

FUNDACION DE REHABILITACION DE CIEGOS SAN MARTIN PORRES

NIT.891409138-8

ESTADO DE ACTIVIDADES AL 31 DE DICIEMBRE

INGRESOS, GANANCIAS Y OTRAS AYUDAS

OPTICA	NOTAS	2.023	2.022	VARIACION	%
Ingresos de actividades Optica	11	179.451.727	177.845.154	1.606.573	1%
Venta de Monturas		43.835.931	39.504.062	4.331.869	10%
Venta de Lentes		141.829.588	142.120.676	- 291.088	0%
Consultas		4.744.000	5.697.500	- 953.500	-20%
- Descuentos en Ventas	-	294.500	655.615	361.115	0%
- Ayudas Optica	-	10.663.292	8.821.469	- 1.841.823	
Costos de Ventas optica	12	82.465.031	83.749.627	- 1.284.596	-2%
Costo de Monturas		13.671.575	15.181.502	- 1.509.927	-11%
Costo de Lentes		68.413.119	68.568.125	- 155.006	0%
Consultas Externas		140.000			
Perdida por daños Monturas		240.337	-		
Gastos operacionales de Ventas	13	96.027.703	85.512.279	10.515.424	11%
Sueldos y Salarios		76.079.056	51.854.867	24.224.189	32%
Gastos generales		19.948.647	33.657.412	- 13.708.765	-69%
GANANCIAS OPTICA		958.993	8.583.248	- 7.624.255	-795%

FUNDACION

Ingresos de Arrendamientos	14	73.734.218	65.660.810	8.073.408	11%
Arrendamientos		73.581.218	64.144.810	9.436.408	13%
Donaciones		153.000	1.516.000	- 1.363.000	-891%
Costos de Operaciones fundacion	15	1.421.250	98.500	1.322.750	93%
Ayudas varias		1.421.250	98.500	1.322.750	0%
Gastos operaciones Administrativa	15	102.779.023	81.969.731	20.809.292	20%
Sueldos y Salarios		49.349.748	37.294.092	12.055.656	24%
Gastos Generales		53.429.275	44.675.639	8.753.636	16%
PERDIDA DE LA FUNDACION	-	30.466.055	16.407.421	- 14.058.634	46%
Perdida Operacional	-	29.507.062	7.824.173	- 21.682.889	73%

OTROS INGRESOS Y GASTOS

+ Intereses financieros	15	1.711.478	1.089.764	621.714	0%
+ Ajuste al peso	15	-	10.800	- 10.800	100%
+ Aprovechamiento	15	177.150	-	177.150	100%
+ Auxilio Paef	15	-	908.000	- 908.000	
- Gastos financieros	15	6.012.336	5.253.840	758.496	13%
Perdida Neta del año	17 -	33.630.770	11.069.449	- 22.561.321	100%


 BEATRIZ EUGENIA LONDOÑO RAMÍREZ
 Directora Ejecutiva


 LILIANA HERNÁNDEZ MAYORGA
 Revisora Fiscal
 47924-T


 YOLANDA DEL PILAR AGUDELO DUQUE
 Contadora
 TP 48906-T

FUNDACION DE REHABILITACION DE CIEGOS SAN MARTIN PORRES

NIT.891409138-8

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE

	NOTAS	2.023	2.022	VARIACION	%
ACTIVOS					
Activos corrientes		39.793.124	32.622.044	7.171.080	18%
Efectivo	1	7.051.200	8.061.036	- 1.009.836	-14%
Inversiones	2	210.478	210.478	0	0%
Deudores comerciales y otras	3	15.052.849	7.806.782	7.246.067	48%
Inventarios	4	17.478.597	16.543.748	934.849	5%
Activos no corrientes		1.536.527.000	1.568.962.383	- 32.435.383	-2%
Propiedades, planta y equipo	5	1.629.079.249	1.661.514.632	- 32.435.383	-2%
Depreciación	-	92.552.249	92.552.249	-	0%
Activos intangibles	5	-	-	-	0%
Activos Totales		1.576.320.124	1.601.584.427	- 25.264.303	-2%
PASIVOS					
Pasivos corrientes		111.441.797	70.639.949	40.801.848	37%
Acreedores comerciales	6	8.429.195	7.654.667	774.529	9%
Acreedores Bancarios	6	30.212.989	19.395.778	10.817.210	36%
Impuestos corrientes por pagar	7	57.453.370	31.122.805	26.330.565	46%
Beneficios a los empleados	8	13.874.979	11.329.801	2.545.178	18%
Otros pasivos	9	1.471.264	1.136.898	334.366	23%
Pasivos no corriente		-	-	-	-
Depositos para garantía del servicio		-	-	-	-
Pasivos Totales		111.441.797	70.639.949	40.801.848	37%
ACTIVOS NETOS					
Capital	10	12.000.150	12.000.150	-	0%
Superavit por Donaciones	10	298.942.309	298.942.309	-	0%
Reservas	10	5.614.950	16.684.397	- 11.069.447	-197%
Revalorizaciones	10	1.181.951.688	1.214.387.072	- 32.435.384	-3%
Perdida del Ejercicio	-	33.630.770	11.069.449	- 22.561.321	67%
Perdida Acumuladas		-	-	-	-
Total Pasivos y Activo Neto		1.576.320.123	1.601.584.427	- 25.264.304	-

BEATRIZ EUGENIA LONDONO RAMIREZ

Directora Ejecutiva

LILIANA HERNANDEZ MAYORGA

Revisora Fiscal

47924-T

YOLANDA DEL PILAR AGUDELO DUQUE

Contadora

TP 48906-T

FUNDACION DE REHABILITACION DE CIEGOS SAN MARTIN PORRES

NIT.891409138-8

ESTADO DE CAMBIOS EN EL ACTIVO NETO

Acumulados del 01 de enero al 31 de Diciembre de los Años
(Cifras en pesos Colombianos)

NOMBRE DE CUENTAS	dic-22	Disminución	Aumento	dic-23
Capital	12.000.150	0	0	12.000.150
Superavit por Donaciones	298.942.309	0	0	298.942.309
Reservas	16.684.397	-11.069.447	-	5.614.950
Revalorizaciones	1.214.387.072	-32.435.384	-	1.181.951.688
Perdida del ejercicio	-	22.561.321	0	-
Perdidad Acumuladas	-	-	0	-
TOTAL PATRIMONIO	1.530.944.478	-66.066.152	0	1.464.878.326


BEATRIZ EUGENIA LONDOÑO RAMIREZ
Directora Ejecutiva


LILIANA HERNANDEZ MAYORGA
Revisora Fiscal
47924-T


YOLANDA DEL PILAR AGUDELO DUQUE
Contadora
TP 48906-T

FUNDACION DE REHABILITACION DE CIEGOS SAN MARTIN PORRES

NIT.891409138-8

ESTADO DE FUENTES Y USOS

Por los Años Terminados a Diciembre 31 de 2022 y 2023

Expresado en Pesos Colombianos

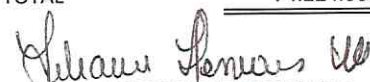
	FUENTES 2023	USOS 2023
ACTIVOS		
Efectivo		1.009.836
Inventarios	934.849	
Deudores comerciales y otras	7.246.067	
Propiedades, planta y equipo	-	32.435.383
PASIVOS		
Otros pasivos	-	334.366
Acreedores comerciales	-	751.529
Acreedores Bancarios	-	10.817.210
Impuestos corrientes por pagar	-	26.330.565
Beneficios a los empleados	-	2.545.178
PATRIMONIO		
Reservas	11.069.447	-
Revalorizaciones	32.435.384	-
Perdida del Ejercicio	22.538.320	-

TOTAL

74.224.068

74.224.067


BEATRIZ EUGENIA LONDONO RAMIREZ
Directora Ejecutiva


LILIANA HERNANDEZ MAYORGA
Revisora Fiscal
T.P 47924-T


YOLANDA DEL PILAR AGUDELO DUQUE
Contadora
TP 48906-T

FUNDACION DE REHABILITACION DE CIEGOS SAN MARTIN PORRES

NIT.891409138-8

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO INDIVIDUAL (método indirecto)

Por los Años Terminados a Diciembre 31 de

Expresado en Pesos Colombianos

CONCEPTO	2023	2022
Efectivo Generado por las Operaciones	- 1.009.836	-4.264.137
mas partidas que no afectan el efectivo: Gastos Depreciación	0	0
mas partidas que no afectan el efectivo: Deterioro Cartera, inventarios, cxc y	0	0
mas variacion del Patrimonio	0	769.894.124
Excedentes Netos Del Año	<u>0</u>	<u>765.629.987</u>
Efectivo Generado en actividades de INVERSION		
(Aumento) Disminución en Inversiones de Patrimonio	0	-28.068.979
(Aumento) Disminución Inversiones de Deuda	0	0
(Aumento) Disminución de Propiedades planta y equipo	32.435.383	-781.752.060
Subtotal efectivo generado en actividades de INVERSION	<u>32.435.383</u>	<u>-809.821.039</u>
Efectivo Generado en actividades de FINANCIACION		
Aumento (Disminución) Obligaciones Financieras	10.817.210	-6.966.026
Aumento (Disminución) Excedentes, reservas y fondos patrimoniales	-66.043.150	16.864.330
Subtotal efectivo generado en actividades de INVERSION	<u>-55.225.940</u>	<u>9.898.304</u>
Efectivo Generado en Actividades de OPERACIÓN		
(Aumento) Disminución Cartera Credito	-7.246.067	1.087.860
(Aumento) Disminución Inventarios	-934.849	1.418.134
Aumento (Disminución) Cuentas por Pagar	751.529	3.319.264
Aumento (Disminución) Beneficios a Empleados	2.545.178	-474.102
Aumento (Disminución) de Impuestos	26.330.565	17.182.503
Aumento (Disminución) de Aportes Sociales	0	0
Aumento (Disminución) otros pasivos	334.366	-98.846
Total Recursos de Financiacion & Operación	<u>21.780.722</u>	<u>22.434.813</u>
Saldo al Incio del Periodo.	<u>8.061.036</u>	<u>19.918.971</u>
Aumento (Disminución) del Disponible	<u>-1.009.835</u>	<u>-11.857.935</u>
Total Saldo en Disponible a Diciembre 31 de 2023	<u>7.051.200</u>	<u>8.061.036</u>

Prueba

BEATRIZ EUGENIA LONDONO RAMIREZ

Directora Ejecutiva



LILIANA HERNANDEZ MAYORGA

Revisora Fiscal

47924-T


YOLANDA DEL PILAR AGUDELO DUQUE

Contadora

TP 48906-T

Marzo 15 del 2024

DICTAMEN ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 del 2024 FUNDACION DE REHABILITACION DE CIEGOS SAN MARTIN DE PORRES NIT 891409138-8

A los miembros de la Junta Directiva

Opinión: He auditado los estados financieros de la Entidad FUNDACION DE REHABILITACION DE CIEGOS SAN MARTIN DE PORRES, que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2023, el estado de resultados, el estado de cambios en el patrimonio neto y el estado de flujos de efectivo correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, así como las notas explicativas de los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas. En mi opinión, los estados financieros adjuntos de la Entidad han sido preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con el anexo No 2 del Decreto 2420 de 2015 y sus modificatorios, que incorporan las Normas Internacionales de Información Financiera. Los estados financieros terminados en 31 de diciembre de 2023, fueron auditados por mí y en opinión del 31 de Diciembre de 2023, emito una opinión favorable.

Fundamento de la opinión: He llevado a cabo mi auditoría de conformidad con el artículo 7 de la Ley 43 de 1990. Mi responsabilidad de acuerdo con dichas normas se describe más adelante en la sección Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros de mi informe. Soy independiente de la Entidad de conformidad con los requerimientos de ética aplicables a mi auditoría de los estados financieros y he cumplido las demás responsabilidades de conformidad con esos requerimientos. Considero que la evidencia de auditoría que he obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para mi opinión. Responsabilidades de la dirección y de los responsables del gobierno de la entidad en relación con los estados financieros La dirección es responsable de la preparación y presentación de los estados financieros adjuntos de conformidad con el anexo No 2 del Decreto 2420 de 2015 y sus modificatorios, que incorporan las Normas Internacionales de Información Financiera. En la preparación de los estados financieros, la dirección es responsable de la valoración de la capacidad de la Entidad de continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con la Empresa en funcionamiento y utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento excepto si la dirección tiene intención de liquidar la Entidad o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista. La Junta Directiva de la entidad es responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la Entidad.

Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros: Mi objetivo es obtener una seguridad razonable de que los estados financieros en su conjunto están libres de incorrección material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene mi opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con el artículo 7 de la Ley 43 de 1990 siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros