



FUNDACION "CARMELO MISIONERO SOLIDARIO"
NIT 900.307.700 - 1
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
Diciembre 31 de 2021 - 2022
Cifras expresadas en pesos Colombianos

ACTIVO	NOTAS	2021	2022
Activo corriente	3		
Caja y bancos	3.1	187,129,748	89,679,748
Deudores comerciales	3.2	413,907	5,559,618
Activos financieros	3.3	162,102,945	106,236,595
Total activo corriente		349,646,600	201,475,961
Activo no corriente	4		
Propiedades, planta y equipo	4.1	11,983,730	11,983,730
Activos intangibles	4.2	3,442,038	3,442,038
Total activo no corriente		15,425,768	15,425,768
TOTAL ACTIVO		365,072,368	216,901,729
PASIVO			
Pasivo corriente	5		
Obligaciones Financieras y acreedores comerciales	5.1	508,511	-
Provisiones por beneficios a empleados	5.2	5,336,667	3,750,000
Impuestos, gravámenes y tasas	5.3	240,263	1,452,359
Otros pasivos	5.4	301,763,441	123,048,881
Total pasivo corriente		307,848,882	128,251,240
TOTAL PASIVO		307,848,882	128,251,240
PATRIMONIO			
Capital	6		
Aportes sociales	6.1	10,000,000	10,000,000
Superávit de capital por donaciones	6.2	103,375,000	103,375,000
Excedentes retenidos	7		
Resultado del ejercicio	7.1	- 38,639,695	31,427,003
Resultados acumulados	8		
Pérdidas acumuladas	8.1	- 17,511,819	- 56,151,514
TOTAL PATRIMONIO		57,223,486	88,650,489
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		365,072,368	216,901,729


SOR ANGELA GOMEZ MARTINEZ
C.C No. 41.510.026
REPRESENTANTE LEGAL


DORA ALICIA DONATO MONTAÑEZ
C.C No. 41.631.081
REVISORA FISCAL T.P. No. 37422 - T


HEDY VIVIANA JIMENEZ ARANDA
C.C No. 1.026.584.534
CONTADORA T.P. No. 243364 - T



FUNDACION "CARMELO MISIONERO SOLIDARIO"
NIT 900.307.700 - 1
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL COMPARATIVO
Diciembre 31 de 2021 - 2022
Cifras expresadas en pesos Colombianos

	NOTAS	2021	2022
INGRESOS			
INGRESOS ORDINARIOS	9		
Donaciones	9.1	90,530,338	155,285,212
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS		90,530,338	155,285,212
GASTOS ORDINARIOS ADMINISTRACIÓN	10		
Beneficios a Empleados	10.1	119,359,186	114,746,404
Honorarios	10.2	474,000	10,074,000
Impuestos	10.3	1,605,138	1,110,071
Servicios	10.4	1,021,164	1,651,944
Gastos Legales	10.5	2,016,200	1,575,500
Mantenimiento y Reparaciones	10.6	3,018,703	1,880,091
Diversos	10.7	5,460,830	4,205,123
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN		132,955,221	135,243,133
RESULTADO OPERACIONAL		- 42,424,883	20,042,079
OTROS INGRESOS	11		
Financieros	11.1	4,864,186	6,659,485
Incapacidades	11.2	11,001,076	5,061,156
Diversos	11.3	15,754,000	-
TOTAL OTROS INGRESOS		31,619,262	11,720,641
OTROS EGRESOS	12	27,834,074	335,717
Financieros	12.1	1,140,176	213,665
Pérdida en Venta y Retiro Bienes		-	-
Gastos Extraordinarios	12.2	28,098	122,052
Gastos Diversos	12.3	26,665,800	-
TOTAL OTROS EGRESOS		27,834,074	335,717
RESULTADO DEL EJERCICIO		- 38,639,695	31,427,003


SOR ANGÉLA GOMEZ MARTINEZ
C.C No. 41.510.026
REPRESENTANTE LEGAL


DORA ALICIA DONATO MONTAÑEZ
C.C No. 41.631.081
REVISORA FISCAL T.P. No. 37422 - T


HEDY VIVIANA JIMENEZ ARANDA
C.C No. 1.026.584.534
CONTADORA T.P. No. 243364 - T



FUNDACIÓN CARMELO MISIONERO SOLIDARIO
NIT 900307700-1

“Aquí se tejen los sueños, la libertad y la vida”

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
REVELACIONES COMPARATIVAS
2021 – 2022

NOTA 1. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

FUNDACIÓN CARMELO MISIONERO SOLIDARIO con NIT 900.307.700 – 1; entidad sin ánimo de lucro de derecho privado inscrita en la Cámara de Comercio bajo número de matrícula mercantil N° S0035149 el 25 de Agosto de 2009 con domicilio en la Carrera 49 # 94 – 09 barrio La Castellana Bogotá D.C. La duración de esta entidad es indefinida, y su objeto social está dirigido a: diseñar, implementar, dirigir y desarrollar planes y programas solidarios para generar un mejoramiento en la calidad de vida de sus beneficiarios.

