

Acta de Asamblea No. 36
Fundación Solidaridad en Marcha
Consejo Directivo

Reunión Ordinaria Nro. 36 , correspondiente a la Asamblea General Ordinaria del periodo Gravable 2023

Fecha y hora: 20 de marzo del 2024 a las 6:00pm

Lugar: Reunión virtual de acuerdo a la convocatoria efectuada por Oscar Tamayo, director ejecutivo el día 17 de febrero de 2023 conforme a lo estipulado en los estatutos.

Asistencia:

| | |
|---|-------------------|
| Renzo Pava: | Miembro principal |
| Pablo Daniel Arriola: | Miembro principal |
| Oscar Tamayo | Miembro Principal |
| Alberto Mejía: | Miembro suplente |
| Olga María Fernández de Soto de Chamat: | Miembro suplente |

| | |
|------------------------|----------------|
| Invitado: William Ríos | Revisor Fiscal |
|------------------------|----------------|

Orden del día:

1. Verificación del quórum
2. Aprobación del orden del día
3. Nombramiento de presidente y secretario de la reunión
4. Presentación Informe de gestión 2023
5. Presentación Informes financieros 2023
6. Dictamen del Revisor Fiscal
7. Aprobación de los estados financieros
8. Nombramiento de los miembros del consejo
9. Nombramiento Revisor Fiscal
10. Estado de las asignaciones permanentes de los años gravables anteriores
11. Destinación de los excedentes
12. Autorización al Representante Legal para solicitar permanencia en el régimen especial de ESAL
13. Aprobación del presupuesto para la vigencia 2023
14. Propositiones y varios

Desarrollo de la reunión

1. Verificación del quórum

Asistieron a la reunión tres miembros principales y dos miembros suplentes, dando cumplimiento al quórum necesario para el desarrollo de la misma.

2. Aprobación del orden del día

Se aprueba por unanimidad el orden propuesto.

3. Nombramiento de presidente y secretario de la reunión

Por unanimidad se nombra al señor Renzo Pava como presidente y al Señor William Rios Mejía como secretario.

4. Presentación Informe de gestión 2023

El director ejecutivo y representante legal la Sr. Oscar Tamayo da lectura al informe de gestión del año gravable 2023, discriminado por cada centro solidario a continuación, se transcribe:

**INFORME DE GESTIÓN
SOLIDARIDAD EN MARCHA - MEDELLÍN 2023**

1. Centros Solidarios

Madre de la esperanza

| | 2023 | 2024 |
|---|---------------------|-------------------------|
| Coordinadora | Paula Zuluaga Villa | Daniela Barrera Sánchez |
| Total, de Voluntarios de formación activos | 8 | 8 |
| Total, voluntarios beneficiarios | 12 | 11 |
| Total de Beneficiarios activos | 150 | 170 |

Juan Pablo II

| | 2023 | 2024 |
|--|-------------------|-------------------|
| Coordinadora | Diana Celis Ochoa | Diana Celis Ochoa |
| Total de Voluntarios de formación activos | 4 | 5 |

| | | |
|---|-----|-----|
| Total de voluntarios – beneficiarios activos | 24 | 20 |
| Total de Beneficiarios activos | 687 | 400 |
| Total voluntarios transversales activos | 3 | 3 |

Procesos de formación 2023

Los programas de formación en nuestro centro solidario se orientan desde una perspectiva **Bio-psico-espiritual**, donde tratamos de integrar las diferentes dimensiones del ser humano en que se necesite reconciliación personal. Programas de orientación biológica: Pan Para Mi hermano, y Huertas. Programas de orientación Psicológico: Talleres de psicología, Manualidades, Alfabetización, expresión corporal y Programas de formación Espiritual: Formación Espiritual, Rosario, Virgen peregrina y Virgen de los enfermos.

Cada grupo de formación es de aproximadamente veinte personas (20) que se inscriben previamente, asistiendo semanalmente, dos horas durante todo el año.

• Objetivo del proceso de formación

Promover la cultura de la solidaridad y la reconciliación entre mujeres y hombres de escasos recursos a través de la promoción humana y la evangelización.

Esta formación siempre ha sido preparada con las coordinadoras de los grupos de manualidades, expresión corporal y huertas, sin embargo, este año se integró a las practicantes de psicología y se contó con el acompañamiento y formación quincenal del Padre Óscar Tamayo, todos los martes de 11 a.m. a 12:30 p.m. y semanal por parte de la coordinadora del centro. Este equipo tiene un grupo de WhatsApp donde reciben acompañamiento virtual en temas espirituales por parte de las Voluntarias Ruth Amariles y Alba Ortega. En general la formación fue bien recibida y aplicada en los grupos, logrando una buena participación y reflexión sobre los temas. Los grupos iniciaron el 20 de febrero con la siguiente temática:

TEMA CENTRAL: Habilidades para la vida.

OBJETIVO: Favorecer el desarrollo de estrategias personales que permitan una relación más saludable consigo mismos, con los demás y con el entorno.

Temas de formación durante el año 2023

| Mes | Tema |
|------------|--|
| FEBRERO | Planeación y apertura de la formación. |
| MARZO | Auto conocimiento |
| ABRIL | Manejo de emociones y sentimientos |
| MAYO | Pensamiento Critico |
| JUNIO | Manejo de tensiones y estrés |
| JULIO | Empatía |
| AGOSTO | Comunicación asertiva |
| SEPTIEMBRE | Solución de problemas y conflictos |
| OCTUBRE | Toma de decisión |
| NOVIEMBRE | Cierre y evaluación del proceso formativo. |
| DICIEMBRE | Campañas navideñas. |

2. El Voluntariado

- **ENCUENTRO DE VOLUNTARIOS**

Contamos con 12 voluntarios de formación y 36 voluntarios-beneficiarios, y 13 voluntarios externos. Se dio formación semanal a las voluntarias de formación y acompañamiento a los demás voluntarios.

En el 2023 se realizó el encuentro de voluntarios en el cual asistieron un total de 61 personas entre voluntarias y voluntarias beneficiarias.

Se inició un acompañamiento por parte de las practicantes de psicología a las voluntarias-beneficiarias.

3. Campañas

EN COMPAÑÍA DE MARÍA

| # de bolsas entregadas | Empresas vinculadas |
|------------------------|---------------------|
| 220 | 8 |

Es una campaña que se realiza en el mes de mayo en conmemoración a la Virgen María y labor de las madres pertenecientes a la fundación, en la cual se les hace entrega de un regalo personalizado, acompañado de una charla de reflexión sobre cómo vivir la maternidad a ejemplo de Santa María.

PAN PARA MI HERMANO

| # DE PAQUETES ALIMENTARIOS ENTREGADOS | LUGARES BENEFICIADOS | EMPRESAS VINCULADAS |
|---------------------------------------|---|--|
| 330 | Comuna 3 Comuna 13 Altos de Oriente | <ul style="list-style-type: none">● Colegio Sagrado Corazón Montemayor● Donantes externos |

Esta campaña se realizaba en el centro solidario Juan Pablo II y consiste en brindar dar una provisión subsidiada de alimentos básicos por un periodo de tiempo determinado a familias en situación de extrema necesidad alimentaria

NAVIDAD ES JESÚS

| | 2023 |
|--|-----------------------|
| Barrio / lugar en los cuales se realizó la campaña | María Cano Carambolas |
| Total de regalos entregados | 120 |
| Total de Beneficiarios activos | 120 |
| Total voluntarios activos | 25 |

Una campaña que busca llevar el verdadero sentido de la navidad, Jesús, a niños y adultos mayores en situación de vulnerabilidad.

CompArte

| Niños y jóvenes inscritos | Encuentros presenciales | Actividades realizadas | Voluntarios |
|----------------------------------|-------------------------|------------------------|-------------|
| 120 | 8 | Música, baile y teatro | 20 |

CompArte es un proyecto social que promueve una formación integral a niños que habitan en zonas vulnerables y, posteriormente, a sus familias, que a través del arte y basados en la fe, crean en una cultura solidaria.

LA CAJA DEL AMOR

Es una campaña solidaria y navideña que busca entregar a familias en pobreza extrema y moderada una caja con alimentos no perecederos y regalos nuevos.

Total de cajas entregadas: 1.771

Total de voluntarios que participaron de la campaña: 11

Total de promotores: 15

5. Presentación Informes financieros 2023



SOLIDARIDAD EN MARCHA
NIT. 900.086.337-0
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO A DICIEMBRE 31

| ACTIVOS | NOTAS No. | EJERCICIO 2023 | EJERCICIO 2022 | PASIVOS | NOTAS No. | EJERCICIO 2023 | EJERCICIO 2022 |
|--------------------------------------|--------------|--------------------|--------------------|--|--------------|--------------------|--------------------|
| DISPONIBLE | 4 | 155.418.053 | 46.189.344 | CUENTAS POR PAGAR | 7 | 21.773.006 | 24.386.842 |
| Caja | | 664.599 | 55.195 | Cuentas por Pagar | | 6.100.894 | 11.899.525 |
| Bancos | | 154.753.454 | 46.134.149 | Acreedores Oficiales | | 6.217.457 | 3.495.563 |
| INVERSIONES | 5 | 20.701.573 | 10.675 | Retenciones y Aportes de Nómina | | 8.878.655 | 8.991.754 |
| Derechos Fiduciarios Fideicomisos | | 20.701.573 | 10.675 | Acreedores varios | | 576.000 | 0 |
| DEUDORES | 6 | 2.348.217 | 7.600.387 | OBLIGACIONES LABORALES | 8 | 23.948.312 | 25.132.760 |
| Anticipos y Avances | | 935.204 | 6.482.600 | | | | |
| Deudores Varios | | 1.413.013 | 1.117.787 | | | | |
| DIFERIDO | | 2.422.985 | 2.333.757 | | | | |
| Seguro | | 2.422.985 | 2.333.757 | | | | |
| ACTIVO CORRIENTE | | 180.890.827 | 56.134.163 | PASIVOS CORRIENTES | | 45.721.317 | 49.519.602 |
| PROPIEDADES Y EQUIPOS | | 526.767.621 | 526.767.621 | TOTAL PASIVOS | | 45.721.317 | 49.519.602 |
| Terrenos | | 310.624.600 | 310.624.600 | PATRIMONIO | | | |
| Construcciones y Edificaciones | | 202.611.400 | 202.611.400 | CAPITAL SOCIAL | | 21.900.000 | 21.900.000 |
| Maquinaria y Equipo | | 2.016.702 | 2.016.702 | Fondo Social | | 21.900.000 | 21.900.000 |
| Equipo de Oficina | | 7.041.240 | 7.041.240 | EXCEDENTES DEL EJERCICIO | | 128.554.949 | -10.166.188 |
| Equipo de Computación y Comunicación | | 13.725.940 | 13.725.940 | Excedentes o perdida del Ejercicio Neta | | 128.554.949 | -10.166.188 |
| DEPRECIACION ACUMULADA | | -9.252.261 | -9.252.261 | EXCEDENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES | | 511.482.182 | 521.648.371 |
| | | | | Excedentes de Ejercicios Anteriores | | 511.482.182 | 521.648.371 |
| ACTIVO NO CORRIENTES | | 526.767.621 | 526.767.621 | TOTAL PATRIMONIO | | 661.937.131 | 533.382.182 |
| TOTAL ACTIVO | | 707.658.448 | 582.901.784 | TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO | | 707.658.448 | 582.901.784 |

Juliana Torres Mejía

JULIANA TORRES MEJIA
Representante Legal

Eliana María Duque Ramírez

ELIANA MARIA DUQUE RAMIREZ
Contadora Pública
T.P. 177204 - T

William Nicolás Ríos Mejía

WILLIAM NICOLAS RIOS MEJIA
Revisor Fiscal
T.P 11130 - T
(Ver Dictamen Adjunto)



SOLIDARIDAD EN MARCHA
ESTADO DE RESULTADOS
 Para el año que terminó el 31 de diciembre de 2023
 (Con cifras comparativas del año que terminó el 31 de Diciembre de 2022)

| | NOTAS No. | EJERCICIO 2023 | % | EJERCICIO 2022 | % | VARIACIÓN (Análisis Horizontal) | % |
|--|----------------|----------------------|---------------|--------------------|---------------|------------------------------------|-----------------|
| INGRESOS OPERACIONALES | 9 | 1.006.709.498 | 100,00 | 932.312.374 | 100,00 | 74.397.123 | 7,98 |
| Donaciones | | 1.006.709.498 | 100,00 | 932.312.374 | 100,00 | 74.397.123 | 7,98 |
| Devoluciones, Rebajas y Descuentos | | 0 | - | 0 | - | 0 | - |
| EXCEDENTE BRUTO OPERACIONAL | | 1.006.709.498 | 100,00 | 932.312.374 | 100,00 | 74.397.123 | 7,98 |
| GASTOS | | 882.716.522 | 87,68 | 948.960.494 | 101,79 | -12.259.975 | - 1,29 |
| Gastos Operacionales de Administracion | 10 10.1 | 340.843.354 | 33,86 | 353.103.329 | 37,87 | -12.259.975 | - |
| Gastos Operacionales de Prestacion de servicios a la comunidad | | 541.873.167 | 53,83 | 595.857.165 | 63,91 | -53.983.998 | - |
| EXCEDENTE NETO OPERACIONAL | | 123.992.976 | 12,32 | -16.648.120 | - 1,79 | 86.657.098 | - 520,52 |
| GASTOS NO OPERACIONALES | | 924.613 | 0,09 | 3.709.195 | 0,40 | -2.784.581 | - 75,07 |
| Financieros | | 328.940 | 0,03 | 2.909.231 | 0,31 | -2.580.290 | - |
| Diversos | 11 | 595.673 | 0,06 | 799.964 | 0,09 | -204.291 | - |
| OTROS INGRESOS | | 5.555.586 | 0,55 | 10.321.119 | 1,11 | -4.765.533 | - 46,17 |
| Financieros | | 5.281.545 | 0,52 | 144.121 | 0,02 | 5.137.424 | 3.564,67 |
| Reintegros de Costos y Gastos | | 272.220 | 0,03 | 10.177.624 | 1,09 | -9.905.404 | - |
| Diversos | | 1.821 | 0,00 | -625 | 0,00 | 2.447 | - |
| EXCEDENTE NO OPERACIONAL | | 128.623.949 | 12,78 | -10.036.195 | - 1,08 | 84.676.146 | - 843,71 |
| Impuesto de Renta | | 69.000 | 0,01 | 129.993 | 0,01 | -60.993 | |
| EXCEDENTE DEL EJERCICIO | | 128.554.949 | 12,77 | -10.166.188 | - 1,09 | 84.737.139 | - 833,52 |

Juliana Torres Mejia

JULIANA TORRES MEJIA
Representante Legal

Eliana Maria Duque Ramirez

ELIANA MARIA DUQUE RAMIREZ
Contadora Público
T.P 177204 - T

William Nicolas Rios Mejia

WILLIAM NICOLAS RIOS MEJIA
Revisor Fiscal
T.P 11130 - T
(Ver Dictamen Adjunto)



SOLIDARIDAD EN MARCHA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A DICIEMBRE 31 DE 2023

| CUENTAS PATRIMONIO | SALDOS 2023 | AUMENTO | DISMINUCIÓN | SALDOS 2022 |
|---|------------------------|--------------------|--------------------|------------------------|
| CAPITAL SOCIAL | 21.900.000 | 0 | 0 | 21.900.000 |
| SUPERÁVIT DE CAPITAL SOCIAL | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prima en Colocación de Acciones | 0 | 0 | 0 | 0 |
| RESERVAS | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Obligatorias | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Futura Capitalización | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ocasionales | 0 | 0 | 0 | 0 |
| REVALORIZACIÓN DEL PATRIMONIO | 0 | 0 | 0 | 0 |
| RESULTADO DEL EJERCICIO | (10.166.188) | 128.554.949 | -10.166.188 | 128.554.949 |
| RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIORES | 521.648.371 | 511.482.182 | 521.648.371 | 511.482.182 |
| SUPERÁVIT POR VALORIZACIÓN | 0 | 0 | 0 | 0 |
| De Inversiones | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTALES | 533.382.182 | 640.037.131 | 511.482.182 | 661.937.131 |

JULIANA TORRES MEJIA
Representante Legal

ELIANA MARIA DUQUE RAMIREZ
Contadora Público
T.P 177204 - T

WILLIAM NICOLAS RIOS MEJIA
Revisor Fiscal
T.P 11130 - T
(Ver Dictamen Adjunto)



SOLIDARIDAD EN MARCHA
FLUJO DE EFECTIVO
A DICIEMBRE 31

| | PRESENTE EJERCICIO 2023 | ANTERIOR EJERCICIO 2022 |
|--|--|--|
| FLUJO DE EFECTIVO NETO ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | 109.228.709 | (70.953.736) |
| EFFECTIVO DE OPERACIÓN | 128.396.721 | (12.629.938) |
| Utilidad (Pérdida) del Ejercicio | 128.554.949 | (10.166.188) |
| Amortización | 0 | 0 |
| Depreciación | 0 | 0 |
| Diferido Seguro | (89.228) | (2.333.757) |
| Provisión Impuesto | (69.000) | (129.993) |
| CAMBIOS EN ACTIVOS OPERACIONALES | (15.369.727) | (5.751.663) |
| Disminución (Aumento) en Deudores a Corto Plazo | 5.321.170 | (5.750.977) |
| Disminución (Aumento) en Inversiones a Corto Plazo | (20.690.897) | (686) |
| Disminución (Aumento) en Inventarios | | |
| CAMBIOS EN PASIVOS OPERACIONALES | (3.798.285) | (52.572.135) |
| Aumento (Disminución) en Proveedores a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Aumento (Disminución) en Cuentas por Pagar a Corto Plazo y Largo | (5.222.631) | (52.928.464) |
| Aumento (Disminución) en Impuestos, Gravámenes y Tasas | 2.721.894 | (1.837.509) |
| Aumento (Disminución) en Obligaciones Laborales | (1.297.547) | 2.193.838 |
| Aumento (Disminución) en Otros Pasivos | 0 | 0 |
| FLUJO DE EFECTIVO NETO ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | 0 | 0 |
| CAMBIOS EN ACTIVOS | 0 | 0 |
| Capitalización | 0 | 0 |
| Disminución (Aumento) en Activos fijos | 0 | 0 |
| Diferidos | 0 | 0 |
| FLUJO DE EFECTIVO NETO ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN | 0 | 0 |
| CAMBIOS EN PASIVOS | 0 | 0 |
| Aumento (Disminución) en Obligaciones Financieras a Corto Plazo | 0 | 0 |
| CAMBIOS EN PATRIMONIO | 0 | 0 |
| Capitalización | 0 | 0 |
| Reparto de dividendos | | |
| AUMENTO (O DISMINUCIÓN) NETO DEL EFECTIVO | 109.228.709 | (70.953.736) |
| Efectivo Fin Ejercicio Anterior | 46.189.344 | 117.143.080 |
| EFFECTIVO FIN PRESENTE EJERCICIO | 155.418.053 | 46.189.344 |
| | 0 | 0 |

JULIANA TORRES MEJÍA
Representante Legal

ELIANA MARIA DUQUE RAMIREZ
Contadora Público
T.P 177204 - T

WILLIAM NICOLAS RIOS MEJIA
Revisor Fiscal
T.P 11130 - T
(Ver Dictamen Adjunto)

FUNDACION SOLIDARIDAD EN MARCHA

NIT. 900.086.337-0

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022

NOTA 1 – ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL

La FUNDACION SOLIDARIDAD EN MARCHA, es una entidad sin ánimo de lucro, con personería jurídica reconocida por la Gobernación de Antioquia mediante acta de constitución de marzo 31 de 2006 y registrada en la Cámara de Comercio en mayo 24 de 2006, en el libro 1, bajo el número 1655.

El objeto principal de la Corporación es una Fundación que busca salir al encuentro de los más necesitados, creando condiciones de vida conformes a su dignidad y derechos humanos, en el marco de la Enseñanza Social de la Iglesia y de la Fe católica, bajo la orientación de la Asociación internacional de fieles de derecho pontificio “Movimiento de Vida Cristiana”.

El término de la duración de la Fundación será indefinido.

NOTA 2- BASES DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

A) MARCO TÉCNICO NORMATIVO

Con corte a la fecha de presentación de los informes contables, la Entidad se encuentra obligada a presentar solo estados financieros individuales, los cuales fueron preparados de conformidad con lo dispuesto por el nuevo marco normativo en materia contable y financiera: Normas de Contabilidad e Información Financiera aceptadas en Colombia, en adelante NCIF, definido mediante la Ley 1314 del 2009, reglamentado por el Decreto Único Reglamentario 2420 del 2015 Y el Decreto 3022 del 2013.

Las NCIF aplicadas en estos estados financieros se basan en la Norma Internacional de Información Financiera para Pymes, emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Board – IASB, por sus siglas en inglés) en el año 2009; las normas de base corresponden a las oficialmente traducidas al español y emitidas al 1 de enero del 2009.

Para efectos legales en Colombia, los estados financieros principales son los estados financieros individuales.

Durante el 2015 la Fundación trabajó en el balance de transición hacia las NCIF y a partir del 2016 comenzó a reconocer, registrar contablemente, preparar y reportar su información económica y financiera bajo esta normatividad.

De conformidad con las disposiciones legales vigentes en la materia éstos son los primeros estados financieros individuales preparados por la Entidad de acuerdo con las NCIF; para la conversión al nuevo marco técnico normativo (ESFA), para el período denominado de transición y a partir del 2016 como vigencia obligatoria la Entidad ha contemplado las excepciones y exenciones previstas en la sección 35 del anexo 2 del Decreto 2420 del 2015.

Hasta el 31 de diciembre del 2015, de conformidad con la legislación vigente a la fecha, la Entidad preparó y presentó sus estados financieros individuales de acuerdo con lo dispuesto por los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en Colombia, en adelante PCGA, establecidos en el Decreto 2649 de 1993.

La información financiera correspondiente a períodos anteriores, incluida en los presentes estados financieros con propósitos comparativos, ha sido modificada y se presenta de acuerdo con el nuevo marco técnico normativo.

Los efectos de los cambios entre los PCGA aplicados hasta el cierre del ejercicio finalizado el 31 diciembre del 2014 y las NCIF se explican en las conciliaciones detalladas en la Nota correspondiente.

B) BASES DE MEDICIÓN

Los estados financieros individuales fueron preparados sobre la base del costo histórico, con excepción de los instrumentos financieros con cambios en resultados que son valorizados al valor razonable.

C) MONEDA FUNCIONAL Y DE PRESENTACIÓN

Las partidas incluidas en los estados financieros individuales de la Entidad se expresan en pesos colombianos (COP) la cual es su moneda funcional y la moneda de presentación. Toda la información contenida en los presentes estados financieros se encuentra presentada en pesos (\$).

D) USO DE ESTIMACIONES Y JUICIOS

La preparación de los estados financieros individuales de conformidad con las NCIF, requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivos en general y pasivos contingentes en la fecha de corte, así como los ingresos y gastos del año. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas en el período en que la estimación es revisada y en cualquier período futuro afectado.

E) MODELO DE NEGOCIO

La Entidad tiene un modelo de negocio que le permite, respecto de sus instrumentos financieros activos y pasivos, tomar decisiones por su capacidad financiera y económica. Esa toma de decisiones de la administración está basada en la intención de mantener sus instrumentos financieros en el tiempo lo que representa medirlos a costo amortizado, en ausencia de decisiones distintas como la de exponer sus instrumentos al mercado, generación de utilidades de corto plazo y de posición especulativas a excepción de la porción de inversiones negociables definida.

No obstante, lo anterior posee instrumentos que por su característica de flujos de efectivo en cuanto a inversiones tienen que ser medidos a valor razonable, aun cuando la intención, por parte de la administración, sea mantenerlas en el tiempo.

F) IMPORTANCIA RELATIVA Y MATERIALIDAD

Los hechos económicos se presentan de acuerdo con su importancia relativa o materialidad. Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable.

En la preparación y presentación de los estados financieros individuales, la materialidad de la cuantía se determinó con relación con las utilidades antes de impuestos o los ingresos ordinarios. En términos generales, se considera como material toda partida que supere los siguientes valores:

| <i>Base</i> | <i>Materialidad global</i> |
|-----------------------------|-----------------------------------|
| Activos Totales | 0.5% al 1% |
| Ingresos Netos | 0.5% al 1% |
| Utilidad antes de impuestos | 5% al 10% |

NOTA 3- PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Las políticas contables establecidas a continuación han sido aplicadas consistentemente en la preparación del estado de situación financiera de apertura y de los estados financieros, preparados de acuerdo con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia (NCIF), a menos que se indique lo contrario.

A continuación, se describen las principales políticas y prácticas contables adoptadas por la Compañía en concordancia con lo anterior.

EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y los equivalentes de efectivo incluyen el disponible, los depósitos en bancos y otras inversiones de corto plazo en mercados activos con vencimientos de tres meses o menos.

Para propósitos del estado de flujos de efectivo, las inversiones de alta liquidez realizables en un plazo máximo de 90 días, se consideran equivalentes de efectivo.

CLASIFICACIÓN DE ACTIVOS Y PASIVOS

Los activos y pasivos se clasifican de acuerdo con el uso a que se destinan o según su grado de realización, disponibilidad, exigibilidad o liquidación, en términos de tiempo y valores.

Para el efecto, se entiende como activos corrientes aquellas sumas que serán realizadas o estarán disponibles en un plazo no mayor a un año y como pasivos corrientes, aquellas sumas que serán exigibles o liquidables también en un plazo no mayor a un año.

ACTIVOS FINANCIEROS

En su reconocimiento inicial los activos financieros se miden al valor razonable; adicionando los costos de transacción para los activos financieros clasificados en la categoría de costo amortizado, cuando estos son materiales. Después del reconocimiento inicial, los activos financieros se reconocen de acuerdo con su clasificación inicial al valor razonable o al costo amortizado.

Los activos financieros se clasifican al costo amortizado o al valor razonable, dependiendo del modelo de negocio establecido para gestionar los activos financieros y, también, de las características de los flujos de efectivo contractuales que corresponderán a este tipo de activos.

La Administración clasifica el activo financiero al costo amortizado con base en el modelo de negocio definido para la transacción.

PASIVOS FINANCIEROS

Un pasivo financiero es cualquier obligación contractual para entregar efectivo u otro activo financiero a otra entidad o persona, o para intercambiar activos financieros o pasivos financieros en condiciones que sean potencialmente desfavorables para la Entidad, o un contrato que será o podrá ser liquidado utilizando instrumentos de patrimonio propios de la entidad.

Los instrumentos financieros se identifican y clasifican como instrumentos de patrimonio o pasivos en el reconocimiento inicial. Los pasivos financieros se miden inicialmente al valor razonable; para los pasivos financieros al costo amortizado, los costos iniciales directamente atribuibles a la obtención del pasivo financiero son asignados al valor del pasivo en caso de ser materiales. Después del reconocimiento inicial, los pasivos financieros se reconocen al costo amortizado utilizando el método del interés efectivo.

DEUDORES

La cuenta de deudores comprende el valor de los saldos a cargo de terceros y a favor de la Fundación. y que se esperan recuperar en un lapso de tiempo inferior a un año.

Las cuentas por cobrar se contabilizan bajo el método del costo, el cual cuando sea el caso se ajusta de acuerdo con la moneda funcional pactada para su cobro.

PROPIEDADES. PLANTA Y EQUIPO Y DEPRECIACIÓN

Los elementos de las propiedades, planta y equipo son medidos al costo menos depreciación acumulada y pérdidas por deterioro acumuladas. El costo de ciertas partidas de las propiedades, planta y equipo fue determinado con referencia a la revalorización de los PCGA anteriores.

El costo incluye gastos que son directamente atribuibles a la adquisición del activo. El costo de activos construidos por la entidad incluye el costo de los materiales y la mano de obra

directa; cualquier otro costo directamente atribuible al proceso de hacer que el activo sea apto para trabajar para su uso previsto; los costos de dismantelar, remover y de restaurar el lugar donde estén ubicados, y los costos por préstamos capitalizados en activos calificados para los cuales la fecha de inicio es el 1 de enero de 2015 o después.

Cuando partes significativas de un elemento de las propiedades, planta y equipo poseen vidas útiles distintas, son registradas como elementos separados (componentes importantes) de propiedades, planta y equipo.

Las ganancias y pérdidas de la venta de un elemento de propiedades, planta y equipo se reconocen netas en resultados. Las propiedades, planta y equipo, se contabilizan al costo, que en lo pertinente incluye los siguientes conceptos: Gastos de financiación y diferencia en cambio sobre los pasivos en moneda extranjera, incurridos para su adquisición hasta que se encuentren en condiciones de utilización.

Las reparaciones y el mantenimiento de los activos se cargan a resultados, en tanto que las mejoras y adiciones se agregan al costo de los mismos.

Las ventas y retiros de los activos se descargan al costo neto ajustado y las diferencias entre el precio de venta y el costo neto ajustado se llevan a resultados.

Durante el lapso que transcurra entre un avalúo y otro, para efectos de revelación en los estados financieros, el valor de realización más reciente se presenta ajustado por el IPC

DEPRECIACION

Para el año 2023 no se depreciaron los activos por ser SEM del Régimen Tributario Especial.

ACTIVOS ARRENDADOS

Los arrendamientos en términos en los cuales la Compañía asume sustancialmente todos los riesgos y beneficios de propiedad se clasifican como arrendamientos financieros. En el reconocimiento inicial, el activo arrendado se mide al menor entre el valor razonable y el valor presente de los pagos mínimos del arrendamiento. Después del reconocimiento inicial.

el activo es contabilizado, de acuerdo con la política contable aplicable a este.

DIFERIDOS

Los activos diferidos corresponden a los siguientes conceptos:

Gastos pagados por anticipado, tales como intereses, seguros, arrendamientos y otros incurridos para recibir servicios en el futuro.

DETERIORO

1. **ACTIVOS FINANCIEROS:** Un activo financiero que no esté registrado al valor razonable con cambios en resultados es evaluado al final de cada período sobre el que se informa para determinar si existe evidencia objetiva de deterioro. Un activo financiero está deteriorado si existe evidencia objetiva que ha ocurrido un evento de pérdida después del reconocimiento inicial del activo. y que ese evento de pérdida ha tenido un efecto negativo en los flujos de efectivo futuros del activo. que puede estimarse de manera fiable.

Una pérdida por deterioro relacionada con un activo financiero medido al costo amortizado se calcula como la diferencia entre el valor en libros del activo y el valor presente de los flujos de efectivo futuros estimados, descontados a la tasa de interés efectiva. Las pérdidas se reconocen en resultados y se reflejan en una cuenta de provisión contra las cuentas por cobrar.

2. **ACTIVOS NO FINANCIEROS:** El valor en libros de los activos no financieros de la Compañía. excluyendo inventarios e impuestos diferidos. se revisa al final de cada período sobre el que se informa para determinar si existe algún indicio de deterioro. Si existen tales indicios. entonces se estima el importe recuperable del activo. El importe recuperable de un activo o unidad generadora de efectivo es el valor mayor entre su valor en uso y su valor razonable. menos los costos de vender. Para determinar el valor en uso. se descuentan los flujos de efectivo futuros estimados a su valor presente. usando una tasa de descuento antes de impuestos que refleja las evaluaciones actuales del mercado sobre el valor temporal del dinero y los riesgos específicos que puede tener el activo.

OBLIGACIONES FINANCIERAS

Corresponden a obligaciones contraídas por la Fundación con establecimientos de crédito u otras instituciones financieras del país o del exterior, se incluyen también los sobregiros bancarios.

El valor registrado corresponde al monto principal de la obligación y los gastos financieros que no incrementan el capital se registran como gastos acumulados por pagar.

PROVEEDORES Y CUENTAS POR PAGAR

Son las obligaciones que contrae la Fundación a favor de terceros y que se encuentran pendientes por cancelar al cierre del periodo, se registran por separado en orden de importancia.

BENEFICIOS A EMPLEADOS

Las obligaciones se ajustan al fin de cada ejercicio, con base en los contratos de trabajo y las normas legales vigentes.

De acuerdo con las normas laborales colombianas, dichos beneficios corresponden a los salarios, las primas legales y extralegales, las vacaciones, las cesantías y los aportes parafiscales a entidades del Estado que se cancelan antes de 12 meses siguientes al final del período sobre el que se informa. Dichos beneficios se acumulan por el sistema de causación con cargo a resultados. En la medida que se ejecuta la prestación del servicio.

INGRESOS

Los ingresos provenientes de la prestación de servicios, son reconocidos al valor razonable de contrapartida recibida o por recibir, neta de devoluciones, descuentos.

IMPUESTOS. GRAVÁMENES Y TASAS

El gasto o ingreso por impuestos comprende el impuesto sobre la renta corriente y diferido.

1. **IMPUESTOS CORRIENTES:** Representan el valor de los gravámenes de carácter general y obligatorio a favor del estado y a cargo de la compañía. determinados con

base en las liquidaciones privadas generadas en el respectivo período fiscal. Comprende entre otros los impuestos de renta y complementarios e impuesto de industria y comercio.

La provisión para el impuesto sobre la renta llevada a resultados incluye. Además, del impuesto de renta gravable del ejercicio, el aplicable a las diferencias temporales generadas entre excedente comercial y la renta líquida gravable.

2. **IMPUESTOS DIFERIDOS:** La Compañía solo compensa los activos y pasivos por impuestos a las ganancias corrientes si existe un derecho legal frente a las autoridades fiscales y tiene la intención de liquidar las deudas que resulten por su importe neto o bien realizar los activos y liquidar las deudas simultáneamente.

El impuesto diferido se reconoce en el resultado del periodo, excepto cuando se trata de partidas que se reconocen en el patrimonio o en el otro resultado integral. En estos casos, el impuesto también se reconoce en el patrimonio o en el otro resultado integral, respectivamente.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos se miden empleando las tasas fiscales que apliquen en los ejercicios en los que se espera realizar los activos o pagar los pasivos, a partir de la normativa aprobada o que se encuentra a punto de aprobarse y una vez consideradas las consecuencias fiscales que se derivarán de la forma en que la Compañía espera recuperar los activos o liquidar los pasivos.

La Corporación revisa en la fecha de cierre del ejercicio, el importe en libros de los activos por impuestos diferidos, con el objeto de reducir dicho valor en la medida en que no es probable que vayan a existir suficientes bases imponibles positivas futuras para compensarlos.

Los activos por impuestos diferidos que no cumplen las condiciones anteriores no son reconocidos en el estado de situación financiera. La Corporación reconsidera al cierre del ejercicio. si se cumplen las condiciones para reconocer los activos por impuestos diferidos que previamente no habían sido reconocidos.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos se reconocen en el estado de situación financiera como activos o pasivos no corrientes, independientemente de la fecha de esperada de realización o liquidación

RECONOCIMIENTO DE GASTOS

La Corporación reconoce sus costos y gastos en la medida en que ocurran los hechos económicos en tal forma que queden registrados sistemáticamente en el período contable correspondiente (causación), independiente del flujo de recursos monetarios o financieros (caja).

Se reconoce un gasto de forma inmediata cuando un desembolso no genera beneficios económicos futuros o cuando no cumple los requisitos necesarios para su registro como activo.

ACTIVO:

NOTA 4 – DISPONIBLE

El siguiente cuadro muestra la composición del disponible para ambos años

| DISPONIBLE | 2023 | 2022 |
|--------------|--------------------|-------------------|
| Caja | 664,599 | 55,195 |
| Bancos | 154,753,454 | 46,134,149 |
| TOTAL | 155,418,053 | 46,189,344 |

NOTA 5 – INVERSIONES

| INVERSIONES | 2023 | 2022 |
|-----------------------------------|-------------------|---------------|
| Derechos Fiduciarios Fideicomisos | 20,701,573 | 10,675 |
| TOTAL | 20,701,573 | 10,675 |

NOTA 6 – DEUDORES

| DEUDORES | 2023 | 2022 |
|--------------------------|------------------|------------------|
| Anticipos y Avances | 935,204 | 5,884,600 |
| Anticipo de Renta | 0 | 88,000 |
| Prestamo empleados | 0 | 510,000 |
| Otras Cuentas por Cobrar | 1,413,013 | 1,117,787 |
| TOTAL | 2,348,217 | 7,600,387 |

PASIVO:

NOTA 7

| CUENTAS POR PAGAR | 2023 | 2022 |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| Cuentas por pagar | 6,100,894 | 11,899,525 |
| Acreedor oficial | 6,217,457 | 3,495,563 |
| Retenciones y Aportes de Nómina | 8,878,655 | 8,991,754 |
| Acreedores varios | 576,000 | 0 |
| TOTAL | 21,773,006 | 24,386,842 |

NOTA 8 – OBLIGACIONES LABORALES

| OBLIGACIONES LABORALES | 2023 | 2022 |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| Salarios por Pagar | 73,147 | 13,000 |
| Cesantías | 16,063,501 | 16,272,612 |
| Intereses a las Cesantías | 1,927,620 | 1,942,582 |
| Prima de Servicios | 0 | 0 |
| Vacaciones | 5,884,044 | 6,904,566 |
| TOTAL | 23,948,312 | 25,132,760 |

ESTADO DE RESULTADOS:

NOTA 9 – INGRESOS

| INGRESOS | 2023 | 2022 |
|-------------------------------|----------------------|--------------------|
| Ingresos Operacionales | 1,006,709,498 | 932,312,374 |
| Donaciones Externas | 244,593,340 | 122,009,345 |
| Donaciones Internas | 0 | 52,982,379 |
| Caja del Amor | 411,190,969 | 322,212,537 |
| Tienda Solidaria | 45,586,040 | 48,015,494 |
| Matriculas | 3,885,000 | 0 |
| PPMH | 13,435,263 | 14,626,809 |
| Navidad es Jesus | 0 | 0 |
| Bono solidario | 550,000 | 1,390,000 |
| Tarjeta toda Ocasión | 0 | 0 |
| Donaciones en especie | 14,798,748 | 148,430,170 |
| HSJ | 259,425,138 | 221,155,690 |
| Eventos | 474,000 | 0 |
| Comparte | 570,000 | 0 |
| Colombia crece | 0 | 0 |
| Profundo velas | 7,364,000 | 156,000 |
| ECDM | 4,837,000 | 1,333,950 |
| TOTAL | 1,006,709,498 | 932,312,374 |

NOTA 10 – GASTOS

| GASTOS GENERALES DE LA OPERACIÓN | 2023 | 2022 |
|---|--------------------|--------------------|
| Gastos de Personal | 128,380,324 | 137,460,592 |
| Honorarios | 20,627,065 | 20,324,496 |
| Impuestos | 17,991,150 | 23,742,453 |
| Arrendamientos | 0 | 550,000 |
| Mantenimiento y Reparaciones | 139,952 | 371,400 |
| Seguros | 1,988,511 | 2,528,937 |
| Legales | 2,196,900 | 1,807,000 |
| Adecuaciones e instalaciones | 0 | 0 |
| Gasstos de viaje | 0 | 0 |
| Servicios | 22,837,591 | 9,401,306 |
| Otros | 146,681,862 | 156,917,145 |
| TOTAL | 340,843,354 | 353,103,329 |

NOTA 10.1 – GASTOS

| OTROS | 2023 | 2022 |
|--------------|-------------|-------------|
|--------------|-------------|-------------|

| | | |
|-------------------------------|--------------------|--------------------|
| Comisiones | 0 | 333,202 |
| Representacion y relaciones | 83,265 | 0 |
| Gasto de aseo | 3,565,398 | 1,121,950 |
| Utiles, Papeleria, Fotocopias | 527,042 | 226,109 |
| Taxis y Buses | 4,651,500 | 6,294,343 |
| Parqueaderos | 0 | 76,800 |
| Pan para mi hermano PPMH | 9,999,099 | 5,252,333 |
| Caja del Amor | 116,289,363 | 94,122,708 |
| Navidad es Jesus | 0 | 0 |
| En compañía de Maria | 0 | 2,506,570 |
| Colombia Crece | 0 | 0 |
| Mercados ordinarios | 5,270,664 | 11,068,319 |
| Donaciones especie | 2,754,416 | 31,750,000 |
| Huerta | 0 | 476,576 |
| Juegos rifas y espectaculos | 0 | 2,100,000 |
| Campaña profundos | 3,529,412 | 1,588,235 |
| Ajuste al peso | 11,703 | 0 |
| TOTAL | 146,681,862 | 156,917,145 |

NOTA 11. – DIVERSOS

| DIVERSOS | 2023 | 2022 |
|--------------------|----------------|----------------|
| Donaciones | 310,000 | 150,000 |
| Impuestos asumidos | 285,673 | 649,964 |
| Otros | 0 | 0 |
| TOTAL | 595,673 | 799,964 |

Elia María Duque

ELIANA MARIA DUQUE RAMIREZ
Contadora Pública
Tarjeta Profesional 177204-TP

6. Dictamen del Revisor Fiscal

DICTAMEN DEL REVISOR FISCAL

FUNDACION SOLIDARIDAD EN MARCHA

Señores Miembros de Consejo

En cumplimiento a la normatividad vigente y al mandato legal, ordenador de la actividad de la Revisoría Fiscal, me permito informar;

ALCANCE DEL TRABAJO DE REVISORIA FISCAL:

El trabajo de Revisoría en este periodo del año 2023 comprendió entre otras la evaluación de los siguientes aspectos: He examinado el Estado de Situación Financiera de la Fundación al 31 de diciembre de 2022, el Estado de Resultado comprendido entre el 1 de enero al 31 diciembre de 2023, así como todas las notas explicativas de los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables la FUNDACION SOLIDARIDAD EN MARCHA entidad sin Ánimo de Lucro, responsable ante la Dian de efectuar retención en la fuente e información exógena.

Obedeciendo las disposiciones legales y estatutarias, actuando con las facultades y la normatividad vigente de acuerdo a las instrucciones establecidas. Verificando que la Fundación cumpla el decreto 2706 de 2012 sobre las Normas Internacionales de Contabilidad.

Se estuvo presente en las instalaciones de la Fundación l y demás reuniones a las que fui invitado.

Responsabilidad de la Administración:

La elaboración de los Estados de Situación Financiera Comparativo, el correspondiente Estado de Resultados Comparativo, y las notas a los Estados Financieros.

La elaboración de los Estados Financieros bajo la norma internacional de información financiera (NIF) y las políticas contables, exigidos por el decreto 2706 de 2012 que reglamenta la ley 1314 de 2009.

Seguir las orientaciones profesionales expedidas por el Consejo Técnico de la Contaduría, en especial la Orientación No. 15 de octubre de 2016.

Diseñar, implementar y mantener el control interno relacionado con la preparación, presentación de los estados financieros que estén libres de errores, seleccionando y aplicando políticas contables apropiadas y haciendo estimaciones que sean razonables a las circunstancias.

Auditoría de Cumplimiento:

He llevado a cabo esta auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría – NIA– expuestas en el “Anexo técnico compilatorio y actualizado 4 – 2019, de las Normas de Aseguramiento de la Información”, incorporado al DUR 2420 de 2015, a través del Decreto 2270 de diciembre 13 de 2019.

Una auditoría también incluye el examen sobre la base selectiva de las evidencias que respaldan las cifras y las notas informativas de los estados financieros; además la evaluación de las normas, principios contables utilizados, de las principales estimaciones efectuadas por la Administración, así como la evaluación de la presentación de los Estados Financieros.

Los procedimientos analíticos de revisión dependen de mi juicio profesional, incluida la valoración de los riesgos relativa en los estados financieros debido a fraude o error.

Entre estas actuaciones están:

Se realizó inspección de la totalidad la información contable que respalda las cifras y las notas informativas de los estados financieros que constituyen evidencias de las operaciones realizadas a saber: soporte adecuado (factura o cuenta de cobro), seguridad social, oportunidad en el pago el cual se encuentra de conformidad con el presupuesto.

Revisar los libros de actas de consejo y asamblea los cuales se encuentran debidamente encarpadas y soportadas.

Los libros de mayor y balance y caja diario están en el programa contable.

La correspondencia enviada y recibida se encuentra en orden cronológico y encarpada.

REVELACIONES:

Durante el año se presentó oportunamente el pago de la Retención en la Fuente a la DIAN y la presentación de los medios magnéticos.

Se verifico el pago oportuno de la Autoliquidación de Aportes al sistema de Seguridad Social y Parafiscal por cada uno de los empleados de la Fundación.

Las cuentas por cobrar y por pagar están conciliadas al 31 de diciembre con los proveedores.

Las cuentas bancarias están debidamente conciliadas respecto a los saldos de bancos y no presentan diferencias considerables de resaltar.

OPINION:

Considero que la evidencia de auditoría que he obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para emitir una opinión favorable (limpia o sin salvedades).

Los Estados Financieros son tomados del registro contable, presentan razonablemente en todo aspecto significativo la situación financiera de la FUNDACION SOLIDADRIDAD EN MARCHA, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera expuestas en el DUR 2420 de 2015, modificado por el Decreto 2270 de 2019.

Los controles internos contables, administrativos, las operaciones y los actos de la Administración de la Fundación, se ajustan a las decisiones de la Asamblea y del Consejo de Administración; sus actuaciones cumplen con las funciones establecidos en el artículo 51 de la Ley 675 de 2001.

Con relación a situaciones o hechos posteriores que puedan llegar a representar un riesgo en el bienestar de la Fundación, puedo certificar que no existen.

Certifico lo establecido en la Ley 603 de 2000 que habla acerca de la licencia del software y el cumplimiento de las normas de propiedad intelectual entre otros.

WILLIAM NICOLAS RIOS MEJIA

Revisor Fiscal

T.P. N° 11.130-T

15 de febrero de 2024

7. Aprobación de los estados financieros

Todos los miembros presentes aprueban los informes de Estados Financieros presentados y los cuales se transcriben en la presente acta.

8. Nombramiento de los miembros del consejo

Se aprueban por unanimidad la ratificación de todos los miembros del consejo quedando conformado de la siguiente manera

| | |
|--|-------------------|
| Renzo Pava | Miembro principal |
| Oscar Eduardo Tamayo | Miembro principal |
| Pablo Daniel Arriola | Miembro principal |
| Alberto Mejía | Miembro suplente |
| Olga María Fernández de soto de Chamat | Miembro suplente |
| Andrés Felipe Munera | Miembro suplente |

9. Nombramiento Revisor Fiscal

Se ratifica al Sr. WILLIAM NICOLÁS RÍOS identificado con cedula de ciudadanía número 70.550.346 como revisor fiscal.

10. Estado de las asignaciones permanentes de los años gravables anteriores

Los excedentes acumulados al 31 de diciembre de 2022 por valor de \$ 511.482.182 fueron aplicados al mejoramiento de la infraestructura y las instalaciones tal como fue aprobado en las correspondientes actas de cierre del año para cada año gravable.

11. Destinación de los excedentes

El presidente del consejo propone que el excento del año 2023, por valor de 128.554.949 sean aplicados en el ejercicio de 2024 en el mejoramiento de infraestructura e instalaciones para una mayor prestación de los servicios sociales.

Propuesta que es aprobada por unanimidad.

12. Autorización al Representante Legal para solicitar permanencia en el régimen especial de ESAL

Por unanimidad los presentes autorizan al representante legal de la fundación al Sr. Oscar Tamayo, para que realice los trámites necesarios ante la DIAN para revalidar la permanencia en el régimen tributario de entidades sin ánimo de lucro.

13. Presentación y Aprobación del presupuesto para la vigencia 2023

| | | |
|----------|--|--------------------|
| | | |
| MEDELLIN | Donaciones Externas | 41.450.000 |
| | Donaciones Internas | 59.340.000 |
| | CAJA DEL AMOR | 156.962.000 |
| | TIENDA SOLIDARIA | 20.685.000 |
| | PAN PARA MI HERMANO | 16.382.000 |
| | BONO SOLIDARIO | 504.000 |
| | INTERNAS - DONACIÓN APROVA Y MONTEMAYOR | 95.200.000 |
| | EN COMPAÑIA DE MARIA | 1.494.000 |
| | DONACIONES EN ESPECIE | 2.240.000 |
| | PROFONDO VELAS | 175.000 |
| | TOTAL INGRESOS OPERACIONALES -MEDELLIN | 394.432.000 |
| | | |
| | GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN - MEDELLIN | |
| MEDELLIN | Personal (INCREMENTO 10% 2023) | 137.062.000 |
| | Honorarios | 22.763.000 |
| | Impuestos | 26.592.000 |
| | Arriendo | 616.000 |
| | Seguros | 2.832.000 |
| | Servicios | 11.247.000 |
| | Legales | 2.024.000 |
| | Mantenimiento | 416.000 |
| | Diversos | 70.330.000 |
| | Caja del amor | 105.417.000 |
| | TOTAL GASTOS OPERACIONALES ADMON - MEDELLIN | 379.299.000 |

| | | |
|---|---|-------------------|
| | | |
| | MARGEN OPERACIONAL - MEDELLIN | 16.947.000 |
| | SALDO | |
| | | |
| INGRESOS OPERACIONALES - CALI | | |
| CALI | CAJA DEL AMOR | 203.258.000 |
| | TIENDA SOLIDARIA | 33.093.000 |
| | HOGAR SAN JOSE | 247.694.000 |
| | BONO SOLIDARIO | 1.053.000 |
| | DONACIONES EN ESPECIE | 164.002.000 |
| | | |
| GASTOS OPERACIONALES DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS A LA COMUNIDAD-CALI | | |
| CALI | Personal | 169.897.000 |
| | Honorarios | 22.472.000 |
| | Impuestos | 29.017.000 |
| | Arrendamiento | 63.704.000 |
| | Seguros | 110.000 |
| | Servicios | 16.000.000 |
| | Gastos legales | 7.000 |
| | Mantenimiento | 745.000 |
| | Viaje | 302.000 |
| | Diversos | 365.106.000 |
| | | |
| PEREIRA | INGRESOS OPERACIONALES - PEREIRA | |
| | CAJA DEL AMOR | 1.586.000 |
| | TOTAL INGRESOS OPERACIONALES - PEREIRA | 1.586.000 |
| | | |
| | CAJA DEL AMOR PEREIRA | |
| TOTAL GASTOS OPERACIONALES DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS A LA COMUNIDAD-PEREIRA | | |
| | | |
| | GASTOS NO OPERACIONALES | |
| | Financieros | 3.258.000 |
| | Diversos | 1.824.000 |
| | TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES | 5.082.000 |
| | | |
| | OTROS INGRESOS | |
| | Financieros | 161.000 |
| | Reintegros de Costos y Gastos | 11.399.000 |
| | TOTAL OTROS INGRESOS | 11.560.000 |
| | | |

| | | |
|--|---------------------------------------|------------------|
| | Impuesto de Renta | 129.993 |
| | | |
| | UTILIDAD/PERDIDA DEL EJERCICIO | 4.791.000 |

14. Propositiones y varios

Se propone la moción de agradecimiento a todos los colaboradores de la Fundación por la gestión desarrollada durante el año 2023.

Agotado el orden del día se levantó la sesión siendo las 7:30 pm del día 20 del mes de marzo de 2024.

En constancia la suscriben:



Renzo Pava
C.C 79.696.734



William Rios Mejia
CC 70.550.346