

FUNDACION SENTIRES

001 : ACTAS



**ACTA DE ASAMBLEA GENERAL**  
**Número de Acta: 160**  
**FUNDACIÓN SENTIRES**  
**NIT. 900240037-6**

En la ciudad de Bogotá, a los 24 días del mes de marzo del 2021 siendo las 12:00 p.m. se reúnen de forma virtual por medio de la plataforma Google Meet la Junta Directiva, Revisor fiscal y Representante Legal de la Fundación Sentires, previa convocatoria realizada por la representante legal Giselle Bogoya el 17 de marzo del 2021 a través de cartelera fija en sede social y correo electrónico, para celebrar la Asamblea Anual respecto de los informes del año 2020.

**Orden del día**

1. Verificación de quorum
2. Elección de presidente y secretario de reunión
3. Lectura acta anterior
4. Lectura informe de gestión
5. Presentación estados financieros 2020
6. Informe revisor fiscal 2020
7. Presentación del presupuesto del año 2020
8. Aprobación del presupuesto del año 2021
9. Propositiones y varios
10. Destinación de excedentes

**2. Asistencia (Quórum Deliberatorio).**

Se verificó la presencia de:

NATALY BARRERA LOPEZ C.C. 1.110.461.340 Bogotá D.C. en su calidad de miembro de la Junta Directiva.

JOHANNA LUCIA CARREÑO ROJAS C.C.52.966.068 Bogotá D.C. en su calidad de miembro de la Junta Directiva

JOSÉ ARNOLDO CARREÑO RINCÓN C.C.19.445.353 Bogotá D.C. en su calidad de miembro de la Junta Directiva.

MARTHA LUCIA ROJAS CRUZ C.C. 51.697.154 Bogotá D.C. en su calidad de miembro de la Junta Directiva.

FUNDACION SENTIRES

001 : ACTAS



LAWNDY ROCÍO LOZANO ORTIZ C.C. 1.026.254.711 Bogotá D.C. en su calidad de miembro de la Junta Directiva.

OLGA PATRICIA RODRÍGUEZ CORTES C.C 51.643.233 en su calidad de miembro de la Junta Directiva.

Se verifica la presencia de la revisora fiscal:

OLGA LUCIA MONCALEANO C.C. 51.832.062 BOGOTÁ D.C

Se verifica la presencia de la representante legal:

GISELLE ANDREA BOGOYA AGUILLON C.C. 1.020.726.447 DE BOGOTÁ D.C

Por lo cual hay quórum del 90% para deliberar y decidir.

## **2. Elección de presidente y secretario de asamblea.**

Se nombran para estos cargos a:

**Presidente:** JOSÉ ARNOLDO CARREÑO RINCÓN C.C.19.445.353 Bogotá D.C.

**Secretario:** GISELLE ANDREA BOGOYA AGUILLON C.C. 1.020.726.447 Bogotá D.C.

Los postulados aceptan los cargos de presidente y secretario. Para estos nombramientos la votación fue del 100% a favor.

## **3. Lectura acta anterior.**

La directora Giselle Bogoya procede a hacer la lectura del acta anterior y se aprueba por el 100% de los asistentes.

## **4. Lectura informe de gestión.**

La directora Giselle Bogoya procede a leer el informe de gestión de la Fundación Sentires para el año 2020.

Lawndy Lozano propone la alianza de Sentires con un proyecto que ella está trabajando con otra fundación para incidir en la deserción escolar en los jóvenes, recibiendo mentores que apoyen este tema con los preadolescentes de Sentires.

Patricia Rodríguez habla de la importancia de lograr que los jóvenes de Sentires sean guiados por la fundación para, más adelante, optar por cursar estudios en el SENA.

La directora Giselle manifiesta su interés en que esto suceda y se convierta en una meta de la fundación y acuerda reunirse con Lawndy para trabajar en los proyectos de deserción escolar.

#### **5. Presentación estados financieros 2020.**

Arnoldo Carreño presenta los estados financieros de la Fundación Sentires para el año 2020.

Se celebra el crecimiento de la Fundación y el apoyo en alimentos a las familias y los niños. La revisora fiscal solicita que se aclare en el informe de gestión cuantos mercados fueron comprados por la fundación y cuantos fueron donaciones en especie.

Patricia Rodríguez propone comenzar a cotizar planes de interés de banda ancha para cuando se puedan recibir los computadores nuevos para los niños, así como un mueble seguro con llave para guardarlos.