NOTA 2. POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Las políticas y prácticas contables empleadas por la Fundación Carmelo Misionero Solidario en su proceso contable y en la preparación y presentación de sus Estados de situación Financiera y de Resultados, son las establecidas en el Decreto 2706 de 2012, reglamentario de la Ley 1314 de 2009, sobre el Marco Técnico Normativo de información financiera para las microempresas (Grupo 3)

Los métodos y políticas, no contemplados en estas notas, se rigen por todas las normas legales, estatutarias y tributarias vigentes.

Moneda funcional y de presentación: La unidad monetaria utilizada por la Fundación es el peso colombiano (COP), el cual es su moneda funcional y de presentación.

PERIODO CONTABLE: El periodo contable de la Fundación es del primero de enero al 31 de diciembre, fecha a la cual efectuará el corte de sus cuentas, preparará y difundirá los estados financieros de cada año.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO: Representa los activos fijos por compra de equipo de oficina, muebles y enseres, equipo de cómputo, entre otros. Se adquieren dando cumplimiento al objeto social de la entidad, contabilizándolos al costo de adquisición.



NOTA 3. ACTIVO CORRIENTE

NOTA 3.1. CAJA Y BANCOS

Representa los recursos de la Entidad cuyo retiro no está sujeto a restricción; estos se encuentran a disposición inmediata, tanto en caja como en la cuenta bancaria. La caja se distribuye en destinaciones varias:

CAJA:

- La **caja general** es manejada directamente por la tesorera encargada.
- Se constituye caja menor para gastos ordinarios de menor cuantía; es manejada por la presidenta
- Las otras cajas son manejadas por las animadoras de los proyectos quienes tienen una destinación fija (cumplir con el objeto social de la Fundación y del proyecto administrado).

Los saldos a 31 de diciembre de cada año, son los siguientes:

COMPARATIVOS / AÑOS	2021	2022
CAJA MENOR	500,000	500,000
CAJA GENERAL	12,212,391	2,196,427
PADRINO TU PINTAS DE COLOR MI PORVENIR	1,700,000	-
CONSTRUIAMOS EL FUTURO DESDE EL CAMPO	2,188,494	2,964,887
MANOS QUE SANAN	176,287	1,105,887
CAMINOS DE LIBERTAD	2,525,221	1,733,671
ECOS DE PAZ	-	327,010
JÓVENES CON FUTURO	-	5,539,980
TOTAL CAJA	19,302,393	14,367,862

BANCOS

- El dinero está sujeto a necesidades administrativas y de los proyectos sociales.
- En el Banco AV Villas la cuenta de ahorros 01925682-5 maneja los dineros directos de los proyectos de la Fundación.

BANCOS (AV VILLAS – CTA 01924190-0)	27,956,496	74,848,683
BANCOS (AV VILLAS – CTA 01925682-5)	139,870,859	463,203
TOTAL BANCOS	167,827,355	75,311,886



NOTA 3.2. DEUDORES COMERCIALES

A cierre de 31 de diciembre la Fundación mantiene un (1) C.D.T en Banco Av. Villas, el cual generó intereses por \$1,649,618. Los intereses aumentaron porque las tasas de interés subieron, por ello, los intereses por cobrar son más altos en relación con el año 2021.

COMPARATIVOS / AÑOS	2021	2022
INGRESOS POR COBRAR	303,001	1,649,618
TOTAL INGRESOS POR COBRAR	303,001	1,649,618

- La retención en la fuente que aplico el Banco AV Villas por los C.D.T's en años anteriores no se logra recuperar, por lo cual, se toma la decisión de llevar al gasto \$110,906 en la contabilidad
- Anticipo de nómina que será compensado con nominas de enero y febrero año 2023

COMPARATIVOS / AÑOS	2021	2022
ANTICIPOS A TRABAJADORES	-	3,910,000
OTROS ANTICIPOS Y AVANCES	110,906	-
TOTAL ANTICIPOS Y AVANCES	110,906	3,910,000
TOTAL DEUDORES COMERCIALES	413,907	5,559,618

NOTA 3.3. ACTIVOS FINANCIEROS

✓ C.D.T. 1

El C.D.T (Certificado de depósito a término) en el Banco AV Villas por **CIENTO SEIS MILLONES DOSCIENTOS TREINTA Y SEIS MIL QUINIENTOS NOVENTA Y CINCO PESOS M/CTE (\$106.236.595)** a 180 días con una tasa de interés de 1.85% E.A., que se tenía con vencimiento el 08 de abril de 2022 y se renovó el 08 de abril de 2022 por el mismo valor a 211 días con una tasa de interés de 5.60% E.A. y vencimiento 09 de noviembre de 2022; se renovó el 09 de noviembre de 2022 por el mismo valor a 240 días con una tasa de interés de 10.75% E.A. y vencimiento 11 de julio de 2023.

