

FUNDACIÓN DOLORES SOPEÑA
NIT: 860.007.311-8
REVELACIÓN A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2024
CON CIFRAS COMPARATIVAS DICIEMBRE DE 2023

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

En la preparación de los estados financieros de la FUNDACIÓN DOLORES SOPEÑA, se rige por los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, que son prescritos por disposiciones legales.

NOTA 2 - GRUPO DE INFORMACION FINANCIERA De acuerdo con los comentarios recibidos sobre el documento: "Propuesta de modificación a la conformación de los grupos de entidades para la aplicación de NIIF (IFRS) publicado el 15 de diciembre de 2011, y atendiendo las recomendaciones de los comités técnicos, de algunas Superintendencias y del público en general, el CTCP considera que las Normas de Contabilidad e Información Financiera y de Aseguramiento de la Información deben aplicarse de manera diferencial a tres grupos de usuarios. En tal sentido FUNDACION DOLORES SOPEÑA, se ubica en el **GRUPO 2** de usuarios, en tanto se ajusta a los siguientes parámetros:

- a) La FUNDACION no cumple con los requisitos del literal c) del grupo 1;
- b) Que la FUNDACION tengan Activos totales por valor entre quinientos (500) SMMLV, y treinta mil (30.000) SMMLV o planta de personal entre once (11) y doscientos (200) trabajadores, y que no sean emisores de valores ni entidades de interés público.

RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

NOTA 3 - PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Política de Adopción, por primera vez, de Normas Internacionales de Información Financiera. LA FUNDACION DOLORES SOPEÑA seguirá un procedimiento para la adopción por primera vez de la Norma Internacional de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades; la cual afectará el estado de situación financiera, estado de resultado integral o estado de resultados, sobre la base de lo que la FUNDACION adopte, estado de cambios en el patrimonio y estado de flujos de efectivo correspondientes al ejercicio en el que se adopta. Para tal efecto, la FUNDACION seguirá los siguientes lineamientos:

- a) Presentará, al 31 de diciembre de 2016, estados financieros comparativos para lo cual aplicará los ajustes a los estados anteriores, para trasladarlos desde la normativa que aplican actualmente (D.R. 2649 de 1993) a la Norma Internacional de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades.
- b) La Dirección de la FUNDACION expondrá la forma de cómo ha efectuado la transición de la norma contable anterior, a la NIIF para las PYMES, y además presentará el impacto que ha tenido la nueva normativa sobre la situación patrimonial y financiera de la
- c) El 13 de julio de 2009, se expidió la Ley 1314, por la cual se regulan los principios y normas de contabilidad e información financiera y de aseguramiento de la información en Colombia, se señalan las autoridades competentes, el procedimiento para su expedición y se determinan las entidades responsables de vigilar su cumplimiento. La acción del Estado se dirigirá hacia la convergencia de tales normas de contabilidad, de información financiera y de aseguramiento de la información, con estándares internacionales de aceptación mundial. De acuerdo con esta Ley, el CTCP es la autoridad colombiana de normalización técnica de las normas contables de información financiera y de aseguramiento de la información. Se regula entonces, la implementación de Normas Internacionales de Información Financiera para las entidades del Grupo 2, según lo dispuesto en la precitada Ley y en su Decreto Reglamentario 3022 de

3.1 Adopción de la Norma Internacional de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades. la FUNDACION DOLORES SOPEÑA debe seguir un procedimiento para la adopción por primera vez de la Norma Internacional de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades; la cual afectará el estado de situación financiera, estado de resultado integral o estado de resultados (dependerá del enfoque que la FUNDACION adopte), estado de cambios en el patrimonio y estado de flujos de efectivo correspondientes al ejercicio en el que se adopta.

La PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS exige comparabilidad en los estados financieros, es por esta razón que la FUNDACION debe realizar ciertos ajustes a los estados anteriores, para trasladarlos desde la normativa que aplican actualmente a la Norma Internacional de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades.

La FUNDACION debe exponer la forma de cómo ha efectuado la transición de la norma contable anterior, a la NIIF para las PYMES, además deben presentar el impacto que ha tenido la nueva normativa sobre la situación patrimonial y financiera de FUNDACION DOLORES SOPEÑA

3.2 Periodo Contable: Contado de enero 1 a de diciembre 31 de cada año, en tal sentido la FUNDACION prepara los estados financieros a 31 de diciembre de cada año, y dentro del año se presentan estados financieros mensualmente para ser presentados a la Administración y a las entidades de vigilancia y control o personas que los requieran.

FUNDACIÓN DOLORES SOPEÑA
NIT: 860.007.311-8
REVELACIÓN A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2024
CON CIFRAS COMPARATIVAS DICIEMBRE DE 2023

3.3 Los beneficios económicos futuros de un activo son su potencial para contribuir directa o indirectamente, a los flujos de efectivo y de equivalentes al efectivo de la entidad. Esos flujos de efectivo pueden proceder de la utilización del activo o de su disposición.

Una entidad reconocerá un activo en el estado de situación financiera cuando sea probable que del mismo se obtengan beneficios económicos futuros para la entidad y, además, el activo tenga un costo o valor que pueda ser medido con fiabilidad. Un activo no se reconocerá en el estado de situación financiera cuando no se considere probable que, del desembolso correspondiente, se vayan a obtener beneficios económicos en el futuro más allá del periodo actual sobre el que se informa. En lugar de ello, esta transacción dará lugar al reconocimiento de un gasto en el estado del resultado integral (o en el estado de resultados, si se presenta).

Una entidad no reconocerá un activo contingente como un activo. Sin embargo, cuando el flujo de beneficios económicos futuros hacia la entidad sea prácticamente cierto, el activo relacionado no es un activo contingente, y es apropiado su reconocimiento.

3.4 Deterioro de Cartera: A 31 de diciembre de cada año FUNDACION DOLORES SOPEÑA efectuará deterioro de cuentas por cobrar

CONCEPTO	DETERIORO		VALOR A DETERIORAR
	SI	NO	
MATRICULAS	X		<ul style="list-style-type: none"> • Se deteriorará el ciento por ciento (100%) de los valores de cartera que superen (90) días en mora, equivalentes a dos (2) meses • Casos particulares: aquellos que presenten medida de extinción o muerte administrativa, serán deteriorados en el ciento por ciento (100%)
Tratamiento Especial de Cartera	Al 31 de diciembre de cada año, la Dirección se reúne y verifica los casos especiales de deterioro que presenta cada obligado y define individualmente el deterioro, según las características de cada caso.		

3.5 Propiedad, planta y equipo: El objetivo de esta política es establecer la contabilización de los activos que caben dentro de la definición de propiedades planta y equipo, de tal forma que los usuarios de los estados financieros puedan conocer la información acerca de los mismos, y los cambios generados. Presenta el reconocimiento contable de propiedades, planta y equipo, su medición, los cargos por depreciación, valor de desmantelamiento, valor residual, pérdidas por deterioro y revelación. Se trata, en este caso, de los activos fijos no esenciales que obran bajo la responsabilidad de la Dirección y que son utilizados para la prestación de servicio a FUNDACION DOLORES SOPEÑA

Alcance Esta política aplica para aquellos activos tangibles que FUNDACION DOLORES SOPEÑA mantiene para uso en el desarrollo del objeto social y que al momento de su adquisición alcancen un costo igual o superior a dos (2.) SMMLV. Incluye las siguientes clases de propiedad, planta y equipo

- Maquinaria y Equipo
- Equipo de computación y comunicación
- Equipo de Oficina
- Muebles y Enseres

LA FUNDACION DOLORES SOPEÑA .reconocerá el costo o valor económico de adquisición de un elemento de propiedades, planta y equipo como un activo solo si cumple con los dos siguientes requisitos:

- Es probable que la entidad obtenga los beneficios económicos futuros asociados con ese elemento catalogado como propiedad,
- El costo o valor económico del elemento puede medirse con fiabilidad.

Deterioro Planta y equipo LA FUNDACION DOLORES SOPEÑA .registrará las partidas de propiedades, planta y equipo por su costo en el momento del reconocimiento inicial (adquisición o incorporación del elemento en los estados financieros).

El costo se compone de:

- El precio de adquisición, que incluye los impuestos no recuperables, después de deducir los descuentos comerciales y las rebajas.
- Todos los costos directamente atribuibles a la ubicación del activo en el lugar y en las condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la Dirección.