El 100% de los participantes aprueban los estados financieros del año 2020.

#### **6. Informe de revisor fiscal.**

Olga Moncaleano procede a leer el informe de revisor fiscal para el año 2020.

El 100% de los participantes aprueban el informe de revisor fiscal del año 2020.

#### **7. Presentación del presupuesto del año 2020**

El señor Arnoldo Carreño procede a presentar el presupuesto del año 2020.

El 100% de los participantes aprueban el presupuesto del año 2020.

#### **8. Aprobación del presupuesto del año 2021**

El señor Arnoldo Carreño procede a presentar el presupuesto del año 2021.

Todos acuerdan subir un 3% el presupuesto para el año 2021 sobre lo ejecutado en el año 2020.

FUNDACION SENTIRES

001 : ACTAS



El 100% de los participantes aprueban el presupuesto del año 2021.

#### 9. Proposiciones y varios

La directora Giselle propone que para el evento del año 2021 se organice una Cena Sentires para recoger fondos, todos están de acuerdo y esperan un diseño del evento para la próxima reunión de Junta Directiva.

#### 10. Destinación de excedentes

Se acuerda que los excedentes del año 2020 quedaran destinados de la siguiente manera:

Mantenimiento general de la fundación y adecuación de los elementos necesarios para el funcionamiento de los computadores de la Fundación Sentires.

Se pregunta a los asistentes si se aprueba la destinación de excedentes para el año 2020 a lo que responden afirmativamente el 100% de los asistentes.

Siendo las 1:20 el secretario procede a leer el acta definitiva, la cual es aprobada por el 100% de los asistentes a la reunión.

Siendo las 1:30 pm se da por terminada la reunión.

Firmas

**PRESIDENTE**  
**JOSÉ ARNOLDO CARREÑO RINCÓ**  
**C.C 19.446.353**

**SECRETARIO**  
**GISELLE ANDREA BOGOYA AGUILLON**  
**C.C. 1.020.726.447**

ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA  
FUNDACION SENTIRES  
AÑO 2020

PRESENTACION DE INFORMES

BOGOTA D.C., MARZO 24 DE 2021

## TABLA DE CONTENIDO

1. Informe de Gestión año 2020
2. Balance General a Diciembre 31 de 2020
3. Estado de Excedentes del Ejercicio a Diciembre 31 de 2020
4. Balance General Comparado a Diciembre 31 de 2020 – Diciembre 31 de 2019.
5. Estado de Excedentes comparado Diciembre 31 de 2020 - 2019.
6. Notas a los Estados Financieros.
7. Dictamen Revisor Fiscal

# FUNDACIÓN SENTIRES

NIT. 900.240.037- 6

## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DE DICIEMBRE DE 2020

ACTIVO	
<b>ACTIVO DISPONIBLE</b>	
EFFECTIVO	-
BANCOS	26,371,762
<b>TOTAL DISPONIBLE</b>	<b>26,371,762</b>
<b>DEUDORES</b>	
DEUDORES VARIOS	-
<b>TOTAL DEUDORES</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>26,371,762</b>
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	
TERRENOS	16,100,000
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	66,000,000
EQUIPO DE OFICINA	4,329,300
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN	5,663,900
DEPRECIACION ACUMULADA	-12,787,862
<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS</b>	<b>79,305,338</b>
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>79,305,338</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>105,677,100</b>
	<b>PASIVO</b>
<b>PASIVO CORRIENTE</b>	
CUENTAS POR PAGAR	10,799,941
RETENCION EN LA FUENTE	-
RETENCION Y APORTES DE NOMINA	3,207,299
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES	4,724,960
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>18,732,200</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>18,732,200</b>
	<b>PATRIMONIO</b>
FONDO SOCIAL	1,845,000
DONACIONES	68,999,900
REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	16,100,000
DEFICIT ACUMULADOS	-
EXCEDENTES DEL EJERCICIO	-
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>86,944,900</b>
<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>	<b>105,677,100</b>

**GISELLE ANDREA BOGOYA AGUILLON**  
Representante legal

**JOSE ARNOLDO CARREÑO RINCON**  
Contador  
T.P. 58042-T

**OLGA LUCIA MONCALEANO**  
Revisor Fiscal  
T.P.80777-T

# FUNDACION SENTIRES

NIT. No. 900.240.037 - 6

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL DEL PERIODO  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

