



ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA
FUNDACION SENTIRES
AÑO 2024

PRESENTACION DE INFORMES

BOGOTA D.C., FEBRERO 29 DE 2024

Oficina principal: Calle 16 sur No. 18-49 / Of. 316
☎ 313 2619555 – 310 3370807
Sede: Cra 18H No. 78D-10 sur. ☎ 791 3575
Bogotá D.C., Colombia
✉ info@fundacionsentires.org



TABLA DE CONTENIDO

1. Informe de Gestión año 2023
2. Estado de Situación Financiera a diciembre 31 de 2023 / 2022
3. Estado de Excedentes del Ejercicio a diciembre 31 de 2023 / 2022
4. Estado de Cambio a diciembre 31 de 2023 / 2022.
5. Estado de Flujo de Efectivo a diciembre 31 de 2023 - 2022.
6. Revelaciones a los Estados Financieros 2023
7. Dictamen Revisor Fiscal



www.fundacionsentires.org
NIT. 900240037-6

FUNDACIÓN SENTIRES

NIT. 900.240.037-6

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	Notas	2.023	2.022
ACTIVOS			
Activos corrientes			
Efectivo y equivalentes de efectivo	4	24.321.527	15.529.034
Deudores comerciales y otros	5	0	0
Inventarios		0	0
Total activos corrientes		24.321.527	15.529.034
Activos no corrientes			
Propiedades, planta y equipo	6	72.987.170	77.061.786
Otros cuentas por Cobrar		0	0
Total activos no corrientes		72.987.170	77.061.786
Total activos		97.308.697	92.590.820
PASIVOS Y FONDO SOCIAL			
Pasivos corrientes			
Cuentas por pagar	7	5.386.720	2.411.568
Beneficio Empleados	8	4.977.077	3.234.352
Total pasivos corrientes		10.363.797	5.645.920
Total pasivos		10.363.797	5.645.920
Fondo Social			
Fondo Social		1.845.000	1.845.000
Donaciones		68.999.900	68.999.900
Revalorizaciones de Patrimonio		16.100.000	16.100.000
Excedentes Acumulados		0	0
Excedentes del Ejercicio		0	0
Total Fondo Social		86.944.900	86.944.900
Total pasivos y Fondo Social		97.308.697	92.590.820


GISELLE ANDREA BOGOYA AGUILLON
Representante legal


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


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

Oficina principal: Calle 16 sur No. 18-49 / Of. 316
☎ 313 2619555 – 310 3370807
Sede: Cra 18H No. 78D-10 sur. ☎ 791 3575
Bogotá D.C., Colombia
✉ info@fundacionsentires.org



FUNDACIÓN SENTIRES

NIT. 900.240.037- 6

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO DEL 1 DE ENERO A 31 DICIEMBRE 2023 - 2022

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	Notas	2023	2022
Ingresos de actividades ordinarias	9	93.202.978	68.433.400
Gastos de actividades ordinarias	10	92.408.220	67.603.722
Excedentes Actividades Ordinarias		794.758	829.678
Otros ingresos	11	1.812	934
Otros gastos	12	796.570	830.612
Excedentes Neto Actividades No Ordinarias		794.758	829.678
Excedentes Antes de impuestos		0	0
PROVISION RENTA		0	0
Total Excendente Neto		0	0

GISELLE ANDREA BOGOYA AGUILLON
Representante legal

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

OLGA LUCÍA MONCALEANO
Revisor Fiscal
T.P.80777-T



www.fundacionsentires.org

NIT. 900240037-6

FUNDACION SENTIRES
 NIT. 900.240.037-6
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 A DICIEMBRE 31 DE 2023

	Enero 1/2023	Aumento	Disminución	Diciembre 31/2023
Fondo Social	1.845.000	-	-	1.845.000
Revalorización del Patrimonio	16.100.000	-	-	16.100.000
Donaciones	68.999.900	-	-	68.999.900
Resultado Ejerc. Anteriores	-	-	-	-
Resultado del Ejercicio	-	-	-	-
TOTALES	86.944.900	-	-	86.944.900