FUNDACIÓN DOLORES SOPEÑA
NIT: 860.007.311-8
REVELACIÓN A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2024
CON CIFRAS COMPARATIVAS DICIEMBRE DE 2023

TIPO DE BIEN	MÉTODO DE DEPRECIACIÓN	VIDA ÚTIL
BIENES CUYO COSTO DE ADQUISICIÓN SEA INFERIOR A DOS (2.) SMMLV: Se aplicará su valor de deterioro total dentro del mismo año		
LOS BIENES CUYO VALOR DE ADQUISICIÓN SEA SUPERIOR A DOS (2.) SMMLV, EL VALOR DE SU DETERIORO SERÁ APLICADO DE ACUERDO CON LA TABLA SIGUIENTE:		
Maquinaria y Equipo	Línea Recta	Se calculará individualmente en meses, teniendo en cuenta: a) El uso a que sea sometido el bien; b) las especificaciones técnicas del bien, de acuerdo con lo que informe el proveedor y c) el nivel de obsolescencia técnica que observe el bien.
Equipo de Cómputo y Comunicación	Línea Recta	
Equipo de Oficina	Línea Recta	
Muebles y Enseres	Línea Recta	

3.6 obligación presente de actuar de una forma determinada. La obligación puede ser una obligación legal o una obligación implícita. Una obligación legal es exigible legalmente como consecuencia de la ejecución de un contrato vinculante o de una norma legal. Una obligación implícita es aquella que se deriva de las actuaciones de la entidad, cuando:

- a) Debido a un patrón establecido de comportamiento en el pasado, a políticas de la entidad que son de dominio público o a una declaración actual suficientemente específica, la entidad haya puesto de manifiesto ante terceros que está dispuesta a aceptar cierto tipo de responsabilidades
- b) Como consecuencia de lo anterior, la entidad haya creado una expectativa válida, ante aquellos terceros con los que debe cumplir sus compromisos o responsabilidades.

La cancelación de una obligación presente implica habitualmente el pago de efectivo, la transferencia de otros activos, la prestación de servicios, la sustitución de esa obligación por otra o la conversión de la obligación en patrimonio. Una obligación puede cancelarse también por otros medios, tales como la renuncia o la pérdida de los derechos por parte del acreedor.

Cuentas Por Pagar la Fundación reconoce las cuentas por pagar, en los estados financieros en el momento que se convierte una obligación.

3.7 **Ingresos:** La FUNDACION reconocerá un ingreso en el estado del resultado integral (o en el estado de resultados, si se presenta) cuando haya surgido un incremento en los beneficios económicos futuros, relacionado con un incremento en un activo o un decremento en un pasivo, que pueda medirse con fiabilidad. Alcance Esta política contable debe ser aplicada al reconocer los ingresos procedentes de las siguientes transacciones:

Provenientes del objeto social de la FUNDACION

- Actividades relacionadas con la educación
- Fichas de inscripción
- Constancias, carnet
- Uniformes para cursos, fotocopias para cursos.

3.8 **Gastos:** La FUNDACION tendra como objetivo definir los criterios para aplicar el reconocimiento de contabilizacion y revelacion de los respectivos costos y gastos incurridos, que surge en la actividad ordinaria de la FUNDACION.

- Un desembolso no tenga beneficios futuros
- El importe del gasto puede medirse con fiabilidad
- Los gastos están representados por las erogaciones necesarias causadas por la Dirección.

NOTA 2 - EFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFECTIVO

El saldo se detalla así:

	dic-24	dic-23
CAJA GENERAL SUR	6,810,378.80	713,630.00
BANCO CAJA SOCIAL CTA. AH. SUR (8320)	324,619,086.48	70,319,294.16
TOTAL BANCOS	331,429,465.28	71,032,924.16

* El saldo final reflejado en el extracto Bancario son \$ 322,494.079.49 en los estados financieros refleja un mayor valor por ingresos que quedaron de gastos en el mes de diciembre como partidas conciliatorias sin identificar.

