

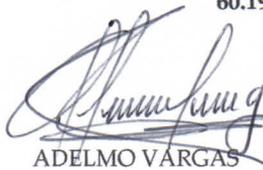
FUNDACIÓN ACCION INTERNA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL A DICIEMBRE 31 DE:

ACTIVO CORRIENTE		2017	2.016	VARIACION	%
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	4	49.480.271	73.186.416	-23.706.145	-32,4%
DEUDORES	5	5.761.312	714.840	5.046.472	706,0%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		55.241.583	73.901.256	-18.659.673	-25,2%
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS	6	4.957.788	9.208.588	-4.250.800	-46,2%
TOTAL PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS		4.957.788	9.208.588	-4.250.800	-46,2%
TOTAL ACTIVO		60.199.371	83.109.844	-22.910.473	-27,6%
<small>Las notas del 1 al 12 son parte integral de los estados financieros</small>					
PASIVO CORRIENTE					
CUENTAS POR PAGAR	7	10.485.808	49.986.975	-39.501.167	-79,0%
IMPUESTO ICA POR PAGAR		48.000	44.000	4.000	9,1%
BENEFICIOS A EMPLEADOS		4.568.250	0	4.568.250	100,0%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		15.102.058	50.030.975	-34.928.917	-69,8%
TOTAL PASIVO		15.102.058	50.030.975	-34.928.917	-69,8%
PATRIMONIO	8	45.097.313	33.078.869	12.018.444	36,3%
CAPITAL SOCIAL		1.000.000	1.000.000	0	0,0%
ASIGNACION PERMANENTE		32.078.869	4.578.990	27.499.879	600,6%
EXCEDENTE EJERCICIO		12.018.444	27.499.879	-15.481.435	-56,3%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		60.199.371	83.109.844	-22.910.473	-27,6%

Las notas del 1 al 12 son parte integral de los estados financieros


 JOHANA BAHAMON G.
 Representante legal


 ADELMO VARGAS
 Contador
 T.P 14.872-T


 RODOLFO PELAYO MILLAN
 Revisor Fiscal
 T.P. 54.324-T
 Delegado Apoyo Gerencial Ltda.

FUNDACIÓN ACCION INTERNA

ESTADO DE RESULTADOS DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE:

	NOTA	2017	2.016	VARIACION	%
INGRESOS ORDINARIOS	9	735.352.479	618.483.870	116.868.609	18,9%
Donaciones		705.352.479	64.207.150	641.145.329	998,6%
Servicios		30.000.000	74.000.000	-44.000.000	-59,5%
Convenios		0	480.276.720	-480.276.720	-100,0%
COSTOS Y GASTOS GENERALES	10	703.143.675	607.728.441	95.415.234	15,7%
Costos		456.600.305	28.616.335	427.983.970	1495,6%
Convenios		0	480.276.720	-480.276.720	-100,0%
Gastos de personal		137.208.205	0	137.208.205	100,0%
Honorarios		56.307.150	52.458.569	3.848.581	7,3%
Impuestos		4.428.073	6.421.471	-1.993.398	-31,0%
Seguros		788.527	1.438.826	-650.299	-45,2%
Servicios		16.234.417	9.049.084	7.185.333	79,4%
Gastos legales		1.416.700	1.308.000	108.700	8,3%
Mantenimiento y reparaciones		1.631.331	0	1.631.331	100,0%
Gastos de viajes		3.388.690	10.410.408	-7.021.718	-67,4%
Depreciaciones		6.200.800	5.951.340	249.460	4,2%
Diversos		18.939.477	11.797.688	7.141.789	60,5%
EXCEDENTE OPERACIONAL		32.208.804	10.755.429	21.453.375	199,5%
OTROS INGRESOS		59.264	18.207.208	-18.147.944	-99,7%
Aprovechamientos		0	18.196.999	-18.196.999	-100,0%
Financieros		59.264	10.209	49.055	480,5%
OTROS EGRESOS		20.249.624	1.418.758	18.830.866	1327,3%
Financieros		18.785.794	1.362.209	17.423.585	1279,1%
Gastos extraordinarios		1.463.830	56.549	1.407.281	2488,6%
Provision impuestos		0	44.000	-44.000	-100,0%
EXCEDENTE EJERCICIO		12.018.444	27.499.879	-15.525.435	-56,5%

Las notas del 1 al 12 son parte integral de los estados financieros


 JOHANA BAHAMON G.
 Representante legal


 ADELMO VARGAS
 Contador
 T.P 14.872-T


 RODOLFO PELAYO MILLAN
 Revisor Fiscal
 T.P. 54.324-T
 Delegado Apoyo Gerencial Ltda.