## INGRESOS

DONACIONES	91,057,799	
DEVOLUCION EN DONACIONES	<u>-</u>	91,057,799

**TOTAL INGRESOS OPERACIONALES** **91,057,799**

## EGRESOS

GASTOS DE ADMINISTRACION	<u>93,882,986</u>	
<b>TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN</b>		<b>93,882,986</b>

**EXCEDENTES OPERACIONALES** **-2,825,187**

## MAS: INGRESOS NO OPERACIONAL

INGRESOS NO OPERACIONALES	<u>5,168,768</u>	
		<b>5,168,768</b>

## MENOS: GASTOS NO OPERACIONALES

GASTOS NO OPERACIONALES (Destinacion especifica)	<u>2,343,581</u>	
		<b>2,343,581</b>

**EXCEDENTES DEL EJERCICIO**

-



**GISELLE ANDREA BOGOYA AGUILLON**  
Representante Legal



**JOSE ARNOLDO CARREÑO RINCON**  
Contador  
T.P. 58042-T



**OLGA LUCIA MONCALEANO**

Revisor Fiscal  
T.P. 80777-T



## FUNDACIÓN SENTIRES

NIT. 900.240.037- 6

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2019

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	Notas	2020	2019
<b>ACTIVOS</b>			
<b>Activos corrientes</b>			
Efectivo y equivalentes de efectivo	4	26,371,762	9,944,174
Deudores comerciales y otros	5	0	1,000,000
<b>Total activos corrientes</b>		<b>26,371,762</b>	<b>10,944,174</b>
<b>Activos no corrientes</b>			
Propiedades, planta y equipo	6	79,305,338	78,696,368
<b>Total activos no corrientes</b>		<b>79,305,338</b>	<b>78,696,368</b>
<b>Total activos</b>		<b>105,677,100</b>	<b>89,640,542</b>
<b>PASIVOS Y FONDO SOCIAL</b>			
<b>Pasivos corrientes</b>			
Cuentas por pagar	7	14,007,240	1,717,404
Impuestos corrientes por pagar	7	0	1,118,000
Beneficio Empleados	7	4,724,960	0
<b>Total pasivos corrientes</b>		<b>18,732,200</b>	<b>2,835,404</b>
<b>Total pasivos</b>		<b>18,732,200</b>	<b>2,835,404</b>
<b>Fondo Social</b>			
Fondo Social		1,845,000	1,845,000
Donaciones		68,999,900	68,999,900
Revalorizaciones de Patrimonio		16,100,000	16,100,000
Excedente Acumulados		0	-139,762
Excedentes del Ejercicio		0	0
<b>Total Fondo Social</b>		<b>86,944,900</b>	<b>86,805,138</b>
<b>Total pasivos y Fondo Social</b>		<b>105,677,100</b>	<b>89,640,542</b>



**GISELLE ANDREA BOGOYA AGUILLON**  
Representante legal



**JOSE ARNOLDO CARRENO RINCON**  
Contador  
T.P. 58042-T



**OLGA LUCIA MONCALEANO**  
Revisor Fiscal  
T.P.80777-T

# FUNDACIÓN SENTIRES

NIT. 900.240.037- 6

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL COMPARATIVO PERIODO DEL 1 DE ENERO A 31 DICIEMBRE 2020 - 2019  
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	Notas	2020	2019
Ingresos de actividades ordinarias	8	96,224,549	46,165,062
Gastos de actividades ordinarias	9	93,882,986	22,953,912
<b>Excedentes Actividades Ordinarias</b>		<b>2,341,563</b>	<b>23,211,150</b>
Otros ingresos	10	2,018	1,463
Otros gastos	11	2,343,581	23,352,375
<b>Excedentes Neto Actividades No Ordinarias</b>		<b>-2,341,563</b>	<b>-23,350,912</b>
<b>Excedentes/Deficit Antes de Impuestos</b>		<b>0</b>	<b>-139,762</b>
Provision Renta		0	0
<b>Total Excendente Neto</b>		<b>0</b>	<b>-139,762</b>



**GISELLE ANDREA BOGOYA AGUILLON**  
Representante legal



**JOSE ARNOLDO CARREÑO RINCON**  
Contador  
T.P. 58042-T



**OLGA LUCIA MONCALEANO**  
Revisor Fiscal  
T.P.80777-T

**FUNDACION SENTIRES**  
**NIT. 900.240.037-6**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**A DICIEMBRE 31 DE 2020**

