento Software Siigo	1.990.900	0	1.990.900
Proyectos	6.656.000	0	6.656.000
Otros	0	881	- 881
TOTAL DIVERSOS	24.189.902	12.459.511	11.730.391

DESVALORIZACION DE INVERSIONES

A continuación se presenta el detalle de la Desvalorización de Inversiones al 31 de diciembre de 2021 y 2020.

DETALLE	2021	2020	DIFERENCIA
Global Securities S.a.	362.601.38	6.565.824.17	- 6.203.222.79

Comisionista De Bolsa			
VALORES BANCOLOMBIA	29.577.424.63	0	29.577.424.63
CREDICORP CAPITAL	25.117.344.29	0	25.117.344.29
TOTAL DESVALORIZACION DE INVERSIONES	55.057.370.3 0	6.565.824.17	48.491.546.1 3

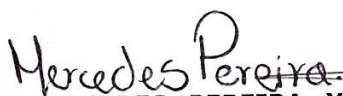
13. (PÉRDIDA) EXCEDENTES DEL EJERCICIO

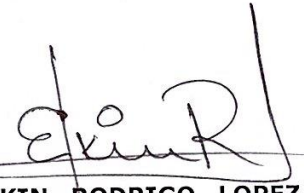
Los excedentes (perdida) netos del ejercicio son:


DESCRIPCION	2021	2020	DIFERENCIA
(PERDIDA) , EXCEDENTES	- 5.591.791,96	91.699.786.75	97.291.578,71

14. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO QUE SE INFORMA

No se presentaron hechos relevantes después del cierre de los mismos y hasta la fecha de su aprobación por parte de la Junta Directiva, que puedan afectar de manera significativa la situación financiera de la Corporación Hogar, reflejada en los estados financieros con corte a 31 de diciembre de 2021 y 2020.


MERCEDES PEREIRA Y.
 Representante Legal


ELKIN RODRIGO LOPEZ S.
 Revisor Fiscal
 T.P.39097-T


CESAR A. CARMONA D.
 Contador
 T.P. 6013 - T

Comisionista De Bolsa			
VALORES BANCOLOMBIA	29.577.424.63	0	29.577.424.63
CREDICORP CAPITAL	25.117.344.29	0	25.117.344.29
TOTAL DESVALORIZACION DE INVERSIONES	55.057.370.3 0	6.565.824.17	48.491.546.1 3

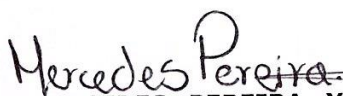
13. (PÉRDIDA) EXCEDENTES DEL EJERCICIO

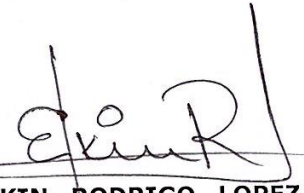
Los excedentes (perdida) netos del ejercicio son:


DESCRIPCION	2021	2020	DIFERENCIA
(PERDIDA) , EXCEDENTES	- 5.591.791,96	91.699.786.75	97.291.578,71

14. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO QUE SE INFORMA

No se presentaron hechos relevantes después del cierre de los mismos y hasta la fecha de su aprobación por parte de la Junta Directiva, que puedan afectar de manera significativa la situación financiera de la Corporación Hogar, reflejada en los estados financieros con corte a 31 de diciembre de 2021 y 2020.


MERCEDES PEREIRA Y.
 Representante Legal


ELKIN RODRIGO LOPEZ S.
 Revisor Fiscal
 T.P.39097-T


CESAR A. CARMONA D.
 Contador
 T.P. 6013 - T