FUNDACION ACCION INTERNA
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE

Cifras Expresadas en pesos

	Saldo 2016	Aumento	Disminución	Saldo 2017
Capital Social	1.000.000	0	0	1.000.000
Asignacion permanente	4.578.990	27.499.879		32.078.869
Perdida o excedente Ejerc	27.499.879	12.018.444	27.499.879	12.018.444
Totales	33.078.869	39.518.323	27.499.879	45.097.313



IOHANA BAHAMON G.
 Representante legal



ADELMO VARGAS
 Contador
 T.P 14.872-T

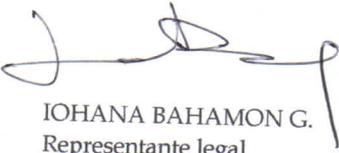


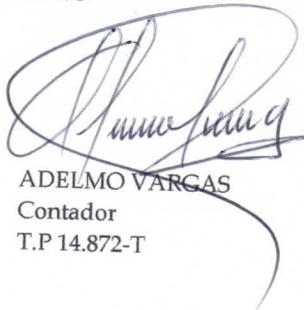
RODOLFO PELAYO MILLAN
 Revisor Fiscal
 T.P. 54.324-T
 Delegado Apoyo Gerencial Ltda.

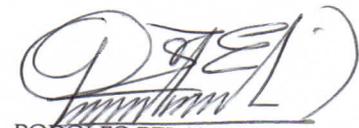
FUNDACION ACCION INTERNA

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(Expresado en pesos colombianos)

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
UTILIDAD NETA A DICIEMBRE 31 DE 2017		12.018.444
AJUSTES PARA CONCILIAR CAJA NETA		
		10.773.050
Provision Obligaciones laborales	4.568.250	
Depreciacion	6.200.800	
Provision de impuestos	4.000	
FLUJO DE ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
		44.547.639
Proveedores	9.795.236	
Costos y gastos por pagar	26.317.061	
Retencion en la fuente	962.307	
Reteica	43.792	
Retencones y aportes sobre nomina	-3.330.049	
Acreedores varios	5.712.820	
Aumento anticipos y avances	5.046.472	
FLUJO DE ACTIVIDADES DE INVERSION		
Propiedades planta y equipos	1.950.000	1.950.000
AUMENTO NETO DE CAJA O SU EQUIVALENTE DE CAJA A PRINCIPIO DE AÑO		-23.706.145
CAJA O SU EQUIVALENTE A FINAL DE AÑO		73.186.416
		49.480.271


IOHANA BAHAMON G.
Representante legal


ADELMO VARGAS
Contador
T.P 14.872-T


RODOLFO PELAYO MILLAN
Revisor Fiscal
T.P. 54.324-T
Delegado Apoyo Gerencial Ltda.

A la Asamblea General de:
FUNDACION ACCIÓN INTERNA
Bogotá D.C.

He auditado el Estado de Situación Financiera de la **Fundación Acción Interna** al 31 de diciembre de 2017 y 2016, y el resultado de sus operaciones, los cambios en el patrimonio y flujos de efectivo, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa.

La Administración es responsable por la preparación y correcta presentación de estos estados financieros de acuerdo con las normas aplicables. Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener un sistema de control interno adecuado para la preparación y presentación de los estados financieros, libres de errores significativos bien sea por fraude o error, selección y aplicación de políticas contables apropiadas, así como efectuar las estimaciones contables que resulten razonables en las circunstancias de preparación de la información financiera.

Mi responsabilidad está en expresar una opinión sobre los estados financieros con base en mi auditoría de acuerdo con normas observables para el efecto. Estas normas requieren que se planifique y se lleve a cabo de tal manera que se obtenga una seguridad razonable sobre la situación financiera del ente económico. Una auditoría incluye el examen, sobre una base selectiva, de las evidencias que respalda las cifras y las notas informativas sobre los estados financieros. Una auditoría también incluye la evaluación de las normas o principios contables utilizados y de las principales estimaciones efectuadas por la administración, así como la evaluación de la presentación global de los estados financieros. Considero que mi auditoría proporciona una base razonable para expresar mi opinión.