✓ C.D.T. 2

A 31 de diciembre de 2021, existía el C.D.T (Certificado de depósito a término) en el Banco AV Villas por **CINCUENTA Y CINCO MILLONES OCHOCIENTOS SESENTA Y SEIS MIL TRESCIENTOS CINCUENTA PESOS M/CTE (\$55.866.350)** a 121 días con una tasa de interés de 1.65% E.A., el cual tenía fecha de vencimiento el 21 de abril de 2022, se renueva el 21 de abril de 2022 por el mismo valor a 121 días con una tasa de interés de 3.05% E.A., vencimiento 22 de agosto de 2022, fecha en la cual, por necesidad de efectivo para los



FUNDACIÓN CARMELO MISIONERO SOLIDARIO
NIT 900307700-1

“Aquí se tejen los sueños, la libertad y la vida”

proyectos se decidió cancelar el C.D.T al 100% y este dinero se consignó en la cuenta de proyectos del Banco AV Villas 01925682-5.

COMPARATIVOS / AÑOS	2021	2022
INVERSIÓN EN CERTIFICADOS C.D.T. 1	106,236,595	106,236,595
INVERSIÓN EN CERTIFICADOS C.D.T. 2	55,866,350	-
TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	162,102,945	106,236,595

NOTA 4. ACTIVO NO CORRIENTE

NOTA 4.1. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Representa los activos fijos existentes en la entidad a 31 de diciembre:

COMPARATIVOS / AÑOS	2021	2022
MUEBLES Y ENSERES	4,320,803	4,320,803
EQUIPOS	662,000	662,000
EQUIPO DE PROCESAMIENTO DE DATOS	8,228,614	8,228,614
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	13,211,417	13,211,417

Se registra la depreciación de los activos por el método de línea recta basados en los años de vida útil de cada activo.

DEPRECIACIÓN MUEBLES Y ENSERES	-560,714	-560,714
DEPRECIACIÓN EQUIPOS	-239,056	-239,056
DEPRECIACIÓN COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	-427,917	-427,917
TOTAL DEPRECIACIÓN	-1,227,687	-1,227,687
NETO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	11,983,730	11,983,730

NOTA 4.2. ACTIVOS INTANGIBLES

Representa los programas de cómputo existente en la Fundación a 31 de diciembre como se refleja en el cuadro siguiente:

COMPARATIVOS / AÑOS	2021	2022
PROGRAMAS DE COMPUTO	3,442,038	3,442,038
TOTAL ACTIVO INTANGIBLE	3,442,038	3,442,038

NOTA 5. PASIVO CORRIENTE



NOTA 5.1. OBLIGACIONES FINANCIERAS Y ACREEDORES COMERCIALES

Representa aquellos saldos que quedaron pendientes por pagar a terceros a 31 de diciembre conformados así:

ACREEDORES VARIOS	508,511	-
TOTAL ACREEDORES VARIOS	508,511	-

- Se cancelo el saldo por pagar a la abogada María Cristina Otálora Mancipe por \$508.511, en el mes de diciembre de 2022.

NOTA 5.2. BENEFICIOS A EMPLEADOS

Representa aquellos saldos causados, que quedaron pendientes por pagar a los empleados a 31 de diciembre:

COMPARATIVOS / AÑOS	2021	2022
CESANTÍAS	-	2,500,000
VACACIONES	5,336,667	1,250,000
PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	5,336,667	3,750,000

- En los meses de mayo, junio y julio de 2022 se canceló a la Señora Eliz Johana Camargo Cuervo las vacaciones pendientes por disfrutar de los años 2019, 2020 y 2021, por valor total de \$3,750,000, así mismo, en el transcurso del año las Srtas. Angela María Herrera Moncada y Hedy Viviana Jiménez Aranda también disfrutaron sus vacaciones por un total de \$1,586,667 dejando así a paz y salvo las prestaciones pendientes a 31 de diciembre de 2021.
- Se provisionaron las vacaciones pendientes por pagar a los empleados de la siguiente manera:

EMPLEADO	DIAS PENDIENTES	VALOR
ELIZ JOHANA CAMARGO CUERVO	15	1,250,000

- Se provisionan las cesantías pendientes por pagar a los empleados de la siguiente manera:

EMPLEADO	PERIODO	VALOR
ELIZ JOHANA CAMARGO CUERVO	2022	2,500,000

NOTA 5.3. IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS



FUNDACIÓN CARMELO MISIONERO SOLIDARIO
NIT 900307700-1

“Aquí se tejen los sueños, la libertad y la vida”

Representa aquellos impuestos causados que quedaron pendientes por pagar a el 31 de diciembre:

COMPARATIVOS / AÑOS	2021	2022
INDUSTRIA Y COMERCIO	47,000	64,000
RETENCIÓN EN LA FUENTE	192,877	1,319,635
INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	386	68,724
IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	240,263	1,452,359

- ✓ En enero se realizaron los pagos correspondientes a los rubros de retención en la fuente e industria y comercio retenidos, y en febrero se realizó el pago de industria y comercio (ICA) quedando saldados los impuestos por pagar a 31 de diciembre de 2022.

NOTA 5.4. OTROS PASIVOS

Representa los saldos de los proyectos los cuales se encuentran disponibles para su ejecución.

COMPARATIVOS / AÑOS	2021	2022
PADRINO TU PINTAS DE COLOR MI PORVENIR	1,700,499	1,275,499
PINTA DE SOLIDARIDAD A COLOMBIA	2,801,336	7,122,565
CONSTRUIAMOS EL FUTURO DESDE EL CAMPO	19,237,998	13,138,936
MANOS QUE SANAN	45,734,526	23,787,672
CAMINOS DE LIBERTAD	12,585,008	11,793,458
ECOS DE PAZ	35,428,289	22,364,741
OTOÑO PRIMAVERAL	39,407,023	26,650,593
INFANCIA SIN LIMITES	31,188,812	-
JÓVENES CON FUTURO	44,879,950	11,814,098
ARTESANOS EMPODERADOS DE SU FUTURO	30,100,000	5,101,320
MUJERES QUE CONSTRUYEN ESPERANZA	38,700,000	-
TOTAL PROYECTOS	301,763,441	123,048,881

NOTA 6. CAPITAL

NOTA 6.1. APORTES SOCIALES

Capital aportado por **CARMELITAS MISIONERAS** para constituir la Fundación, este capital según Estatutos (Art.4) será utilizado para auxilios, aportes a proyectos, donaciones y demás.



FUNDACIÓN CARMELO MISIONERO SOLIDARIO
NIT 900307700-1

“Aquí se tejen los sueños, la libertad y la vida”

COMPARATIVOS / AÑOS	2021	2022
FONDO SOCIAL	10,000,000	10,000,000
CAPITAL SOCIAL	10,000,000	10,000,000

NOTA 6.2. SUPERÁVIT DE CAPITAL POR DONACIONES

COMPARATIVOS / AÑOS	2021	2022
DONACIONES	103,375,000	103,375,000
SUPERÁVIT DE CAPITAL POR DONACIONES	103,375,000	103,375,000

NOTA 7. EXCEDENTES RETENIDOS

NOTA 7.1. RESULTADO DEL EJERCICIO

Por las excedentes y/o déficit generadas durante el ejercicio.

COMPARATIVOS / AÑOS	2021	2022
UTILIDAD DEL EJERCICIO	-	31,427,003
DÉFICIT	- 38,639,965	-
RESULTADOS DEL EJERCICIO	- 38,639,965	31,427,003

NOTA 8. RESULTADOS ACUMULADOS

NOTA 8.1. PÉRDIDAS ACUMULADAS

Por las utilidades y/o pérdidas generadas durante periodos de ejercicios anteriores.

COMPARATIVOS / AÑOS	2021	2022
PÉRDIDAS ACUMULADAS	- 17,511,819	-56,151,514
RESULTADOS ACUMULADOS	- 17,511,819	-56,151,514

NOTA 9. INGRESOS ORDINARIOS

NOTA 9.1. DONACIONES

Representa la colaboración de Carmelitas Misioneras, de benefactores y de los proyectos, para el sostenimiento de la fundación.

✓ **CARMELITAS MISIONERAS**



FUNDACIÓN CARMELO MISIONERO SOLIDARIO
NIT 900307700-1

“Aquí se tejen los sueños, la libertad y la vida”

COMPARATIVOS / AÑOS	2021	2022
AYTONA	-	1,350,000
BARBACOAS	554,500	-
PROVINCIA	5,000,000	87,000,000
CARMELO BOGOTA	1,500,000	-
COMUNIDAD CARMELO BOGOTA	2,100,000	1,800,000
CASA PROVINCIAL	650,000	-
MONTE CARMELO – LA ESTRELLA	250,000	-
POSTULANTADO - MEDELLIN	1,250,000	-
SAN JUAN DEL CESAR - GUAJIRA	500,000	-
SANTA TERESITA – COTA	520,000	2,000,000
SAN JUAN DE LA CRUZ - TARQUI	2,244,000	1,800,000
TADO	1,735,000	-
JUAN XXIII – TUMACO	400,000	-
UNGUIA	-	1,000,000
SAN JOSE – VALLEJUELOS	1,336,000	-
SAN ANTONIO DE PRADO	-	2,000,000
JUANA GRACIAS	-	500,000
CAJICÁ	-	1,000,000
JUNIORADO COTA	-	1,000,000
ARGELIA	-	350,000
COIMBRA	-	3,000,000
MEXICO	-	870,000
TOTAL CARMELITAS MISIONERAS	18,039,500	103,670,000

✓ **DONACIONES VARIAS**

COMPARATIVOS / AÑOS	2021	2022
CARMELO MISIONERO SEGLAR COTA	1,200,000	-
PADRINOS PROYECTOS BECAS	7,846,000	-
BENEFACTORES	36,347,002	44,929,705
TOTAL BENEFACTORES	45,393,002	44,929,705

✓ **APORTES DE PROYECTOS**

Algunos de los proyectos aportan a la gestión de la fundación el 10% del monto ejecutado de cada uno de ellos.



FUNDACIÓN CARMELO MISIONERO SOLIDARIO
NIT 900307700-1

“Aquí se tejen los sueños, la libertad y la vida”

Algunos proyectos por medio de actividades donaron montos inferiores o superiores al 10% indicado.

COMPARATIVOS / AÑOS	2021	2022
RENACE LA VIDA	4,000,000	-
CONSTRUIAMOS EL FUTURO DESDE EL CAMPO	833,504	756,642
TALITHA KUMI	6,000,000	-
JÓVENES SANOS PARA UNA SOCIEDAD	6,594,952	-
MELODÍAS DE PAZ	1,717,607	-
REALIDAD Y SENDEROS DE HORIZONTE	237,228	-
SANANDO FAMILIAS PARA UNA COMUNIDAD EN ARMONIA	6,014,793	-
ENTRETEJIENDO SUEÑOS	969,930	-
CAMINOS DE LIBERTAD	329,822	-
ECOS DE PAZ	-	1,187,600
ABRIENDO CAMINOS DE ESPERANZA	400,000	-
ARTESANOS EMPODERADOS DE SU FUTURO		511,079
OTROS APORTES	-	186
TOTAL APORTES PROYECTOS	27,097,836	2,455,507

✓ **INSTITUCIONES CARMELITAS MISIONERAS**

COMPARATIVOS / AÑOS	2021	2022
COLEGIO EL CARMELO – BOGOTÁ	-	1,435,000
OTROS INGRESOS	-	2,795,000
TOTAL INSTITUCIONES CM	-	4,230,000

NOTA 10. GASTOS ORDINARIOS DE ADMINISTRACIÓN

NOTA 10.1. BENEFICIOS A EMPLEADOS

Corresponde a los salarios, prestaciones sociales, aportes patronales y parafiscales durante el año 2020 y 2021.

COMPARATIVOS / AÑOS	2021	2022
SUELDOS	56,409,394	64,517,333
INCAPACIDADES	12,474,139	4,181,283
AUXILIO DE TRANSPORTE	2,224,889	1,011,585



FUNDACIÓN CARMELO MISIONERO SOLIDARIO
NIT 900307700-1

“Aquí se tejen los sueños, la libertad y la vida”

CESANTÍAS	7,538,400	6,826,379
INTERESES SOBRE CESANTÍAS	848,550	771,934
PRIMA DE SERVICIOS	7,538,400	6,826,379
VACACIONES	7,268,367	6,602,383
DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	775,891	341,604
ADMINISTRACIÓN DE RIEGOS PROFESIONALES	300,800	341,800
APORTES A LA EPS	6,454,878	6,638,862
APORTES FONDOS DE PENSIÓN Y CESANTÍAS	10,807,678	9,365,662
APORTES CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	2,985,000	3,252,400
APORTES AL I.C.B.F	2,239,700	2,441,100
APORTES AL SENA	1,493,100	1,627,700
TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS	119,359,186	114,746,404

- ✓ La disminución del concepto **Beneficios a empleados** obedece a que en el año 2022 el equipo de gestión conto con mejor personal.
- ✓ La EPS Compensar realizo oportunamente el desembolso correspondiente a incapacidades del personal.

APELLIDOS	NOMBRES	SUELDO 2022	TIEMPO TRABAJADO
JIMENEZ ARANDA	HEDY VIVIANA	\$2.752.000	12 MESES
CAMARGO CUERVO	ELIZ JOHANA	\$2.500.000	12 MESES
HERRERA MONCADA	ANGELA MARÍA	\$1.982.000	9 MESES

NOTA 10.2. HONORARIOS

Por los honorarios pagados a profesionales que prestaron sus servicios de manera independiente:

COMPARATIVOS / AÑOS	2021	2022
ASESORÍA LABORAL	250,000	150,000
ASESORÍA TÉCNICA	-	3,300,000
EXÁMENES MÉDICOS	-	24,000
GESTIÓN DE PROYECTOS Y RECURSOS	-	6,600,000
OTROS	224,000	-
TOTAL HONORARIOS	474,000	10,074,000



FUNDACIÓN CARMELO MISIONERO SOLIDARIO

NIT 900307700-1

“Aquí se tejen los sueños, la libertad y la vida”

- ✓ Asesoramiento y continuidad de proceso jurídico prestado por la abogada Eliana Triviño Orozco
- ✓ Exámenes médicos anuales aplicados a los empleados.
- ✓ Pago apoyo para la implementación del SG-SST (Sistema de gestión, seguridad y salud en el trabajo).
- ✓ Pago apoyo al área de gestión de proyectos y recursos.

NOTA 10.3. IMPUESTOS

Corresponde a aquellos gastos incurridos durante la operación por conceptos de Industria y comercio, GMF, IVA, entre otros:

COMPARATIVOS / AÑOS	2021	2022
INDUSTRIA Y COMERCIO	47,000	64,000
GRAVAMEN AL MOVIMIENTO FINANCIERO	744,699	417,110
IVA DESCONTABLE	807,993	595,425
IMPOCONSUMO	5,446	33,536
TOTAL IMPUESTOS	1,605,138	1,110,071

NOTA 10.4. SERVICIOS

Corresponde a los gastos de telefonía, correo y transporte, entre otros:

COMPARATIVOS / AÑOS	2021	2022
ASISTENCIA TÉCNICA	-	150,000
TELÉFONO	686,764	627,445
CORREO, PORTES Y TELEGRAMAS	250,400	398,499
ENCUENTROS		160,000
SERVICIOS MEDICOS	-	76,000
OTROS	84,000	240,000
TOTAL SERVICIOS	1,021,164	1,651,944

- ✓ El rubro de **otros** corresponde al pago por el arreglo del mueble para archivo de la oficina.

NOTA 10.5. GASTOS LEGALES

Por las obligaciones legales pagadas durante el año:



FUNDACIÓN CARMELO MISIONERO SOLIDARIO
NIT 900307700-1

“Aquí se tejen los sueños, la libertad y la vida”

COMPARATIVOS / AÑOS	2021	2022
REGISTRO MERCANTIL	1,920,200	1,575,500
OTROS	96,000	-
TOTAL GASTOS LEGALES	2,016,200	1,575,500

- ✓ Los gastos de registro mercantil representan los certificados, renovaciones e inscripciones ante la Cámara de Comercio de Bogotá.

NOTA 10.6. MANTENIMIENTO Y REPARACIONES

Son aquellos gastos que representan la mejora en los equipos existentes en el área administrativa de la fundación:

COMPARATIVOS / AÑOS	2021	2022
EQUIPO DE OFICINA	1,353,529	135,790
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN	1,665,174	1,744,301
TOTAL MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	3,018,703	1,880,091

- ✓ Mantenimiento y reparación de equipos de cómputo, incluyendo actualizaciones de software, limpieza general y compra de diversos implementos para el uso de los equipos.
- ✓ Actualización del dominio de la página web.

NOTA 10.7. DIVERSOS

COMPARATIVOS / AÑOS	2021	2022
OBSEQUIOS Y ATENCIONES	2,258,836	2,162,835
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	22,000	-
ELEMENTOS DE ASEO	-	15,121
ELEMENTOS DE CAFETERÍA	-	62,941
ÚTILES, PAPELERÍA Y FOTOCOPIAS	981,808	470,837
TAXIS Y BUSES	2,198,186	1,044,305
OTRAS COMPRAS	-	449,084
TOTAL DIVERSOS	5,460,830	4,205,123

Representan los siguientes conceptos de gastos:

- ✓ El reconocimiento que hace la fundación a las personas que han estado presentes todo el año colaborando voluntariamente en un servicio concreto.



- ✓ Otros gastos en los que se incurre en la operación, como útiles y papelería, taxis y buses, entre otros.