	Enero 1/2019	Aumento	Disminución	Diciembre 31/2020
Fondo Social	1,845,000	-	-	1,845,000
Revalorizacion del Patrimonio	16,100,000	-	-	16,100,000
Donaciones	68,999,900	-	-	68,999,900
Excedentes Ejerc. Anteriores	-139,762	-	-	-139,762
Excedentes del Ejercicio	-	-	-	-
<b>TOTALES</b>	<b>86,805,138</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>86,805,138</b>



**GISELLE ANDREA BOGOYA AGUILLON**  
 Representante Legal



**JOSE ARNOLDO CARREÑO RINCON**  
 Contador  
 T.P. No. 58042 - T



**OLGA LUCIA MONCALEANO RODRIGUEZ**  
 Revisor Fiscal  
 T.P. No. 80.777 - T

**FUNDACION SENTIRES**  
**NIT. 900.240.037-6**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**A DICIEMBRE 31 DE 2020**

**Flujo efectivo proveniente de las operaciones**

Excedente neto	-
Cargos Diferidos	-
Depreciación	2,796,830
Superávit de Capital	-

<b>Total Fondos Internos Generados en Operación</b>	<b>2,796,830</b>
---	------------------

**Cambios en Activos y Pasivos Operacionales**

Deudores	-1,000,000
Inventarios	-
Cuentas por Pagar	15,896,796
Obligaciones Laborales	-
Otros Pasivos	-

<b>Efectivo provisto por (usado en) las actividades de operac.</b>	<b>14,896,796</b>
--	-------------------

**Flujo de efectivo proveniente de las actividades de inversión:**

Inversiones Temporales	-
Movimiento Neto Propiedad. Planta y Equipo	-1,266,038

Efectivo provisto por (usado en) las actividades de inversión	-
---	---

<b>Efectivo neto usado en actividades de financiación:</b>	<b>-1,266,038</b>
--	-------------------

Traslado de Utilidades	
Aumento (Disminución) neto efectivo	16,427,588
Efectivo al comienzo del año	9,944,174

<b>Disponible al final del año</b>	<b>26,371,762</b>
------------------------------------	-------------------



**GISELLE ANDREA BOGOYA**  
Representante Legal



**JOSE ARNOLDO CARREÑO RINCON**  
Contador  
T.P. 58042 - T



**OLGA LUCIA MONCALEANO RODRIGUEZ**  
Revisor Fiscal  
T.P. No. 80.777 - T

**FUNDACION SENTIRES**  
**NIT 900,240,037 - 6**  
**PRESUPUESTO EJECUTADO A 31 DE DICIEMBRE AÑO 2020**

INGRESOS	PRESUPUESTO 2020 EJECUTADO		VAR ABS	%
<b>ACTIVIDADES DE ASOCIACION</b>				
Donacion Personas Juridicas	26,630,000	32,630,746	6,000,746	122.53
Donacion Personas Naturales	16,100,000	20,472,053	4,372,053	127.16
Donacion Padres Fundacion	2,600,000	1,541,000	-1,059,000	59.27
Donacion Padrinos	29,500,000	36,414,000	6,914,000	123.44
Donacion Eventos Fundacion	10,500,000	5,166,750	-5,333,250	49.21
Intereses	0	2,018	2,018	N/A
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>85,330,000</b>	<b>96,226,567</b>	<b>10,896,567</b>	<b>113</b>
<b>GASTOS GENERALES</b>				
Gastos de Nómina	43,000,000	46,167,585	3,167,585	107.37
Gastos Impuestos, Médicos	2,000,000	1,135,000	-865,000	56.75
Gastos seguro incendio, terremoto y robo	1,000,000	678,618	-321,382	67.86
Gastos Servicio Varios	6,000,000	252,000	-5,748,000	4.20
Gastos Servicios publicos	2,000,000	1,027,890	-972,110	51.39
Gastos legales	900,000	1,132,100	232,100	125.79
Gastos Mantenimiento y Reparaciones	2,000,000	16,000,353	14,000,353	800.02
Gastos Contables	5,000,000	4,700,000	-300,000	94.00
Gastos Depreciacion	3,500,000	2,796,830	-703,170	79.91
Gastos de Elementos aseo y Cafeteria	1,500,000	1,192,693	-307,307	79.51
Gastos de Utiles y Papelería	800,000	1,270,325	470,325	158.79
Gastos de Taxis y Buses	2,500,000	2,692,230	192,230	107.69
Gastos de Refrigerios	4,000,000	2,401,162	-1,598,838	60.03
Gastos de Transportes Voluntarios y Pract	5,000,000	1,030,000	-3,970,000	20.60
Gastos Recreacion Niños y Actividades Fu	5,000,000	11,406,200	6,406,200	228.12
Gastos Financieros	1,130,000	2,343,581	1,213,581	207.40
<b>TOTAL GASTOS GENERALES</b>	<b>85,330,000</b>	<b>96,226,567</b>	<b>10,896,567</b>	<b>112.77</b>
<b>EXCEDENTES DEL EJERCICIO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>



**GISELLE ANDREA BOGOYA AGUILLON**  
Representante Legal



**JOSE ARNOLDO CARREÑO RINCON**  
Contador Público  
T.P. 58042 - T



**OLGA LUCIA MONCALEANO**  
Revisor Fiscal  
T.P. 80 .777-T

**FUNDACION SENTIRES**  
**NIT 900,240,037 - 6**  
**PRESUPUESTO AÑO 2021**

**INGRESOS**

**PRESUPUESTO 2021**

**ACTIVIDADES DE ASOCIACION**

Donacion Personas Juridicas	26,630,000
Donacion Personas Naturales	16,100,000
Donacion Padres Fundacion	2,600,000
Donacion Padrinos	29,500,000
Donacion Eventos Fundacion	10,500,000
Intereses	0
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>85,330,000</b>

**GASTOS GENERALES**

Gastos de Nómina	43,000,000
Gastos Seguros, Impuestos, Médicos	2,000,000
Gastos seguro incendio, terremoto y robo	1,000,000
Gastos Servicio Varios	6,000,000
Gastos Servicios publicos	2,000,000
Gastos legales	900,000
Gastos Mantenimiento y Reparaciones	2,000,000
honorarios contables	5,000,000
Gastos Depreciacion	3,500,000
Gastos de Elementos aseo y Cafeteria	1,500,000
Gastos de Utiles y Papelería	800,000
Gastos de Taxis y Buses	2,500,000
Gastos de Refrigerios	4,000,000
Gastos de Transportes Voluntarios y Practicantes	5,000,000
Gastos Recreacion Niños y Actividades Fundación	5,000,000
Gastos Financieros	1,130,000

**TOTAL GASTOS GENERALES**

**85,330,000**

**EXCEDENTES DEL EJERCICIO**

**0**



**GISELLE ANDREA BOGOYA AGUILLON**  
Representante Legal



**JOSE ARNALDO CARREÑO RINCON**  
Contador Público  
T.P. 58042 - T



**OLGA LUCIA MONCALEANO**  
Revisor Fiscal  
T.P.80777-T


Bogotá, 24 de marzo de 2021

Señores:  
**ASAMBLEA JUNTA DIRECTIVA FUNDACION SENTIRES**  
Ciudad

**Asunto: estados financieros año 2020**

Los suscritos Representante Legal y Contador Público de la Fundación Sentires, nos permitimos declarar que para los estados financieros al 31 de diciembre del 2020, allegados, se han verificado previamente, las afirmaciones contenidas en estos conforme al reglamento y que los mismos se han tomado fielmente de los libros (art. 37 de la Ley 222 de 1995).

Atentamente,



**GISELLE ANDREA BOGOYA AGUILLON**  
Representante Legal  
C.C. No.1.020.726.447 Bogotá



**JOSE ARNOLDO CARREÑO RINCON**  
Contador Público T.P. 58.042 - T

## REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### NOTA 1 – ENTIDAD REPORTANTE

#### 1.1 Información de la entidad que Reporta

La **FUNDACION SENTIRES**, entidad sin ánimo de lucro, fue creada el 2 de septiembre de 2008 y constituida ante la cámara de comercio el 08 de septiembre de 2008 bajo el número 00142726 del libro I, con un término de duración Indefinido.

La FUNDACION SENTIRES, tiene como objeto social crear un modelo de desarrollo comunitario basado en la consolidación de redes solidarias para la protección de los derechos de la infancia en la localidad de CIUDAD BOLIVAR; genera espacios de protección, acompañamiento, y orientación a los niños y niñas frente al ausentismo de los padres en las horas extraescolares; brinda asesoría pedagógica a los niños y niñas para optimizar su rendimiento escolar, ofrece un apoyo y control nutricional que contribuyan al adecuado crecimiento de los niños y niñas; lidera escenarios de fortalecimiento psicológico con el fin de impulsar redes familiares con vinculación afectivas sanas y brindar a los menores de edad herramientas de autoprotección y auto cuidado que incluyen el mejoramiento de la calidad de vida, el desarrollo de habilidades y orientación en sus proyectos y metas en su vida adulta; construir espacios de esparcimiento, recreación y deporte en donde los menores de edad puedan ocupar el tiempo libre con actividades sanas.