 GISELLE ANDREA BOGOYA AGUILLON
 Representante Legal


 JOSE ARNALDO CARREÑO RINCON
 Contador
 T.P. No. 58042 - T


 OLGA LUCÍA MONCALEANO RODRIGUEZ
 Revisor Fiscal
 T.P. No. 80.777 - T



www.fundacionsentires.org

NIT. 900240037-6

NIT. 900.240.037-6

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
A DICIEMBRE 31 DE 2023**

Flujo efectivo proveniente de las operaciones

Excedente neto	-
Cargos Diferidos	-
Depreciación	-
Superávit de Capital	-
Total Fondos Internos Generados en Operación	-

Cambios en Activos y Pasivos Operacionales

Deudores	-
Inventarios	-
Cuentas por Pagar	-
Obligaciones Laborales	1.742.725
Otros Pasivos	2.975.152

Efectivo provisto por (usado en) las actividades de operac. **4.717.877**

Flujo de efectivo proveniente de las actividades de inversión:

Inversiones Temporales	-
Movimiento Neto Propiedad. Planta y Equipo	4.074.616
Efectivo provisto por (usado en) las actividades de inversión	4.074.616

Efectivo neto usado en actividades de financiación: **4.074.616**

Traslado de Utilidades	
Aumento (Disminución) neto efectivo	8.792.493
Efectivo al comienzo del año	15.529.034
Disponible al final del año	24.321.527

GISELLE ANDREA BOGOYA
Representante Legal

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

OLGA LUCÍA MONCALEANO RODRIGUEZ
Revisor Fiscal
T.P. No. 80.777 - 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, concepto



principios generales para la preparación y presentación de los estados financieros, así como de los fundamentos y las hipótesis fundamentales.

De acuerdo con lo anterior, la Fundación elaboró los estados financieros: Estado de Situación Financiera, Estado de resultado Integral comparativo, Estado de Cambios en el Patrimonio con corte a 31 de diciembre año 2023 comparados con el año 2022 y el Flujo de Efectivo.

NOTA 2 – Bases de Preparación

2.1 Periodo Cubierto

- Estado de Situación financiera al 31 de diciembre de 2023 y 2022.
- Estado de Resultado Integral al 31 de diciembre de 2023 y 2022.

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 y Banco PAY YU, para la recepción de las donaciones y el desembolso para cubrir los gastos que se incurren en el periodo, Las cuentas se encuentran totalmente conciliadas.

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.0
- 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 revisará cuando se considere necesario o en cada mantenimiento mayor que sea programado para cada activo o de acuerdo con 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:

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	VIDA UTIL
TERRENOS	16.100.000
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	66.000.000
EQUIPO DE OFICINA	5.169.647
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACION	5.663.900
DEPRECIACION ACUMULADA	-19.946.377

3.3.1 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

Descripción	2023	2022
Efectivo	0	0
Bancos	24.321.527	15.529.034
Total, efectivo, equivalente del efectivo	24.321.527	15.529.034

Revelaciones:

- Los valores son los siguientes Banco Av. Villas \$23.007.603.00 y Banco Pay Yu \$1.313.924.00, fueron manejados para recibir las donaciones y pagos de funcionamiento encontrándose 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	2023	2022
	0	0
Total, deudores comerciales y otros	0	0

NOTA 6 - PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Descripción	2.023	2.022
Terrenos	16.100.000	16.100.000
Construcciones y Edificaciones	66.000.000	66.000.000
Equipo de oficina	5.169.647	4.329.300
Equipo de cómputo y comunicación	5.663.900	6.504.247
Depreciación acumulada	-19.946.377	-15.871.761
Total propiedades, planta y equipo	72.987.170	77.061.786

NOTA 7 Y 8 PASIVOS CORRIENTES POR PAGAR

Descripción	2.023	2.022
Retención por pagar	0	0
Retención y Aportes de Nomina	882.200	760.600
Pasivos Estimados y Provisiones	4.977.077	3.234.352
Acreeedores Varios	4.504.520	1.650.968
Total Pasivos Corrientes por Pagar	10.363.797	5.645.920