En mi opinión, los estados financieros arriba mencionados, presentan razonablemente en todos los aspectos significativos la situación financiera de la **Fundación Acción Interna** al 31 de diciembre de 2017 y 2016, y el resultado de sus operaciones, de conformidad con el marco normativo aplicable.

Bogotá, Febrero 17 de 2018.



RODOLFO PELAYO MILLÁN

Revisor Fiscal
T. P. 54324-T
Delegado
Apoyo Gerencial Ltda.

FUNDACIÓN ACCION INTERNA

Notas a los estados financieros A 31 de diciembre de 2017 y 2016

Nota No. 1- Información y objeto social

Es una fundación de derecho privado, sin ánimo de lucro, con autonomía jurídica, administrativa y patrimonial, de utilidad común, organizada bajo las leyes colombianas y en la cual sus bienes no pertenecen en todo o en parte a su fundador. Constituida mediante acta el 17 de junio de 2.013 e inscrita en la cámara de comercio de Bogotá.

La duración de esta Fundación es por tiempo indefinido.

El objeto principal es desarrollar todo tipo de actividades encaminadas a mejorar la calidad de vida de la población vulnerable de Colombia, entre quienes se encuentran pero sin limitarse a ellos; reclusos, pospenados, personal en condición sub júdice, desmovilizados, jóvenes y adolescentes del sistema de responsabilidad penal, entre otros

La fundación adelantara acciones tales como la organización de grupos de teatro integrado por reclusos, su formación actoral, la presentación o grabación de obras en diferentes espacios dentro y fuera de las cárceles y el montaje de piezas teatrales protagonizadas exclusivamente por ellos o con la coactuación de las personas que las forman y capacitan.

También podrá formar y capacitar a otros grupos de reclusos que soporten la actividad principal como serian las necesarias para suministrar el vestuario requerido el maquillaje y en general , la utilería , estructura y escenografía teatral para llevar a cabo el montaje y la presentación de las obras seleccionadas.

Creación del primer restaurante en el mundo como taller productivo, dentro de una cárcel de mujeres abierto al público atendido por las mismas internas de la Cárcel de San Diego en Cartagena. "INTERNO" es un modelo único de reinserción social y sin duda un ejemplo único de reconciliación y resocialización que le apuesta a la generación de espacios innovadores de reconciliación entre la población carcelaria y la población civil, donde se exaltan las tradiciones propias de la región y se trabaja por el mejoramiento del sector carcelario, social y turístico

de la zona Caribe Colombiana. Este proyecto, único en América, el cual será un escenario permanente para demostrar de manera clara y contundente, cómo los errores se pueden convertir en oportunidades y las oportunidades en una realidad

LA FUNDACIÓN adelantará todo tipo de acciones tendientes al cumplimiento de su objeto principal y promoverá la consecución de todo tipo de elementos que contribuyan a mejorar la condición de la mencionada población, procurando generarles a ésta población algunos recursos con los que se pueda apoyar a sus familias y prepararse también para el momento en el que se reintegren a la sociedad.

Nota No. 2- Declaración de cumplimiento de las NIFS

Los estados financieros de la FUNDACIÓN ACCION INTERNA, entidad individual, correspondientes a los años terminados el 31 de diciembre de 2017 y 2016 han sido preparados teniendo en cuenta el Marco Técnico Normativo de Información Financiera para las Microempresas NIFs para el grupo 3

Conforme lo establece el artículo 1° del Decreto 3019 de 2013, que modificó el numeral 1.2 del Capítulo 1 del Marco Técnico Normativo de Información Financiera para las Microempresas, anexo al Decreto 2706 de 2012, serán microempresas las organizaciones que cumplan la totalidad de los siguientes requisitos:

- i. Contar con una planta de personal no superior a diez (10) trabajadores;
- ii. Poseer activos totales, excluida la vivienda, por valor inferior a quinientos (500) Salarios Mínimos Mensuales Legales Vigentes (SMMLV);
- iii. Tener ingresos brutos anuales inferiores a 6.000 SMMLV.

NOTA No 3 -Resumen de políticas

3.1. Efectivo y equivalentes de efectivo

Se incluye dentro del efectivo todos los dineros que la Fundación tiene disponibles para su uso inmediato en caja, cuentas corrientes y cuentas de ahorro y se mantienen a su valor nominal.

