



Fundación Callejeros de la Misericordia

NIT. 901.169.125-7

Calle 22 D No. 17-48 – Bogotá D.C

fcallejerosdelamisericordia@gmail.com

Cel: 3136134468 – Tel: 695 69 34

¡CallejeamosLaFe
#FrayÑeroVive

Fundación Callejeros de la Misericordia – Registro Web (Dian)

Año Gravable 2023

Dando cumplimiento a lo establecido en el numeral 12, Parágrafo 2, del artículo 364-5 E.T. que dice “*Los estados financieros de la entidad*” y demás normas concordantes, presentamos a continuación lo requerido:

1. Certificación a los Estados Financieros 2023
2. Estado de situación Financiera 2022-2023
3. Estado de Resultado Integral 2022-2023
4. Estado de Flujo de Efectivo 2022-2023
5. Estado de Cambios en el Patrimonio 2022-2023
6. Revelaciones o notas a los Estados Financieros 2023
7. Dictamen Revisoría Fiscal 2023



FCallejerosM



CallejerosMise



Callejerosmise



Fundacioncm



Certificación a los Estados Financieros
31 de diciembre de 2023

Los suscritos Representante Legal ALEJANDRO CASTILLO RIVAS y Contador Público LUIS ENRIQUE GONZÁLEZ MANJARRÉS de la FUNDACIÓN CALLEJEROS DE LA MISERICORDIA, con NIT. 901.169.125-7.

CERTIFICAMOS

Que hemos preparado bajo nuestra responsabilidad los siguientes Estados Financieros: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados y otro resultado integral, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo junto con las revelaciones o notas explicativas con corte a Diciembre 31 del 2023 y su comparativo 2022, de acuerdo con la normatividad legal aplicable como son entre otras la Ley 222 de 1995 y el marco técnico aplicable de NIIF para la FUNDACIÓN clasificada en el Grupo 3 de acuerdo a la Ley 1314 del 2009 Por la cual se regulan los Principios y Normas de Contabilidad e Información Financiera y de Aseguramiento de información Aceptados en Colombia.

- ☐ Que los hechos económicos que afectan a la Fundación han sido correctamente clasificados, descritos y revelados y están contenidos en las Revelaciones o notas a los Estados Financieros con corte al 31 de Diciembre del 2023 y su comparativo 2022, por lo que se certifica que las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares de nuestro Software contable, están debidamente soportados y reflejan razonablemente la situación financiera de la FUNDACIÓN.
- ☐ Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con cortes de documentos y con las acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones en el ejercicio de 2023.
- ☐ Que los demás hechos económicos realizados, fueron reconocidos en su integridad bajo las normas internacionales de información financiero aplicables para el Grupo 3 en cumplimiento del Decreto 2706 del 2012 y las normas que lo modifiquen y adicionen.
- ☐ No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la administración que puedan afectar la situación económica de la FUNDACIÓN. La que existió fue subsanado y resuelto el día de hoy durante la Asamblea.

Se expide la presente certificación, a los dieciséis (16) días del mes de marzo del 2024, en cumplimiento al artículo 37 de la ley 222 de 1995.

Atentamente,

ALEJANDRO CASTILLO RIVAS
C.C. 3.020.256 de Bogotá
Representante Legal y Presidente Junta Directiva

LUIS ENRIQUE GONZÁLEZ MANJARRÉS
T.P. 44922-T
Contador Público Titulado



FUNDACIÓN CALLEJEROS DE LA MISERICORDIA
NIT.901.169.125-7

Estado de Situación Financiera

ACTIVOS	Nota No.	a 31 dic.2022	a 31 dic.2023	Variación 2022-20
Activo Corriente				
Efectivo o Equivalente del Efectivo	3	37.036.875,83	108.516.675,45	71.479.799,62
Inversiones	4	153.385.400,00	107.602.528,00	- 45.782.872,00
Deudores	5	73.520.723,61	4.792.838,00	- 68.727.885,61
Total Activo corriente		263.942.999,44	220.912.041,45	- 43.030.957,99
Activo no Corriente				
Propiedad, Planta y Equipo	6	298.378.088,00	324.025.015,00	25.646.927,00
Total Activo no corriente		298.378.088,00	324.025.015,00	
TOTAL ACTIVOS		562.321.087,44	544.937.056,45	- 17.384.030,99
PASIVOS				
Pasivos corrientes				
Cuentas por pagar	7	3.600.000,00	-	3.600.000,00
Obligaciones tributarias	7	1.546.000,00	1.866.000,00	- 320.000,00
Beneficios a empleados	7	4.100.331,00	4.618.159,00	- 517.828,00
Total Pasivo corriente		9.246.331,00	6.484.159,00	
Pasivos no corrientes				
Obligaciones Financieras		-	-	-
Total Pasivo no corriente		-	-	-
TOTAL PASIVOS		9.246.331,00	6.484.159,00	- 2.762.172,00
PATRIMONIO				
Aporte de los Fundadores	8	1.000.000,00	1.000.000,00	-
Resultado de Ejercicios anteriores	8	300.667.294,50	300.667.294,50	-
Destinación Excedentes 2019	8	-	-	-
Destinación Excedentes 2021 Proyecto:	8	150.000.000,00	150.000.000,00	-
Resultado del ejercicio 2022-2023	8	101.407.461,94	86.785.602,95	14.621.858,99
TOTAL PATRIMONIO		553.074.756,44	538.452.897,45	- 14.621.858,99
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		562.321.087,44	544.937.056,45	- 17.384.030,99

Alejandro Castillo

ALEJANDRO CASTILLO RIVAS

C.C. 3.020.256 de Bogotá

Representante Legal y Presidente Junta Directiva

FUNDACIÓN CALLEJEROS DE LA MISERICORDIA

NIT.901.169.125-7

Luis Enrique González M.

LUIS ENRIQUE GONZÁLEZ M.

T.P. 44922-T

Contador Público Titulado

Angélica del Pilar Gutiérrez Guillen
ANGÉLICA DEL PILAR GUTIÉRREZ GUILLEN
T.P. 236356-T
Revisor Fiscal

**FUNDACIÓN CALLEJEROS DE LA MISERICORDIA**

NIT.901.169.125-7

Estado de Resultado Integral

De 1 de enero a 31 de diciembre de...

INGRESOS	Nota No.	2022	2023	Variación 2022-2023
<u>Ingresos de actividades ordinarias</u>				
Donaciones y Aportes asociados	9	241.990.966,34	233.206.671,00	- 8.784.295,34
Total Ingresos Ordinarios		241.990.966,34	233.206.671,00	
<u>Ingresos no operacionales</u>				
Financieros	10	8.560.655,33	14.682.127,44	6.121.472,11
Diversos		-	15.500,44	15.500,44
Total Ingresos no operacionales		8.560.655,33	14.697.627,88	
TOTAL INGRESOS		250.551.621,67	247.904.298,88	- 2.647.322,79
GASTOS				
Uso Excedentes para Gastos relacionac	11	(62.984.473,43)	(60.905.446,00)	2.079.027,43
Uso Excedentes para Gastos relacionac	11	(134.301.210,29)	(40.502.015,94)	93.799.194,35
Gastos relacionados con el objeto soci	11	221.199.617,31	163.422.769,91	- 57.776.847,40
Neto - Gastos relacionados con el objet	11	23.913.933,59	62.015.307,97	
Gastos de Administración	12	123.343.664,14	96.599.258,56	- 26.744.405,58
Gastos no operacionales	13	340.562,00	1.042.129,40	701.567,40
TOTAL GASTOS NETOS		147.598.159,73	159.656.695,93	12.058.536,20
Resumen Gastos:				
Total gastos antes de uso excedentes anteriores	#	344.883.843,45	# 261.064.157,87	- 83.819.685,58
Uso Excedentes anteriores		(197.285.683,72)	(101.407.461,94)	95.878.221,78
TOTAL GASTOS NETOS		147.598.159,73	159.656.695,93	12.058.536,20
RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTO		102.953.461,94	88.247.602,95	- 14.705.858,99
Impuesto de Renta	14	1.546.000,00	1.462.000,00	- 84.000,00
RESULTADO DEL EJERCICIO DESPUES DE IMPUESTO		101.407.461,94	86.785.602,95	- 14.621.858,99
Otro Resultado Integral ORI				
Diversos		-	-	
TOTAL ORI		-	-	
RESULTADO DEL EJERCICIO INTEGRAL		101.407.461,94	86.785.602,95	

ALEJANDRO CASTILLO RIVAS

C.C. 3.020.256 de Bogotá

Representante Legal y Presidente Junta Directiva

FUNDACIÓN CALLEJEROS DE LA MISERICORDIA

NIT.901.169.125-7

LUIS ENRIQUE GONZÁLEZ M.

T.P. 44922-T

Contador Público Titulado

ANGÉLICA DEL PILAR GUTIÉRREZ GUILLENT.P. 236356-T
Revisor Fiscal

**FUNDACIÓN CALLEJEROS DE LA MISERICORDIA**

NIT.901.169.125-7

Estado de Flujo de Efectivo

De 1 de enero a 31 de diciembre de...

	2022	2023
UTILIDAD DEL EJERCICIO	(101.407.461,94)	(86.785.602,95)
Ajustes no monetarios:		
- Reclasificación resultados anteriores	197.285.683,72	101.407.461,94
- Depreciaciones y Amortizaciones	<u>(6.962.652,00)</u>	<u>(9.653.073,00)</u>
Total	<u>88.915.569,78</u>	<u>4.968.785,99</u>
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Entradas	-	-
Salidas		
Efectivo neto de Actividades de Operación	<u>-</u>	<u>-</u>
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Entradas	-	25.646.927,00
Salidas	-	-
Efectivo neto de Actividades de Inversión	<u>-</u>	<u>25.646.927,00</u>
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Entradas	(1.878.427,00)	(101.257.684,61)
Salidas	165.502.248,61	(837.828,00)
Efectivo neto de Actividades de Financiamiento	<u>163.623.821,61</u>	<u>(102.095.512,61)</u>
Flujo neto de efectivo y equivalente del efectivo	<u>252.539.391,39</u>	<u>(71.479.799,62)</u>
Saldo inicial de efectivo y equivalente del efectivo	289.576.267,22	37.036.875,83
Saldo final de efectivo y equivalente del efectivo	<u>37.036.875,83</u>	<u>108.516.675,45</u>
	<u>252.539.391,39</u>	<u>(71.479.799,62)</u>

ALEJANDRO CASTILLO RIVAS

C.C. 3.020.256 de Bogotá

Representante Legal y Presidente Junta Directiva

FUNDACIÓN CALLEJEROS DE LA MISERICORDIA

NIT.901.169.125-7

LUIS ENRIQUE GONZÁLEZ M.

T.P. 44922-T

Contador Público Titulado

ANGÉLICA DEL PILAR GUTIÉRREZ GUILLEN
T.P. 236356-T
Revisor Fiscal

**FUNDACIÓN CALLEJEROS DE LA MISERICORDIA**

NIT.901.169.125-7

Estado de cambios en el Patrimonio**Periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023**

Evento	Saldo a 31 diciembre 2022	Decisión Asamblea marzo 2023	Uso del beneficio tributario 2022	Saldo a 31 diciembre 2023
Capital social al inicio del periodo	1.000.000,00			1.000.000,00
Aprobación asignación del beneficio neto 2021	150.000.000,00			150.000.000,00
Aprobación para uso a proyecto social	-	101.407.461,94	(101.407.461,94)	-
Resultado del ejercicio 2022	101.407.461,94	(101.407.461,94)		-
Resultado del ejercicio 2023	-			86.785.602,95
Asignaciones y Resultados de ejercicio anteriores	300.667.294,50			300.667.294,50
Saldo al final del periodo	553.074.756,44	-	(101.407.461,94)	538.452.897,45
			<= diferencia	-

ALEJANDRO CASTILLO RIVAS

C.C. 3.020.256 de Bogotá

Representante Legal y Presidente Junta Directiva

FUNDACIÓN CALLEJEROS DE LA MISERICORDIA

NIT.901.169.125-7

LUIS ENRIQUE GONZÁLEZ M.

T.P. 44922-T

Contador Público Titulado

ANGÉLICA DEL PILAR GUTIÉRREZ GUILLENT.P. 236356-T
Revisor Fiscal



FUNDACIÓN CALLEJEROS DE LA MISERICORDIA

NIT.901.169.125-7

Revelaciones o Notas Estados de Situación Financiera

31 de diciembre de 2023

Nota 1. Presentación General

La FUNDACIÓN CALLEJEROS DE LA MISERICORDIA, es una persona jurídica, sin ánimo de lucro, identificada con NIT.901.169.125-7, Inscrita bajo el número S0054083 de la Cámara de Comercio de Bogotá y con domicilio en Bogotá. Fundada como consta en el acta de constitución, el tres (3) de marzo de dos mil dieciocho (2018).

Tiene por objeto general: Acompañar los diferentes fenómenos sociales de calle, tales como Ciudadanos Habitantes de Calle, Comunidad LGTBI, trabajadoras(es) sexuales, vendedores(as) informales, recicladores(as), artistas callejeros, titiriteros(as), emigrantes, y otras expresiones callejeras, que se encuentren en condiciones de alto riesgo de vulnerabilidad, explotación, violación de los derechos humanos fundamentales; contribuyendo a su desarrollo integral como ciudadanos(as), sujetos de derecho y actores de paz, con el fin de desarrollar programas, proyectos y actividades de formación, de crecimiento personal, de inclusión social y cultural, que promueva la dignidad humana, creando a su vez, vínculos afectivos que los lleven a ser gestores de su propio desarrollo armónico y crecimiento integral desde una perspectiva cristiana y franciscana.

Su duración es INDEFINIDA, y podrá desarrollar actividades en todo el territorio Colombiano.

El Presidente de la Junta Directiva que a su vez hará de Representante Legal de la fundación, en cuanto este no haya sido elegido por la Asamblea General. Su periodo será de tres (3) años, contados a partir de la fecha de elección.

La **Fundación Callejeros de la Misericordia** tendrá los siguientes órganos de dirección y administración:

- Asamblea general
- Junta directiva
- Representante legal.
- Revisor Fiscal

De acuerdo con el acta de constitución, el tres (3) de marzo de dos mil dieciocho (2018) y a la asamblea ordinaria celebrada el veinticinco (25) de marzo de dos mil veintitrés (2023), se aprobaron las siguientes elecciones.

Junta Directiva

Identificación	Nombre	Cargo
3.020.256	Alejandro Castillo Rivas	Presidente
1.067.872.311	Alexander Mendoza Bucheli	Vicepresidente
40.370.584	Gloria Inés Gutiérrez Ramírez	Tesorera
27.602.658	Adriana Hurtado Sabayet	Secretaria



El pago al personal directivo y gerencial en los años 2018, 2019, 2020, 2021, 2022 y 2023 ha sido de Cero pesos (\$0.00)

Revisor Fiscal

Nombre	Cargo	Documento de Identidad	Tarjeta Profesional
Angélica del Pilar Gutiérrez Guillén	Revisor Fiscal	1.073.509.813	236356 -T

Nota 2. Políticas y prácticas contables.

Grupo contable NIIF

Pertenece al grupo III

Sistema Contable

El estado de situación financiera y sus revelaciones se presentan con ajuste a lo establecido en el marco normativo de la Ley 1314 de 2009, del Decreto 2706 de 2012 (Por el cual se reglamenta la Ley 1314 de 2009 sobre el marco técnico normativo de información financiera para las microempresas), Decreto 3019 de 2013 (Por el cual se modifica el Marco Técnico Normativo de Información Financiera para las Microempresas, anexo al Decreto 2706 de 2012) y demás normas concordantes.

Activos

Reflejan la situación como resultado de sus operaciones y de cuyo uso se esperan beneficios futuros, revelando los recursos obtenidos durante el periodo.

Efectivo y efectivo Equivalente

Incorpora la existencia en dinero con disponibilidad inmediata, en el transcurso normal de las operaciones de la Fundación y a los depósitos realizados, tanto en cuentas corrientes como en cuentas de ahorro, cajas e inversiones temporales.

Inversiones

Corresponde a los recursos destinados a obtener adicional un beneficio financiero.

Cuentas por Cobrar

Corresponde a los derechos contractuales para recibir dinero u otros activos financieros de terceros a partir de actividades generadas, sobre las cuales debe determinarse su deterioro ante la incertidumbre de recuperación.

Propiedad Planta y equipos

Representan activos tangibles que se mantienen para su uso en el desarrollo de su objeto social.

Las siguientes son las depreciaciones de los activos existentes:

10 años Casa de la Fundación



5 años Vehículos
3 años Equipo de computación

Pasivos

Agrupan las obligaciones a cargo de la Fundación en desarrollo de su actividad misional. Es pasivo corriente, cuando cuya exigibilidad es inferior a un año.

Patrimonio

El patrimonio de la fundación lo conforman:

1. El patrimonio inicial es de \$ 1.000.000 por concepto de aportes de los Asociados Fundadores.
2. Las cuotas de sostenimiento.
3. Las utilidades de las actividades.
4. Aportes y donaciones de entidades públicas y privadas nacionales y extranjeras.
5. Las demás que por cualquier otro medio se adquieran para el logro de los objetivos.
6. Los recursos obtenidos o producidos por los mismos bienes y que se generen en el futuro por todos los bienes que adquiera a cualquier título.

Ingresos

Corresponden principalmente a los valores como donaciones y cuotas recaudados para el sostenimiento y ejecución del objeto general y específico según lo establecido en los Estatutos de la Fundación.

Gastos

Agrupan todos los desembolsos necesarios para la ejecución del objeto general y específico según lo establecido en los Estatutos de la Fundación.

ALEJANDRO CASTILLO RIVAS
C.C. 3.020.256 de Bogotá
Representante Legal y Presidente Junta Directiva

LUIS ENRIQUE GONZÁLEZ MANJARRÉS
T.P. 44922-T
Contador Público Titulado

ANGÉLICA DEL PILAR GUTIERREZ GUILLEN
T.P. 236356-T
Revisor Fiscal



FUNDACIÓN CALLEJEROS DE LA MISERICORDIA

NIT.901.169.125-7

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

31 de diciembre de 2023

Nota 3. Efectivo y equivalente al efectivo

Concepto	a 31dic2022	a 31dic2023	Detalle
CAJA GENERAL - TES	-	2.926.169,96	Saldo en caja de la Tesorería para pagos inherentes al desarrollo de su objeto
CAJA GENERAL - ADMON	2.419.519,12	1.463.350,95	Saldo en caja de la Administración para pagos inherentes al desarrollo de su objeto
BANCO CAJA SOCIAL	12.902.039,65	79.018.095,39	Saldo según extracto, cuenta de ahorros # 5100
BANCOLOMBIA	21.715.317,06	23.547.661,55	Saldo según extracto, cuenta de ahorros
MERCADOPAGO	-	1.561.397,6	Saldo de las donaciones recibidas a través de este medio electrónico
TOTAL	37.036.875,83	108.516.675,45	

Nota 4. Inversiones

Concepto	a 31dic2022	a 31dic2023	Detalle
CDT - BANCO CAJA SOCIAL	150.000.000,00	100.000.000,00	Certificación de Depósito a Termino
CDT - BANCO CAJA SOCIAL (INTERES CDT)	3.385.400,00	7.602.528,00	Intereses Certificación de Depósito a Termino
TOTAL	153.385.400,00	107.602.528,00	

Nota 5. Deudores

Concepto	a 31dic2022	a 31dic2023	Detalle
A PROVEEDORES	8.466.024,00	3.138.318,00	Anticipo para instalación red de gas y kit para beneficiarios
ANTICIPO DE IMPUESTOS DE RENTA Y COMPLEM	1.117.000,00	984.000,00	Vr. Anticipo para el impuesto de renta 2022
RETENCION EN LA FUENTE	175.920,00	670.520,00	Vr.rete para el impuesto de renta 2022
OTRAS	63.761.779,61	-	Vr reclamación a Tesorera Diana P. Granados
TOTAL	73.520.723,61	4.792.838,00	

Nota 6. Propiedad, planta y Equipo

Concepto	a 31dic2022	a 31dic2023	Detalle
URBANOS	200.000.000,00	200.000.000,00	Terreno sobre el cual está construida la casa de la sede
EDIFICIOS	110.000.000,00	110.000.000,00	Casa de la sede la Fundación
DEPRECIACION ACUMULADA	-12.833.324,00	-18.333.320,00	
EQUIPOS DE PROCESAMIENTO DE DATOS	4.388.000,00	4.388.000,00	Computadores para el área administrativa
DEPRECIACION ACUMULADA	- 3.176.588,00	- 4.388.000,00	
VEHÍCULOS		35.300.000,00	Vehículo recibido en acuerdo de pago
DEPRECIACION ACUMULADA		-2.941.665,00	
TOTAL	298.378.088,00	324.025.015,00	

Nota 7. Pasivos

Concepto	a 31dic2022	a 31dic2023	Detalle
HONORARIOS	- 3.600.000,00	-	Cuenta por pagar de gastos honorarios Contador
TOTAL	- 3.600.000,00	-	



Concepto	a 31dic2022	a 31dic2023	Detalle
IMPUESTO DE RENTA - VIGENCIA CORRIENTE	- 1.546.000,00	- 1.462.000,00	Imporrenta por pagar
RETEFUENTE - VIGENCIA ACTUAL	-	404.000,00	Retefuente por pagar
TOTAL	1.546.000,00	- 1.866.000,00	

Concepto	a 31dic2022	a 31dic2023	Detalle
CESANTIAS	- 2.487.494,00	- 2.900.173,00	Prestaciones sociales por pagar a empleados
INTERESES/CESANTIAS	- 298.500,00	- 348.021,00	Prestaciones sociales por pagar a empleados
VACACIONES	- 1.314.337,00	1.369.965,00	Prestaciones sociales por pagar a empleados
TOTAL	- 4.100.331,00	- 4.618.159,00	

Nota 8. Patrimonio

Concepto	a 31dic2022	a 31dic2022	Detalle
FONDO SOCIAL	- 1.000.000,00	- 1.000.000,00	Aporte inicial de los Fundadores según acta de constitución del 2018.
EXCEDENTES DEL EJERCICIO	101.407.461.94	86.785.602.95	
AÑO 2021 PROYECTO FUTUROS	- 150.000.000,00	- 150.000.000,00	
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	- 300.667.294,50	- 300.667.294,50	
TOTAL	- 553.074.756,44	- 538.452.897,45	

Se compone del aporte recibido por los Fundadores, conforme está registrado en el acta de constitución del tres (3) de marzo de 2018 y actualizado conforme al acta de la asamblea celebrada el 25 de marzo de 2023; cuyos nombres de los diecinueve (19) Asociados y Fundadores, retirados tres (3) se relacionan a continuación:

Nombre Completo	CC. Fecha- Expedición	Domicilio
1. Gloria Patricia Zapata Restrepo	CC. 42.763.999 15-Nov-1982.Itagui	Carrera 4 No.16-75 Apto. 904, Bogotá.
2. Edier Julián Intecipa Escobar	CC. 79.918.961 19-Nov-1998 Bogotá. D.C.	Carrera 42 C No. 5 A – 87 Barrio Primavera, Bogotá.
3. Alexander Mendoza Bucheli	CC. 1.067.872.311 18-May-2007. Montería	Calle 23 No. 68 – 59 Interior 3 Apto 203 Barrio Ciudad Salitre, Bogotá.
4. Jorge Alexander Gutiérrez Guillén	CC.1.073.154.898 21-Jul-2006. Madrid - Cundinamarca	Calle 8 sur # 18-49 Buga, Valle del Cauca.
5. Rossy Grace Gutiérrez Guillén	CC. 1.015.398.827 05-abril-2005. Bogotá.D.C	Calle 23 No. 68 – 59 Interior 3 Apto 203 Barrio Ciudad Salitre, Bogotá.
6. Miguel Ángel Gutiérrez Ramírez	CC. 17.320.284 26-Jul-1979 -Villavicencio	Carrera 6 # 4 Sur 106 Conjunto Mid Town Apto.3-102 Cajicá . Cundinamarca
7. Martha Adelaida Garay Garay	CC. 51.895.913 4-Ago-1986-Bogotá.D.C.	Calle 4 Bis B No. 41 B 81 La primavera, Bogotá.
8. Edilberto Barrios Castro	CC. 19.387.207 03-Mar-1978-Bogotá.D.C	Calle 22 A No. 52-07 Torre A Apto 301.



		Scala 23. Bogotá.
9. Gloria Inés Gutiérrez Ramírez	CC. 40.370.584 13-Dic-1981.Villavicencio	Calle 22 A No. 52-07 Torre A Apto 301. Scala 23. Bogotá.
10. Billyvan Mendoza Bucheli	CC. 1.067.867.908 25-Ene-2007.Monteria	Carrera 10 No. 61B-23 Barrio la Castellana, Edificio Zándalo, Torre 2 Apto 501. Montería - Córdoba.
11. Laura Johana Contreras Ruiz	CC. 1.019.035.317 31-Jul-2007. Bogotá.D.C.	Calle 8 sur # 18-49 Buga, Valle del Cauca.
12. Alejandro Castillo Rivas	CC. 3020256. 13-Jun-1975 Bogotá, DC.	Carrera 68 C No. 22B 71 Apto 7 -904 Bogotá, Dc.
13. Maria del Transito Sanabria Manrique	CC. 41.731.775 31 mayo 1977	Barrio Guacamayas – San Cristóbal Bogotá, DC.
14. Flor Amanda Guillén Guillén	CC. 51.761.085 31-May-1983 - Bogotá.D.C	Calle 18 16 35 Casa 59 Funza, Cundinamarca.
15. Gustavo Alfonso Jiménez	CC 19.393.028 01-Sep-1978 Bogotá.D.C.	Transversal 4 Este No.61 – 05 Apto 504 Torre 2. Bogotá
16. Adriana Hurtado Sabayet		
17. Yulitza Hurtado Sabayet-		
18. Rosalía Gutiérrez Ramírez		

Nota 9. Ingresos de actividades ordinarias

Concepto	a 31dic2022	a 31dic2023	Detalle
DONACIONES, CONTRIBUC Y CUOTAS DE SOSTENIM	- 241.990.966,34	- 233.206.671,00	
DONACIONES EN ESPECIE - ALIMENTOS Y TAPABOCAS	-	-	
DONACIONES CONDICIONADAS Y REALIZADAS	-	-	
TOTAL	- 241.990.966,34	- 233.206.671,00	

Nota 10. Ingresos no operacionales

Concepto	a 31dic2022	a 31dic2023	Detalle
INTERESES	- 8.560.655,33	14.682.127,44	
DIVERSOS	-	15.500,44	
TOTAL	8.560.655,33	14.697.627,88	

Nota 11. Gastos relacionados con el objeto

Concepto	a 31dic2022	a 31dic2023
IVA DESCONTABLE	1.174.141,49	3.011.771,74
IVA DESCONTABLE 5%	74.942,00	10.539,14
IMPUESTO NACIONAL CONSUMO	40.274,00	9.952,00



TRANSPORTE, FLETES Y ACARREOS	1.914.500,00	650.500,00
OTROS	312.903,85	88.235,29
AYUDAS ALIMENTOS CHdCALLE	9.226.974,00	52.134.946,00
AYUDAS MEDICINAS-SALUD	-	60000
AYUDAS TRANSPORTE	127.000,00	0,00
GASTOS PARA EVENTOS	3.441.100,00	88.950,00
OTRAS AYUDAS	921.000,00	1.390.500,00
AYUDAS SOSTENIMIENTO ECONOMICO	600.001,00	0,00
AYUDAS ARRIENDOS PAGA-DIARIOS	24.140.000,00	6.391.200,00
AYUDAS CEDULACION	29.350,00	189.150,00
AYUDAS PARA REHABILITACION CHdCALLE	19.676.357,00	0,00
AYUDAS PARA PROYECTO DESPERTAR	665.000,00	100.000,00
AYUDAS PARA PROYECTO EDUCATIVO	4.942.935,00	200.000,00
AYUDAS SALUD Y BIENESTAR	1.181.200,00	350.700,00
AYUDAS X USO EXCEDENTE	-62.984.473,43	-60.905.446,00
AYUDAS ALIMENTOS CHdCALLE	103.204.047,29	32.390.838,84
AYUDAS MEDICINAS-SALUD	74.600,00	121.000,00
GASTOS PARA EVENTOS	19.279.543,68	20.728.308,45
AYUDAS SOSTENIMIENTO ECONOMICO	7.513.930,00	20.116.471,00
AYUDAS ARRIENDOS PAGA-DIARIOS	8.390.000,00	9.070.000,00
AYUDAS CEDULACION	24.350,00	63.050,00
AYUDAS PARA REHABILITACION	0,00	264.923,00
AYUDAS PARA PROYECTO DESPERTAR	682.974,00	305.133,16
AYUDAS PARA PROYECTO EDUCATIVO	10.317.600,00	14.509.009,25
AYUDAS SALUD Y BIENESTAR	3.244.894,00	1.177.592,04
AYUDAS X USO EXCEDENTE	-134.301.210,29	-40.502.015,93
TOTAL	23.913.933,59	62.015.307,98

Nota 12 Gastos de Administración

Concepto	a 31dic2022	a 31dic2022
GASTOS DE PERSONAL	44.569.513,64	51.379.615,17
REVISORIA FISCAL		1.250.000,00
ASESORIA FINANCIERA	3.600.000,00	4.800.000,00
A LA PROPIEDAD RAIZ	3.001.000,00	3.496.000,00
IVA DESCONTABLE	691.544,49	1.545.936,99
IVA DESCONTABLE 5%	-	119.772,03



GMF	1.530.103,76	1.195.212,21
IMPUESTO NACIONAL CONSUMO	4.850,17	11.572,40
SEGURO TODO RIESGO		991.372,00
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	1.648.330,00	1.711.980,00
ENERGIA ELECTRICA	1.543.880,00	1.924.080,00
TELEFONO	642.124,27	744.307,14
INTERNET, FAX Y TELEX	1.856.159,00	1.897.736,00
GAS	210.000,00	403.330,00
LEGALES DEUDORA RECLAMACION		1.116.100,00
OTROS	1.736.831,00	3.308.969,80
MANTO. CONSTRUCC Y EDIFICAC	52.607.291,40	6.262.911,03
MUEBLES Y EQUIPOS DE MENOR CUANTIA		727.327,61
OTROS MANTENIMIENTOS		64.313,00
DEPREC. CONSTRUCC Y EDIFICAC	5.499.996,00	5.499.996,00
DEPRECIAC EQ COMPUTAC	1.462.656,00	1.211.412,00
DEPRECIAC TRANSPORTE		2.941.665,00
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	373.916,67	271.659,00
UTILES, PAPELERIA Y FOTOCOPIAS	248.235,00	652.655,72
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		99.996,02
TAXIS Y BUSES	165.000,00	185.500,00
CASINO Y RESTAURANTE	637.455,00	2.153.206,52
EQUIPOS Y SUMINISTROS DE BIOSEGURIDAD	55.000,00	532.632,92
OTROS	717.977,74	100.000,00
TOTAL	123.343.664,14	96.599.258,56

Nota 13 Gastos no operacionales

Concepto	a 31dic2022	a 31dic2023	Detalle
GASTOS BANCARIOS	326.190,00	878.548,00	
INTERESES	14.200,00	163.581,40	
PERDIDAS POR SINIESTROS	-	-	
OTROS	172,00	-	
TOTAL	340.562,00	1.042.129,40	

Nota 14 Gastos de Imporrenta

Concepto	a 31dic2022	a 31dic2023	Detalle
IMPORRENTA	1.546.000,00	1.462.000,00	
TOTAL	1.546.000,00	1.462.000,00	



Nota 15. Licencias

La Fundación cuenta con licencias debidamente adquiridas las cuales se encuentran amortizadas en su totalidad.

Nota 16. Eventos subsecuentes

No se presentaron hechos relevantes después del cierre de los estados financieros que puedan afectar de manera significativa la situación financiera de la Fundación reflejada en los estados financieros con corte al 31 de diciembre de 2023

ALEJANDRO CASTILLO RIVAS

C.C. 3.020.256 de Bogotá

Representante Legal y Presidente Junta Directiva

LUIS ENRIQUE GONZÁLEZ MANJARRÉS

T.P. 44922-T

Contador Público Titulado

ANGÉLICA DEL PILAR GUTIERREZ GUILLEN

T.P. 236356-T

Revisor Fiscal



FUNDACIÓN CALLEJEROS DE LA MISERICORDIA
NIT: 901169125-7
INFORME Y DICTAMEN REVISORIA FISCAL
ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 2023

Bogotá 16 de marzo de 2024

Señores:

ASAMBLEA GENERAL
FUNDACIÓN CALLEJEROS DE LA MISERICORDIA,
Ciudad

He auditado los Estados de Situación Financiera de la FUNDACIÓN CALLEJEROS DE LA MISERICORDIA al 31 de diciembre de 2023 y sus correspondientes Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de resultado Integral, Estado de Situación Financiera, Estado de Flujos de Efectivo, y revelaciones hechas a través de las notas a los estados financieros por los años terminados en esas fechas. Dichos estados financieros fueron preparados bajo la responsabilidad de la administración, dicha responsabilidad incluye el diseñar, implementar y mantener un control interno que permita preparar y presentar razonablemente los estados financieros libres de errores significativos por fraude o error. Una de mis obligaciones es la de expresar una opinión sobre dichos estados financieros con base en mi auditoría.

Realicé mi auditoría de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas en Colombia. Esas normas requieren que se planifique y se lleve a cabo de tal manera que se obtenga una seguridad razonable de las conclusiones sobre el alcance de la auditoría integral, una auditoría incluye el examen sobre una base selectiva, de la evidencia que respalda las cifras y las notas informativas sobre en los estados financieros. Una auditoría también incluye la evaluación de las normas o principios contables utilizados y de las principales estimaciones efectuadas, así como la evaluación de la presentación global de los estados financieros. Considero que mi auditoría proporciona una base razonable para expresar mi opinión.

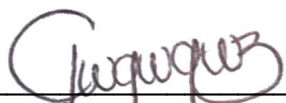
En caso de que se tenga conocimiento de eventos posteriores al cierre de 2023 y hasta la fecha de la próxima asamblea, que afecten los estados financieros de 2023 y que ameriten ser revelados, esta Revisoría Fiscal los pondrá en conocimiento de la Asamblea general de socios y de las entidades de vigilancia y control.

Los Estados Financieros básicos fueron certificados por el Sr. **LUIS ENRIQUE GONÁLEZ MANJARRÉS**, como Contador Público Titulado con Tarjeta Profesional 44922 -T declarando que se verificaron previamente las afirmaciones contenidas en ellos, al igual

que las revelaciones a los Estados Financieros y que la información fue fielmente tomada de los libros contables.

En mi opinión, los estados financieros arriba mencionados, presentan razonablemente la situación financiera de la FUNDACION CALLEJEROS DE LA MISERICORDIA con corte 31 de diciembre de 2023, los Cambios en el Patrimonio, los resultados de sus operaciones y los Cambios en la Situación Financiera por los años terminados en esas fechas, de conformidad con normas o principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, La Administración ha desarrollado, publicado e implementado los programas de transparencia y ética empresarial, los cuales se encuentran ajustados a los requerimientos legales.

Además, en mi opinión, la Fundación ha llevado su contabilidad conforme a las normas legales y la técnica contable; las operaciones registradas en los libros se ajustan a los estatutos y a las decisiones de la asamblea general; los comprobantes de las cuentas, y los libros de actas, en su caso, se llevan y conservan debidamente.



ANGELICA DEL PILAR GUTIERREZ GUILLEN
T.P. 236356-T