#### 1.2 Normas Internacionales de Información Financiera

La Fundación de acuerdo con los parámetros establecidos por el gobierno, pertenece al Grupo 3, que mediante el marco de referencia las Normas de Información Financiera para Microempresas, emitidas adoptadas en Colombia mediante el Decreto 2706 de 2012, modificado parcialmente por el decreto 3019 de 2013 y cuya compilación se encuentra en el anexo 3 del decreto único reglamentario (2420 de 2015), que incluyen las definiciones, conceptos y principios generales para la preparación y presentación de los estados financieros, así como de los fundamentos y las hipótesis fundamentales.

De acuerdo a lo anterior la Fundación elaboró los estados financieros: Estado de Situación Financiera y Estado de resultado Integral comparativo con corte a 31 de diciembre año 2020 y 2019.

### NOTA 2 – Bases de Preparación

#### 2.1 Periodo Cubierto

- Estado de Situación financiera al 31 de diciembre de 2020 y 2019.
- Estado de Resultado Integral al 31 de diciembre de 2020 y 2019.



## 2.2 Bases de Preparación

La información contenida en estos estados financieros consolidados es responsabilidad de la administración de la Fundación, se manifiesta expresamente que se ha aplicado parcialmente los principios y criterios incluidos en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para Microempresas Grupo 3).

## 2.3 Moneda Funcional

La moneda funcional de la Fundación ha sido determinada como la moneda del entorno económico en el cual opera la entidad, tal como lo menciona la norma en la Sección 30. En este sentido los estados financieros son presentados en pesos colombianos (COP), que es su moneda funcional.

## NOTA 3 – Resumen de las Principales políticas y prácticas contables

### 3.1 Efectivo y equivalente al Efectivo

La Fundación posee una cuenta de Ahorros en el Banco AV VILLAS, para la recepción de las donaciones y el desembolso para cubrir los gastos que se incurren en el periodo, La cuenta se encuentra totalmente conciliada.

### 3.2 Deudores Comerciales y Otros

Corresponde al saldo que nos adeudan por operaciones comerciales.

### 3.3 Propiedad, Planta y Equipo

La Fundación Sentires aplicara los criterios de reconocimiento del párrafo 2.27, para determinar si reconocen o no una partida de propiedad, planta y equipo. Por lo tanto la fundación reconocerá el costo de una partida de propiedad, planta y equipo como un activo si, y solo si:

- Es probable que la fundación obtenga los beneficios económicos futuros asociados con la partida, y el costo de la partida pueda manejarse con fiabilidad.
- Los terrenos y las construcciones y las edificaciones son activos separables, y la FUNDACION SENTIRES los contabilizara por separado, incluso si hubiesen sido adquiridos en forma conjunta.

La Fundación capitaliza todos los costos de las propiedades y equipos, las donaciones de inmuebles y equipos de registran a su valor razonable estimado.

- **Vida útil contable:** se revisara cuando se considere necesario o en cada mantenimiento mayor que sea programado para cada activo o de acuerdo a la tabla de vida útil, si

ocurre primero. El valor residual y la vida útil de los activos se revisan, y ajustan si es necesario, en cada fecha de cierre de los estados financieros.

- Las depreciaciones son calculadas bajo el método lineal:

<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>VIDA UTIL</b>
TERRENOS	16.100.000
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	66.000.000
EQUIPO DE OFICINA	4.329.300
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACION	2.258.100
DEPRECIACION ACUMULADA	-9.991.032

### 3.4 Cuentas por Pagar y Otros

Las cuentas por pagar se reconocen inicialmente al precio de la transacción, como no excede los términos de crédito normal, no se requiere de un modelo de costo amortizado para traerlos a valor presente.

### NOTA 4 – EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO

<b>Descripción</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Efectivo	0	0
Bancos	26.371.762	9.944.173
<b>Total efectivo y equivalente del efectivo</b>	<b>26.371.762</b>	<b>9.944.173</b>

#### Revelaciones:

- Los valores fueron manejados con el banco Av. Villas y se encuentra totalmente conciliados.
- No existe restricciones en la cuenta bancaria.
- No existen cheques girados y no cobrados.
- No existen cheques posfechados.