Se incluyen en los equivalentes al efectivo las inversiones con vencimiento menor a tres meses, de gran liquidez y que se mantienen para cumplir compromisos de pago a corto plazo. Se valoran a los precios de mercado.

3.2 Instrumentos Financieros

3.2.1. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

Las ventas y servicios se realizan con plazos normales, y los valores de las cuentas por cobrar no causa intereses. Se miden inicialmente a su precio de transacción. Cuando el plazo de pago se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo.

Las cuentas por cobrar de largo plazo que no devengan intereses se mantienen al costo original de la transacción considerando que el efecto de cualquier valoración financiera a tasas de mercado es inmaterial.

Al final de cada periodo sobre el que se informa, los valores en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

3.2.2. Activos financieros corrientes

Comprenden inversiones en certificados de depósito a término (CDT) que no exceden de un año. Se reconocen inicialmente al costo menos cualquier costo de transacción y su medición posterior se realiza con base en el método del costo amortizado que tiene en cuenta la tasa de interés efectiva. Los intereses devengados así como el efecto de la valoración al costo amortizado se reconocen en los resultados como ingresos financieros.

3.2.3 Proveedores y cuentas por pagar

Los proveedores y cuentas por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

3.3 Propiedades, planta y equipo

Las propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada. La

depreciación se reconoce sobre la base de línea recta para reducir el costo menos su valor residual estimado de las propiedades, planta y equipo.

Para el cálculo de la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes vidas útiles y tasas anuales:

CLASE DE ACTIVOS	VIDA UTIL	TASA ANUAL
Equipo de cómputo y comunicaciones	3	33%
Equipo de Oficina	10	10%

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

Las erogaciones por reparaciones menores, mantenimiento normal de los activos y todas aquellas actividades que mantienen el servicio y capacidad de uso del activo en condiciones normales se cargan a gastos del período.

3.4. Beneficios a empleados

Los beneficios a empleados son de corto plazo, incluyendo todos los derechos laborales, dentro de los pasivos corrientes, medidos al valor que la Fundación espera pagar.

3.5. Capital pagado.

El capital representa el valor nominal de los aportes.

El Patrimonio de la Fundación no pertenece en todo ni en parte a ninguno de los miembros que la conforma, simplemente asiste la responsabilidad a sus administradores de administrarlo eficiente y eficazmente.

3.6. Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos se miden por el valor del pago recibido o pendiente recibir por la Fundación de los bienes suministrados o los servicios prestados proporcionados,

sin contar impuestos sobre ventas y neto de rebajas, descuentos comerciales y similares.

3.7. Gastos

Todos los gastos se reconocen en el resultado del periodo en el que se incurren y se calculan al costo.

Nota No. 4 - Disponible

	2017	2016
CAJA	4,814,000	5,676,893
BAUCHER	8,757,100	
BANCOS		
Banco Davivienda cuenta ahorros 007800680915	6,235,355	45,709,658
Banco Davivienda cuenta ahorros 007800687303	395	145,192
Banco Davivienda cuenta ahorros 057100094986	29,673,421	21,654,673
TOTAL DISPONIBLE	49,480,271	73,186,416

A 31 de diciembre, las cuentas bancarias establecidas en el banco Davivienda se encuentra debidamente conciliada y no existe restricción alguna sobre su saldo.

Nota No. 5 - Deudores

	2017	2016
Deudores varios	0	714.840
Anticipos y avances	5,761,312	0
Totales	5,761,312	714.840

Saldo al 31 de diciembre de 2017 corresponde a valor entregado como anticipo a Artesanías Alternas San Diego EAT como capital semilla \$1.439.022 y el resto a otros anticipos que deben ser retornados o legalizados.

Nota No. 6 - Propiedades planta y equipos

El detalle es el siguiente:

	Costo	Depreciación Acumulada	saldo dic 2017
Muebles y enseres	10,445,588	-8,199,525	2,246,063
Equipo de cómputo y comunicaciones	3,135,830	-3,135,830	0
Otros	11,890,387	-9,178,661	2,711,726
Totales	25,471,804	-14.313.216	4,957,788

Corresponde a muebles y equipos adquiridos por la fundación para el desarrollo de sus actividades, su depreciación en línea recta y los de menor cuantía en se deprecian en el período contable.

Los "Otros" corresponden a una cámara de fotografía y teléfono celular.

Durante el año 2017 se adquirieron activos por \$1.950.000.