NOTA 9 – INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Descripción	2.023	2.022
Donación Personas Jurídicas	3.951.233	0
Donación Personas Naturales	22.669.390	12.870.000
Donación Padrinos	52.417.355	50.244.000
Donación Padres Fundación	3.439.700	5.319.400
Donación Eventos Fundación	10.725.300	0
TOTAL, INGRESOS	93.202.978	68.433.400

NOTA 10 – GASTOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Descripción	2.023	2.022
Gastos de Personal	50.839.847	40.624.879
Gastos Impuestos	1.579.265	1.296.000
Gastos Seguros	649.950	740.000
Gastos Acueducto y Alcantarillado	1.037.800	973.000
Gastos Energía Eléctrica	211.070	178.271
Gastos Teléfonos	231.500	182.000
Gastos Gas Natural	225.304	72.090
Gastos Servicios de Digitación Y Atención niños	8.288.200	6.742.015
Gastos legales	1.010.400	1.268.500
Gastos Mantenimiento y Reparaciones	267.592	2.633.900
Gastos Depreciación	3.816.965	2.787.948
Gastos de Elementos aseo	441.573	635.878
Gastos de Útiles y Papelería	166.832	295.323
Gastos de Taxis y Buses	3.000.000	1.336.539
Gastos de Transportes Voluntarios (administrativos)	5.065.600	0
Gastos de Mercado	3.748.650	4.384.154
Gastos Otros	11.827.672	3.453.225
TOTAL, GASTOS DE ADMINISTRACION	92.408.220	67.603.722

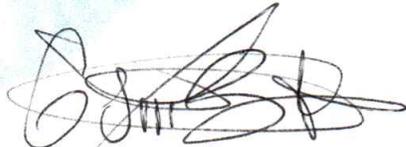
NOTA 11 OTROS INGRESOS

Descripción	2.023	2.022
Intereses	1.812	934
TOTAL OTROS INGRESOS	1.812	934

NOTA 12 – OTROS GASTOS

Descripción	2.023	2.022
Gastos de Comisiones y Gastos Financieros	546.570	436.820
Gastos Otros	14.000	386.960
Gastos Impuestos Asumidos	236.000	6.832
TOTAL, GASTOS NO OPERACIONALES	796.570	830.612

Los estados financieros individuales y las revelaciones que los acompañan fueron aprobados en el acta No.172, por la Junta Directiva y el Representante Legal, el 29 de febrero de 2024



GISELLE ANDREA BOGOYA A.
Representante Legal



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



OLGA LUCÍA MONCALEANO RODRIGUEZ
Revisor Fiscal
T.P. No. 80.777 - T

**EL REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADOR PUBLICO DE LA
FUNDACION SENTIRES**

CERTIFICAMOS

Que la información remitida cumple con lo dispuesto en el artículo 37 de la Ley 222 de 1995, el cual dice:

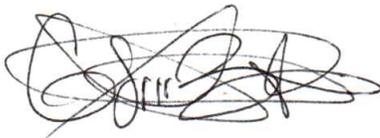
"ART. 37. —Estados financieros certificados. El representante legal y el contador público bajo cuya responsabilidad se hubiesen preparado los estados financieros deberán certificar aquellos que se pongan a disposición de los asociados o de terceros. La certificación consiste en declarar que se han verificado previamente las afirmaciones contenidas en ellos, conforme al reglamento, y que las mismas se han tomado fielmente de los libros."

De acuerdo con lo anterior, en relación con los estados financieros mencionados, manifestamos lo siguiente:

Que hemos preparado los Estados Financieros Básicos: Estado de Situación Financiera y Estado de Resultado Integral a **31 de diciembre de 2023**, de acuerdo con la Ley 222 de 1995, Ley 1314 de 2009, Decreto 3022 de 2013 y 2129 de 2014, incluyendo sus correspondientes Notas y que las cifras se han tomado fielmente de los libros.

Todos y cada uno de los hechos económicos realizados han sido reconocidos.

Cordialmente,



GISELLE ANDREA BOGOYA A.
Representante Legal



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