### NOTA 5 – DEUDORES COMERCIALES Y OTROS

Descripción	2020	2019
Giselle Bogoya	0	1.000.000
<b>Total deudores comerciales y otros</b>	<b>0</b>	<b>1.000.000</b>

#### NOTA 6 - PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Descripción	2.020	2.019
Terrenos	16.100.000	16.100.000
Construcciones y Edificaciones	66.000.000	66.000.000
Equipo de oficina	4.329.300	4.329.300
Equipo de cómputo y comunicación	5.663.900	2.258.100
Depreciación acumulada	-12.787.862	-9.991.032
<b>Total propiedades, planta y equipo</b>	<b>79.305.338</b>	<b>78.696.368</b>

#### NOTA 7 PAIVOS CORRIENTES POR PAGAR

Descripción	2.020	2.019
Retención por pagar	0	1.118.000
Retención y Aportes de Nomina	3.207.299	406.600
<b>Pasivos Estimados y Provisiones</b>	<b>4.724.960</b>	<b>1.310.804</b>
<b>Acreedores Varios</b>	<b>10.939.703</b>	<b>0</b>
<b>Total Pasivos Corrientes por Pagar</b>	<b>18.732.200</b>	<b>2.835.404</b>

#### NOTA 8 – INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Descripción	2.020	2.019
Donación Personas Jurídicas	32.630.746	6.160.000
Donación Personas Naturales	20.472.053	12.503.062
Donación Padrinos	36.414.000	22.836.000
Donación Padres Fundación	1.541.000	2.493.000
Donación Eventos Fundación	5.166.750	2.173.000
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>96.224.549</b>	<b>46.165.062</b>

#### NOTA 09 – GASTOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Descripción	2.020	2.019
Gastos de Personal	46.167.585	15.778.981
Gastos Arrendamiento Fundación	1.030.000	0
Gastos Impuestos	1.135.000	1.154.000
Gastos Seguros	678.618	627.000
Gastos Servicio de Aseo	252.000	1.006.000
Gastos Acueducto y Alcantarillado	656.500	925.116
Gastos Energía Eléctrica	254.950	247.410
Gastos Teléfonos	22.000	259.075
Gastos Gas Natural	94.440	67.170
Gastos Servicios de Digitación Y Atención niños	4.700.000	1.200.000
Gastos legales	1.132.100	752.000
Gastos Mantenimiento y Reparaciones	5.060.650	440.000
Gastos Depreciación	2.796.830	0
Gastos de Elementos aseo	1.192.693	86.450
Gastos de Útiles y Papelería	1.270.325	214.200
Gastos de Taxis y Buses	2.692.230	100.550
Gastos Mantenimiento Construcción	10.799.941	0
Gastos de Transportes Voluntarios (administrativos)	2.401.162	0
Gastos de Mercado	10.290.000	0
Gastos Otros	1.116.200	95.960
<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION</b>	<b>93.743.224</b>	<b>22.953.912</b>

#### NOTA 10 – OTROS INGRESOS

Descripción	2.020	2.019
Intereses	2.018	1.463
<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>	<b>2.018</b>	<b>1.463</b>

#### NOTA 11 – OTROS GASTOS

Descripción	2.020	2.019
Gastos de Comisiones y Gastos Financieros	1.190.307	265.361
Gastos Refrigerios Fundación	1.047.274	8.530.111
Gastos Actividades Recreación Niños	0	10.933.400
Gastos Actividades fundación	0	3.581.783
Gastos Impuestos Asumidos	106.000	41.720
<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>2.343.581</b>	<b>23.352.375</b>

Los estados financieros individuales y las revelaciones que los acompañan fueron aprobados en el acta No.160, por la Junta Directiva y el Representante Legal, el 24 de marzo de 2021



**GISELLE ANDREA BOGOYA AGUILLON**  
Representante Legal



**JOSE ARNOLDO CARREÑO RINCON**  
Contador  
T.P. No. 58042 – T



**OLGA LUCIA MONCALEANO**  
Revisor Fiscal  
T.P. No. 80.777 - T

Sobre los Estados Financieros Certificados y preparados bajo la Ley 1314 DE 2009 - Decreto 2706 de 2012 - Circular 115-000003 de 2013 y - Decreto 3019 de 2013. Decreto Único Reglamentario 2420 del 2015 y modificado por el 2496 de 2015, por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre del 2020

## **A LA ASAMBLEA GENERAL DE FUNDACION SENTIRES**

### ***A. Entidad y período del dictamen***

He examinado los Estados Financieros preparados conforme a la Ley 1314 DE 2009 - Decreto 2706 de 2012 - Circular 115-000003 de 2013 y - Decreto 3019 de 2013., Los cuales son congruentes, en todo aspecto significativo, con las Normas de Información Financiera NIF para microempresas, por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre del 2020 y 2019 (Estado de Situación Financiera, Estado de Resultado Integral, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujos de Efectivo y las Revelaciones que incluyen un resumen de las políticas contables más significativas y otra información explicativa).

### ***B. Responsabilidad de la Administración***

Los Estados Financieros Certificados, que se adjuntan, son responsabilidad de la Administración, puesto que reflejan su gestión, quien los preparó de acuerdo con lo normado por la ley, así como las directrices de las orientaciones profesionales y técnicas del Consejo Técnico de Contaduría Pública, junto con el manual de Políticas Contables adoptadas por la FUNDACION SENTIRES, de conformidad con las Normas de Información Financiera. Dicha responsabilidad incluye diseñar, implementar y mantener el control interno relevante en la preparación y presentación de los Estados Financieros para que estén libres de errores de importancia relativa, seleccionar y aplicar políticas contables apropiadas y registrar estimaciones contables que sean razonables.

### ***C. Responsabilidad del Revisor Fiscal***

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

#### ***D. Resultados y riesgos***

La FUNDACION SENTIRES no presenta al cierre 31 de diciembre del 2020 excedentes ya que la máxima autoridad autoriza a la misma reinvertir y absorber el déficit del año inmediatamente anterior.

#### ***E. Cumplimiento en la aplicación de las normas contables***

Es pertinente mencionar que las normas y principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, expedidos por el Decreto 2649 de 1993, tuvieron vigencia hasta el 31 de diciembre del año 2015 para las empresas clasificadas en el Grupo 3 de acuerdo a la Ley 1314 del 2009, razón por la cual la entidad inició la convergencia a la Normas Colombianas de Información Financiera –NCIF– con el Estado de Situación Financiera de Apertura de fecha 1 de enero del 2014, realizando todos los ajustes, eliminaciones, reclasificaciones y reconocimientos necesarios para converger al nuevo marco normativo. Durante el período de transición, correspondiente al año 2014, se observó el marco normativo establecido en el **Decreto 3019 del 2013, hoy Decreto Único Reglamentario 2420 del 2015 y modificado por el 2496 de 2015**, teniendo efectos legales los Estados Financieros preparados bajo el Decreto 2649 de 1993.

#### ***F. Opinión***

En mi opinión, los Estados Financieros antes mencionados, tomados de registros de contabilidad, presentan fielmente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera de FUNDACION SENTIRES, por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre del 2020, así como de sus resultados y flujos de efectivo terminados en dicha fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera.

#### ***G. Cumplimiento de normas sobre documentación y control interno***

Además conceptúo que, durante dicho período, los registros se llevaron de acuerdo con las normas legales y la técnica contable, las operaciones registradas en los libros y los actos de la Administración, en su caso, se ajustaron a los Estatutos y a las decisiones de la Asamblea General. La correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas se llevan y conservan debidamente. La FUNDACION SENTIRES, observa las medidas adecuadas de control interno, conservación y custodia de los bienes propios y de los de terceros que están en su poder.

#### ***H. Cumplimiento de otras normas diferentes a las contables***

De acuerdo con el resultado de pruebas selectivas realizadas sobre los documentos y registros de contabilidad, de conformidad con las normas de auditoría generalmente aceptadas, en mi opinión la FUNDACION SENTIRES cumple con pagos de seguridad social establecidos por la ley por el año terminado. Cumple con la inscripción a RTE, y observa a las demás normas reglamentarias y tributarias que le corresponden. Y observa de manera concreta las instrucciones impartidas por sus estatutos y el máximo órgano de la Fundación.

***I. Informe de Gestión y su coincidencia con los Estados Financieros***

En el informe de gestión correspondiente al año 2020 se incluyen cifras globales coincidentes con los Estados Financieros examinados, y las actividades descritas en él y que generaron operaciones económicas que fueron registradas contablemente y forman parte de los Estados Financieros Certificados. En dicho informe se menciona que FUNDACION SENTIRES, al 31 de diciembre del 2020 se encuentra cumpliendo en forma adecuada, con lo dispuesto en sus políticas de manejo interno y estatutos.



OLGA LUCIA MONCALEANO R

T.P. 80.777-T

**Revisor Fiscal**