FUNDACIÓN DOLORES SOPEÑA
NIT: 860.007.311-8
REVELACIÓN A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2024
CON CIFRAS COMPARATIVAS DICIEMBRE DE 2023

NOTA 3 - INVERSIONES

	dic-24	dic-23
CDT COLTEFINANCIERA	97,715,691.00	135,146,056.00
CDT CAJA SOCIAL	30,988,572.00	29,674,866.00
CDT BANCO OCCIDENTE	18,600,000.00	62,184,210.00
TOTAL INVERSIONES	147,304,263.00	227,005,132.00

A la fecha se cuenta con (4) CDTS.(2) de Coltefinanciera 97.715.691, (1) de Caja social 30.988.572 y (1) Banco occidente 18.600.000

COLTEFINANCIERA							
CDT	TASA %	CAPITAL	INTERESES	MONTO	FECHA VENCIMIENTO	INTERESES A DICIEMBRE	APERTURA
1592543	9.61%	58,232,032	2,144,069	60,376,101	27/03/2025	\$ 746,146.44	05/11/2024
1592472	9.85%	39,483,659	1,921,725	41,405,384	05/05/2025	\$ 540,158.39	05/11/2024
TOTAL INTERESES		97,715,691	4,065,794	101,781,485			
BANCO OCCIDENTE							
CDT	TASA %	CAPITAL	INTERESES	MONTO	FECHA VENCIMIENTO	INTERESES A DICIEMBRE	APERTURA
1063972	13.85%	18,600,000	2,576,100	21,176,100	04/08/2025	\$ 3,524,632.06	04/08/2023
TOTAL INTERESES		18,600,000	2,576,100	21,176,100			
BANCO CAJA SOCIAL							
CDT	TASA %	CAPITAL	INTERESES	MONTO	FECHA VENCIMIENTO	INTERESES A DICIEMBRE	APERTURA
301726	8.40%	30,988,572	1,301,520	32,290,092	19/06/2025	\$ 96,347.00	20/12/2024
TOTAL INTERESES		30,988,572	1,301,520	32,290,092			
147,304,263						\$	4,907,283.88

NOTA 4 ANTICIPOS- CUENTAS POR COBRAR

	dic-24	dic-23
CUENTAS POR COBRAR A ESTUDIANTES - SUR	2,919,490.40	905,999.80
CUENTAS POR CDT	4,907,009.00	19,046,889.00
ANTICIPOS A TRABAJADORES	1,400,001.00	14,162,017.00
ANTICIPOS A PROVEEDORES	52,549,691.00	7,057,287.00
	61,776,191.40	41,172,192.80

FUNDACIÓN DOLORES SOPEÑA
NIT: 860.007.311-8
REVELACIÓN A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2024
CON CIFRAS COMPARATIVAS DICIEMBRE DE 2023

* 1 Empleado debe 1.400,000 se le ha descontado y se le sigue descontado compromiso en febrero abona 500.000 y lo demas cuotas de 100.000
* La cuenta de anticipos tiene un monto alto por valor de 49,664,691 anticipo para la remodelacion de la cocina de gastronomia y 2,885,000 para la instalacion de las camaras de seguridad de la fundacion.

NOTA 5 - PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

El saldo se detalla así:	dic-24	dic-23
Construcciones y edificaciones	1,597,548,120.00	1,597,548,120.00
Maquinaria y equipo	229,677,479.00	229,677,479.00
Equipo de Oficina	346,168,332.00	340,768,719.00
Equipo de Computacion y comunicacón	174,161,452.00	174,161,452.00
Depreciacion Acumulada	(971,683,859.28)	(926,255,859.38)
TOTAL PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	1,375,871,523.72	1,415,899,910.62

* Se realiza la inversion de una Guadaña Shindawai y 1 silla de ruedas sede sur y compra de una impresora miltiepson

NOTA 6 - PASIVOS FINANCIEROS

	dic-24	dic-23
TARJETA DE CREDITO	483,823.00	-
TOTAL PASIVOS FINANCIEROS	483,823.00	-

NOTA 7 - COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

	dic-24	dic-23
	-	100,800.00
A terceros	549,499.94	1,035,292.00
Ingresos recibidos por anticipado	-	1,400,000.00
TOTAL COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	549,499.94	2,435,292.00