Nota No. 7 -Cuentas por pagar

	2017	2016
Proveedores	752,860	10.548.096
Honorarios	0	27.827.172
Costos y Gastos por pagar	1,836,923	
Retención ICA	279,000	322.792
Retención en la fuente	1,554,000	2.516.307
Retenciones y aportes sobre nomina	3,330,049	0
Otros	2,732,976	8.772.608
Totales	10,485,808	49.986.975

Corresponde a los saldos causados pendientes por pagar a diciembre 31 y Los "otros" por préstamos recibidos para gastos de funcionamiento pendientes por cancelar a diciembre 31 de 2.017

Nota No. 8 -Patrimonio

	2017	2016
Capital Social	1,000,000	1,000,000
Asignación permanente	32,078,869	4,578,990
Excedente o perdida ejercicio	12,018,444	27,499,879
Totales	45,097,313	33,078,869

Está formado por el aporte de capital y los excedentes del ejercicio y ejercicios anteriores, éstos últimos anualmente por decisión de Asamblea clasificados y reconocidos como Reserva en Asignación Permanente.

El Patrimonio de la Fundación no pertenece en todo ni en parte a ninguno de los miembros que la conforma, simplemente asiste la responsabilidad a sus administradores de administrarlo eficiente y eficazmente.

Nota No. 9 -Ingresos ordinarios

	2017	2016
Donaciones	705,352,479	64.207.150
Servicios	30,000,000	74.000.000
Convenios	0	480.276.720
Totales	735,352,479	618.483.870

Corresponde al valor de las donaciones causadas en el año, recibidas de particulares, los servicios son valores contratados con Colsubsidio \$25.000.000 y organización de estados iberoamericanos \$5.000.000 y en el 2016 convenios suscrito entre la CAF y la fundación, que se empezó a ejecutar desde el mes de septiembre de 2015 por valor US\$210.000 y a diciembre de 2016 se encontraba ejecutado en su totalidad.

Nota No. 10 - Costos y gastos generales

	2017	2016
Costos	456,600,305	28,616,335
Convenios	0	480,276,720
Gastos de personal	137,208,205	0
Impuestos	4,428,073	6,421,471
Seguros	788,527	1,438,826
Servicios	16,234,417	9,049,084
Gastos legales	1,416,700	1,308,000
Mantenimiento y reparaciones	1,631,331	0
Gastos de viajes	3,388,690	10,410,408
Depreciaciones	6,200,800	5,951,340
Diversos	18,939,477	11,797,688
Totales	703,143,675	607.728.441

Los costos comprenden los talleres productivos modelo único de reinserción social y de resocialización que le apuesta a la generación de espacios innovadores de reconciliación entre la población carcelaria y la población civil llevados a cabo en la cárcel de Cartagena. Pagos por concepto de gastos de personal, honorarios, seguros, impuestos, servicios, gastos de viajes y otros necesarios para el desarrollo de actividades en el desarrollo de la actividad en cumplimiento del objeto social de la fundación.

Nota No. 11. Informaciones a revelar sobre responsabilidad tributaria.

La Fundación Acción Interna, es una entidad sin ánimo de lucro, contribuyente del régimen tributario especial del impuesto sobre la renta y complementario en los términos del párrafo transitorio 2 del Artículo 19 del Estatuto Tributario (modificado por el Artículo 140 de la Ley 1819 de 2016).

La Fundación Acción Interna en su objeto social contempla el desarrollo de actividades meritorias conforme lo previsto en literal a) numeral 5 del artículo 359 del Estatuto Tributario; por lo tanto en el año 2018 adelantará ante la Dirección Administrativa de Impuestos Nacionales el trámite de solicitud de PERMANENCIA en el régimen tributario especial del impuesto sobre la renta, en los términos del artículo 1.2.1.5.1.11 del Decreto 2150 de 2017 y registro Web, en los términos del párrafo 2 artículo 364-5 E.T.

Nota No. 12 Hechos ocurridos después del periodo contable

Desde el 31 de Diciembre de 2017 hasta el 19 de Febrero de 2018, fecha en la que se aprobaron los estados financieros para su publicación, no se ha presentado acontecimientos que requieran revelación o ajuste.



IOHANA BAHAMON G.
Representante Legal



ADELMO VARGAS
Contador
T.P. 14,872-T



RODOLFO PELAYO MILLAN
Revisor Fiscal
T.P.54.324-T
Delegado Apoyo Gerencial Ltda.