NOTA 11. OTROS INGRESOS

NOTA 11.1. FINANCIEROS

Representa aquellos ingresos obtenidos por los rendimientos financieros que generaron los C.D.T's durante todo el año 2022 y los obtenidos en la cuenta de ahorros. Aunque a 31 de diciembre solo se mantuvo un (1) C.D.T's, la tasa de interés ofrecida por el Banco AV Villas fue beneficiosa lo cual genero un aumento en los ingresos.

COMPARATIVOS / AÑOS	2021	2022
FINANCIEROS	4,864,186	6,659,485
TOTAL FINANCIEROS	4,864,186	6,659,485

NOTA 11.2 INCAPACIDADES

Por el valor recibido del pago de las incapacidades generadas durante el año en curso:

COMPARATIVOS / AÑOS	2021	2022
INCAPACIDAD	11,001,076	5,061,156
TOTAL INCAPACIDADES	11,001,076	5,061,156

NOTA 11.3. DIVERSOS

Ingresos de recursos destinados a los proyectos.

COMPARATIVOS / AÑOS	2021	2022
BECAS TARQUI	7,914,000	-
CONSTRUIMOS EL FUTURO DESDE EL CAMPO	1,400,000	-
RENACE LA VIDA	6,140,000	-
OTOÑO PRIMAVERAL	300,000	-
TOTAL DIVERSOS	15,754,000	-

- ✓ Al reajustar el plan de cuentas en el año 2022 los ingresos para proyectos se registraron directamente a la cuenta de proyectos (2816), por lo tanto, no se reflejan ingresos diversos en el 2022.



NOTA 12. OTROS EGRESOS

NOTA 12.1. FINANCIEROS

Representan los gastos por comisiones, gastos bancarios y otros que se generaron durante el año 2022

COMPARATIVOS / AÑOS	2021	2022
GASTOS BANCARIOS	858,177	213,665
COMISIONES FINANCIERAS – NO BANCARIAS	281,999	-
TOTAL FINANCIEROS	1,140,176	213,665

NOTA 12.2. EXTRAORDINARIOS

COMPARATIVOS / AÑOS	2021	2022
IMPUESTOS ASUMIDOS	27,598	11,146
COSTOS Y GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	110,906
OTROS	500	-
TOTAL EXTRAORDINARIOS	28,098	122.052

- ✓ Impuestos asumidos en la compra de bienes y/o prestación de servicios en los cuales no se les aplicó la respectiva retención.

NOTA 12.3. DIVERSOS

Representa el traslado de los recursos a los proyectos:

COMPARATIVOS / AÑOS	2021	2022
BECAS TARQUI	7,914,000	-
APORTE CONSTRUIMOS EL FUTURO DESDE EL CAMPO	1,400,000	-
APORTE RENACE LA VIDA	6,140,000	-
APORTE PINTA DE SOLIDARIDAD A COLOMBIA	-	-
APORTE FRATERNIDAD EL ABUELO FELIZ	8,450,000	-
APORTE OTOÑO PRIMAVERAL	300,000	-
OTROS – DONACIONES A NECESITADOS	2,442,800	-
DIVERSOS - NO DEDUCIBLES	19,000	-
TOTAL DIVERSOS	26,665,800	-



FUNDACIÓN CARMELO MISIONERO SOLIDARIO

NIT 900307700-1

“Aquí se tejen los sueños, la libertad y la vida”

- ✓ Al reajustar el plan de cuentas en el año 2022 los gastos y/o dineros enviados para proyectos se registraron directamente a la cuenta de proyectos (2816), por lo tanto, no se reflejan gastos.

SOR ANGELA GOMEZ MARTINEZ

REPRESENTANTE LEGAL

C.C 41.510.026

DORA ALICIA DONATO MONTAÑEZ

REVISORA FISCAL

T.P. 37422-T

HEDY VIVIANA JIMENEZ ARANDA

CONTADORA

T.P. 243364-T

DORA ALICIA DONATO MONTAÑEZ
CONTADOR PÚBLICO

Dictamen sobre los Estados Financieros y la Gestión Administrativa por el año terminado en
diciembre 31 de 2022, sin salvedades

Bogotá, marzo 12 de 2023

Apreciadas Hermanas y Seglares
FUNDACION CARMELO MISIONERO SOLIDARIO
Ciudad

En mi calidad de Revisor Fiscal, he examinado el Estados de Situación Financiera de la Fundación al 31 de diciembre de 2022 y el Estado Integral de Resultados comparativos junto con sus correspondientes Notas o Revelaciones que hacen parte integral de los mismos y son necesarias para el análisis y entendimiento de las cifras.

Dichos Estados fueron elaborados y verificados previamente bajo la responsabilidad de la Administración quien los preparó conforme al marco técnico normativo aplicable al Grupo 3 del Decreto 2420 de 2015, así como las directrices de las orientaciones profesionales y técnicas del Consejo Técnico de la Contaduría Pública.

Mi responsabilidad como Revisor Fiscal de la Fundación es expresar una opinión sobre dichos, basado en la revisión que he efectuado de los mismos.

FUNDAMENTO DE LA OPINION

Obtuve las informaciones necesarias para cumplir mis funciones de Revisoría Fiscal y llevé a cabo mi trabajo de acuerdo con normas de Auditoria. Estas Normas requieren que planeo y efectúe la Auditoria para cerciorarme de que los Estados Financieros reflejan razonablemente la situación financiera y los resultados de las operaciones del ejercicio. Una auditoria de Estados Financieros implica, entre otras cosas, hacer un examen con base en pruebas selectivas de la evidencia que respalda las cifras y las revelaciones en los Estados Financieros, y evaluar los principios de contabilidad aplicados y las estimaciones contables hechas por la Administración, y la presentación de los Estados Financieros en conjunto. Considero que mi auditoria provee una base razonable para la opinión sobre los Estados Financieros que expreso a continuación.

DORA ALICIA DONATO MONTAÑEZ
CONTADOR PÚBLICO

OPINION

En mi opinión, los estados financieros arriba mencionados, fueron tomados fielmente de los registros contables, presentan razonablemente la situación financiera de la Fundación al 31 de diciembre de 2022, de conformidad con el Decreto único reglamentario 2420 de 2015 y sus modificatorios.

Conceptúo que, durante dicho periodo, la contabilidad de la Fundación ha sido llevada conforme a las normas legales y a la técnica contable, las operaciones registradas en sus libros, se ajustan a los estatutos, a las decisiones de la administración y a las órdenes emanadas de la Asamblea General.

Además, los ingresos y desembolsos de la Fundación se registran acordes con la autorización de la Administración, lo cual permite una seguridad razonable con relación a la prevención del fraude, detección y corrección oportuna de adquisiciones no autorizadas y el uso o disposición de los activos que puedan tener un efecto importante en los Estados Financieros.

La Fundación ha seguido las medidas adecuadas de control interno, de conservación y custodia de sus bienes y los de terceros que puedan estar en su poder; así mismo la correspondencia, los comprobantes y libros de contabilidad y las actas se llevan y conservan debidamente.

Certifico que el Software contable cumple con las normas relacionadas con los derechos de autor como lo establece la ley 603 de del año 2000.

De otra parte, se verificó que la Fundación ha cumplido con el recaudo de la retención en la fuente sobre los bienes y servicios recibidos, aplicando en forma adecuada las bases y tarifas vigentes y presentando de manera oportuna las declaraciones tributarias con pago, así como los reportes de información tributaria exógena en medios magnéticos a la DIAN, y el pago oportuno y adecuado al Sistema de Seguridad Social Integral.

Cordialmente,



Dora Alicia Donato Montañez
C.C. 41.631.081 de Bogotá D.C.
TP 37422 - T



FUNDACIÓN CARMELO MISIONERO SOLIDARIO

NIT 900307700-1

“Aquí se tejen los sueños, la libertad y la vida”

PARA LA JUNTA DIRECTIVA

Hermanas
CONSEJO DE FUNDADORAS
FUNDACIÓN CARMELO MISIONERO SOLIDARIO

CERTIFICAMOS:

Que hemos preparado los Estados Financieros Básicos: Estado de situación financiera y Estado de resultados integral a Diciembre 31 de 2022.

Las cifras con los que se prepararon los estados financieros a 31 de Diciembre fueron tomados fielmente de los libros contables y reflejan la situación financiera, económica y social de la **FUNDACION CARMELO MISIONERO SOLIDARIO**.

Que la contabilidad y el registro económico se elaboraron conforme a la normatividad vigente y el manual de procedimientos de contabilidad.

Que los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos y realizados por la **FUNDACION CARMELO MISIONERO SOLIDARIO** durante el periodo contable.

Que el valor total de los Activos, Pasivos, Patrimonio, Ingresos y Gastos han sido revelados en los Estados Financieros Básicos a 31 de Diciembre del año en mención.

Que las operaciones realizadas por la **FUNDACION CARMELO MISIONERO SOLIDARIO** se encuentran respaldadas por documentos y soportes contables.

HNA. SOR ANGELA GOMEZ MARTINEZ
REPRESENTANTE LEGAL

HEDY VIVIANA JIMENEZ ARANDA
CONTADOR PUBLICO
T.P 243364 - T