* Cuenta por pagar al ICDS * Ingresos por anticipado ingreso a caja certificados en el mes de diciembrese factura en el mes de enero por plazos establecidos en la facturacion

NOTA 7 -IMPUESTOS POR PAGAR

El saldo se detalla así:	dic-24	dic-23
Retención en la fuente	48,836.00	403,143.00
Impuesto de Ica retenido	474,059.96	453,549.53
Impuesto de industria y comercio	8,809,000.00	8,224,000.00
TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR	9,331,895.96	9,080,692.53

FUNDACIÓN DOLORES SOPEÑA
NIT: 860.007.311-8
REVELACIÓN A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2024
CON CIFRAS COMPARATIVAS DICIEMBRE DE 2023

NOTA 8 - BENEFICIO A TRABAJADORES

	dic-24	dic-23
Aportes Salud	-	1,202,506.00
Aportes Pensión	-	1,645,400.00
Aportes ICBF, SENA, CCF	-	927,000.00
Aportes ARL	-	47,700.00
Pasivos Estimados (Cesantías, Intereses y provisiones de cálculo actuarial)	13,134,343.00	29,666,811.62
TOTAL BENEFICIO A TRABAJADORES	13,134,343.00	33,489,417.62

Al corte del 31 de diciembre 2024 se pago planilla de aportes seguridad social por ese motivo queda en cero

NOTA 09-OTROS PASIVOS

	dic-24	
Ingresos recibidos para terceros		150,000
	0	150,000

NOTA 10 - PATRIMONIO

El saldo se detalla así:

	dic-24	dic-23
Fondo Social	1,595,202,350.72	1,595,202,349.00
Resultado de Ejercicios Anteriores	82,702,533.71	82,702,533.75
	1,677,904,884.43	1,677,904,882.75

NOTA 11 - INGRESOS

	dic-24	dic-23
ARRENDAMIENTOS Y CAFETERIA	57,496,000.00	10,950,000.00
a * Ingresos por parte de los colegios que han solicitado los espacios de la fundación		
REINTEGRO DE COSTOS Y GASTOS	8,246,037.10	1,981,606.00
b *Otros reintegros como son deudas anteriores y/o uniformes		
DONACIONES	339,615,104.00	30,299,627.00
c Donativos recibidos de España para actividades España dona 92,300,000 para remodelación de la cocina de gastronomía y barismo también para cambio de techos, 97,000,000 para el proyecto Canarias.		

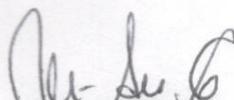
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO

NOTA 12 - GASTOS

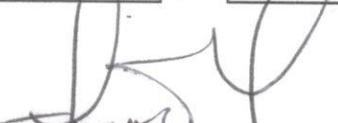
	dic-24	dic-23
SEGURIDAD PRIVADA	67,371,275.00	53,154,785.00
d * Se continúa con las dos empresas que prestan el servicio de seguridad privada		
DONATIVOS	4,882,980.70	3,776,000.00
f * seguridad social de la señora Clemencia Parra y otras donaciones por calamidades domésticas		
EJERCICIOS ANTERIORES	17,123,490.00	6,412,118.33
g Deuda de la Señora Diana Perilla por un valor de 12.000.000		

FUNDACION DOLORES SOPEÑA
860.007.311-8
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA A DICIEMBRE DE 2024
CON CIFRAS COMPARATIVAS DICIEMBRE DE 2023

ACTIVO	NOTA	2024	2023	VARIACION	VR %
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFFECTIVO	2	<u>331,429,465</u>	<u>71,032,924</u>	260,396,541	367%
Caja General		6,810,378.80	713,630		
Bancos- Cuentas Ahorros		324,619,086	70,319,294		
INVERSIONES	3	<u>147,304,263</u>	<u>227,005,132</u>	(79,700,869)	-35%
Inversiones -CDT		147,304,263	227,005,132		
CUENTAS POR COBRAR		<u>61,776,191</u>	<u>41,172,193</u>	20,603,999	50%
Cuentas por Cobrar- Anticipos	4	61,776,191	41,172,193		
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO		540,509,920	339,210,249	201,299,671	59%
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	5	<u>1,375,871,524</u>	<u>1,415,899,911</u>	(40,028,387)	-3%
Construcciones y edificaciones		1,597,548,120	1,597,548,120		
Equipo de Oficina		346,168,332	340,768,719		
Equipo de Computacion y comunicacion		174,161,452	174,161,452		
Maquinaria y equipo		229,677,479	229,677,479		
Depreciacion Acumulada		(971,683,859)	(926,255,859)		
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		1,375,871,524	1,415,899,911	(40,028,387)	-3%
TOTAL ACTIVO		1,916,381,443	1,755,110,160	161,271,284	9.19%
PASIVO					
PASIVOS FINANCIEROS	6	<u>483,823</u>	-	483,823	100%
Tarjeta de credito		483,823	-		
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	6	<u>549,500</u>	<u>2,435,292</u>	(1,885,792)	-77%
Otros costos por pagar		549,500	1,035,292		
Ingresos recibidos por anticipado		-	1,400,000		
IMPUESTOS POR PAGAR	7	<u>9,331,896</u>	<u>9,080,693</u>	251,203	3%
Retencion en la fuente		48,836	403,143		
Impuesto de Ica retenido		474,060	453,550		
Impuesto de industria y comercio		8,809,000	8,224,000		
BENEFICIO A TRABAJADORES	8	<u>13,134,343</u>	<u>33,489,418</u>	(20,355,075)	-61%
Aportes Salud		-	1,202,506		
Aportes Pensión		-	1,645,400		
Aportes ICBF, SENA, CCF		-	927,000		
Aportes ARL		-	47,700		
Pasivos Estimados (Cesantias, Int, Vacac. y Prima)		13,134,343	29,666,812		
OTROS PASIVOS	9	<u>-</u>	<u>150,000</u>	(150,000)	100%
		-	150,000		
TOTAL PASIVO CORRIENTE		23,499,561.90	45,155,402.15	(21,655,840)	-48%
TOTAL PASIVO		23,499,561.90	45,155,402	(21,655,840)	-48%
PATRIMONIO					
FONDO SOCIAL		<u>1,595,202,348.68</u>	<u>1,595,202,348.68</u>		
RESULTADO DEL EJERCICIO	10-11	182,927,124.07	-		
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		82,702,533.75	82,702,533.75		
AJUSTES IMPLEMENTACION NIIF		32,049,875.00	32,049,875.00		
TOTAL PATRIMONIO		1,892,881,881.50	1,709,954,757.75	182,927,123.75	0%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1,916,381,443	1,755,110,159.90	161,271,283.50	9.19%


MARIA ELENA DEL PILAR ARENAS
Representante Legal


MAGALY TRIANA
Contador Público
TP 306985 - T

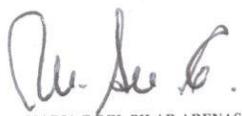

SANDRA MILENA VIERA RESTREPO
Revisor Fiscal
TP 52382-1

FUNDACIÓN DOLORES SOPEÑA
 Nit: 860.007.311-8
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVO 2024 - 2023

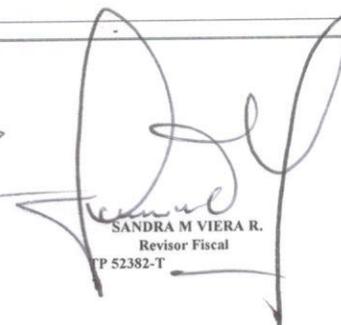
CONCEPTO	2024	2023	VARIACION	VR
INGRESOS OPERACIONALES				
ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA EDUCACION				
MATRICULAS CURSOS DE RESPONSABILIDAD SOCIAL	768,302,603.00	728,577,235.00	39,725,368.00	
MATRICULAS TECNICOS LABORALES	99,313,800.00	78,256,000.00	21,057,800.00	
FICHA DE INSCRIPCION	28,993,200.00	29,326,700.00	(333,500.00)	
CARNET- CERTIFICADOS	16,587,800.00	13,914,000.00	2,673,800.00	
DESCUENTOS COMERCIALES - DEVOLUCIONES	(14,715,713.40)	(16,449,220.00)	1,733,506.60	
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	898,481,689.60	833,624,715.00	64,856,974.60	8%
COSTOS EDUCATIVOS				
SERVICIO DE TALLERISTAS	282,698,096.00	260,298,500.00	22,399,596.00	
SERVICIO PERSONAL DE MATRICULAS Y ADMON	4,020,000.00	2,850,000.00	1,170,000.00	
MEDICO OCUPACIONAL	768,000.00	2,363,706.00	(1,595,706.00)	
PLATAFORMAS ACADEMICAS	6,362,758.00	5,977,287.00	385,471.00	
BECAS	2,895,000.00	942,000.00	1,953,000.00	
SERVICIO PERSONAL ADMON	100,000.00	180,000.00	(80,000.00)	
ATENCION A TALLERISTAS	16,279,100.00	10,502,267.00	5,776,833.00	
CARNETS-UNIFORMES-MATERIAL DE CURSOS	5,803,220.00	19,920,898.00	(14,117,678.00)	
ALMACEN Y PAPELERIA	12,532,958.00			
TOTAL COSTOS EDUCATIVOS OPERACIONALES	331,459,132.00	303,034,658.00	15,891,516.00	5%
SUPERAVIT OPERACIONAL A DICIEMBRE 31 DE 2023	567,022,557.60	530,590,057.00		0%
OTRAS ACTIVIDADES				
CAFETERIA	6,300,000.00	3,930,000.00	2,370,000.00	
FOTOCOPIADORA	341,550.00	7,506,800.00	(7,165,250.00)	
PARQUEADERO	18,564,450.00	13,165,000.00	5,399,450.00	
ALMACEN	22,876,006.00	7,000,000.00	15,876,006.00	
APORTE POR ACTIVIDADES DE LOS CENTROS	3,484,583.00	-	3,484,583.00	
CONVENIOS INSTITUCIONALES (ARRENDAMIENTO)	53,556,000.00	7,020,000.00	46,536,000.00	
ACTIVIDADES CULTURALES	77,552,662.00	57,782,458.00	19,770,204.00	
TOTAL ACTIVIDADES CONEXAS	182,675,251.00	96,404,258.00	86,270,993.00	89%
NO OPERACIONALES				
FINANCIEROS				
INTERESES	\$4,284,761.30	31,216,346.66	(26,931,585.36)	
OTROS	\$4,254,800.00	133,000.00	4,121,800.00	
REINTEGRO DE OTROS COSTOS Y GASTOS	\$8,246,037.10	1,981,606.00	6,264,431.10	
DONACIONES	\$339,615,553.00	30,299,627.00	309,315,926.00	
TOTAL OTROS INGRESOS	\$356,401,151.40	63,630,579.66	292,770,571.74	460%
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	539,076,402.40	160,034,837.66	379,041,564.74	237%
GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION				
GASTOS DE PERSONAL				
SUELDOS	136,610,387.00	105,603,334.00	31,007,053.00	
HORAS EXTRAS Y RECARGOS	6,576,277.00	4,438,039.00	2,138,238.00	
AUXILIO DE TRANSPORTE	16,200,532.00	10,964,925.00	5,235,607.00	
CESANTIAS	13,769,640.00	10,859,458.00	2,910,182.00	
INTERESES SOBRE CESANTIAS	1,522,115.00	1,151,520.00	370,595.00	
PRIMA DE SERVICIOS	14,050,071.00	10,656,843.00	3,393,228.00	
VACACIONES	8,326,318.00	6,734,779.00	1,591,539.00	
BONIFICACIONES	-	250,000.00	(250,000.00)	
DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	3,362,717.00	779,000.00	2,583,717.00	
APORTES A SALUD	12,435,367.00	9,620,641.00	2,814,726.00	
APORTES PENSION	19,614,501.00	13,850,550.00	5,763,951.00	
APORTES A R.L.	947,400.00	725,900.00	221,500.00	
APORTES CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR	5,975,285.00	4,604,500.00	1,370,785.00	
APORTES I.C.B.F.	4,427,186.00	3,453,000.00	974,186.00	
SENA	2,972,529.00	2,304,200.00	668,329.00	
EXAMANES DE INGRESO	232,900.00	88,000.00	144,900.00	
TOTAL GASTOS DE PERSONAL	247,023,225.00	186,084,689.00	60,938,536.00	33%

FUNDACIÓN DOLORES SOPEÑA
 Nit: 860.007.311-8
 ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVO 2024 - 2023

CONCEPTO	2024	2023	VARIACION	VR
HONORARIOS				
REVISORIA FISCAL	13,602,400.00	12,576,000.00	1,026,400.00	
ASESORIA JURIDICA	-	11,443,400.00	(11,443,400.00)	
TOTAL HONORARIOS	13,602,400.00	24,019,400.00	-	-43%
IMPUESTOS				
INDUSTRIA Y COMERCIO	10,070,000.00	8,105,009.00	1,964,991.00	
A LA PROPIEDAD RAIZ	125,022,000.00	117,458,000.00	7,564,000.00	
GASTOS LEGALES - CAMARA DE COMERCIO	2,823,100.00	5,539,192.00	(2,716,092.00)	
TOTAL IMPUESTOS	137,915,100.00	131,102,201.00	6,812,899.00	5%
SERVICIOS				
SERVICIO AREAS PROTEGIDAS	3,864,000.00	4,177,143.00	(313,143.00)	
SEGURIDAD PRIVADA - PROSEGUR-TALENTOS	67,371,275.00	53,154,785.00	14,216,490.00	
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	10,102,005.00	11,550,731.00	(1,448,726.00)	
ENERGIA ELECTRICA	16,743,278.00	18,053,230.00	(1,309,952.00)	
TELEFONO E INTERNET	3,886,932.00	3,825,463.00	61,469.00	
GAS	2,133,490.00	2,566,270.00	(432,780.00)	
TOTAL SERVICIOS	104,100,980.00	93,327,622.00	10,773,358.00	12%
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES				
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	36,407,184.00	44,199,695.00	(7,792,511.00)	
MAQUINARIA Y EQUIPO	5,108,270.00	3,483,100.00	1,625,170.00	
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	6,265,365.00	4,353,000.00	1,912,365.00	
TOTAL MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	47,780,819.00	52,035,795.00	-	-8%
DIVERSOS				
SG - SST	2,700,000	1,200,000	1,500,000.00	
PENDONES Y FOLLETOS PUBLICITARIOS	2,477,502	955,000	1,522,502.00	
PAGINA WEB	32,048	475,000	(442,952.00)	
HOSTING Y DOMINIO	130,000	130,000	-	
EVENTOS Y CELEBRACIONES	5,596,152	457,000	5,139,152.00	
ELEMENTOS DE CATEFERIA Y ASEO	17,705,846	10,242,129	7,463,717.00	
RETIRO Y FORMACIÓN y PEREGRINACION RIFA Y BINGO	4,733,000	-	4,733,000.00	
UTILES, PAPELERIA Y FOTOCOPIAS	5,712,428	9,518,663	(3,806,235.00)	
PASTORAL VOCACIONAL	319,117	175,000	144,117.00	
TAXIS Y BUSES	8,383,681	9,526,728	(1,143,047.00)	
GASTOS DE REPRESENTACIÓN	119,000	-	119,000.00	
DONACIONES	4,882,981	3,776,000	1,106,980.70	
TOTAL DIVERSOS	52,791,754.70	36,455,520.00	16,336,234.70	45%
GASTOS NO OPERACIONALES	603,214,278.70			
FINANCIEROS				
GASTOS BANCARIOS	2,819,004	2,599,440	219,564.37	
IMPUESTO 4*1000	4,860,291	3,498,281	1,362,010.00	
DEPRECIACIÓN	45,428,000	45,428,000	-	
OTROS	3,064,808	1,702.01	3,063,105.99	
COSTOS Y GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	17,571,610	7,470,920.28	10,100,689.45	
MULTAS SANCIONES LITIGIOS	246,213,844	108,601,324.62	137,612,519.76	
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	319,957,557.23	167,599,667.66	152,357,889.57	91%
RESULTADO DEL EJERCICIO A DICIEMBRE 31 DE 2024	182,927,124.07	-	-	100%


 MARIA E DEL PILAR ARENAS
 Representante Legal


 MACALY TRIANA GOMEZ
 Contador Público
 TP 306985 - T


 SANDRA M VIERA R.
 Revisor Fiscal
 TP 52382-T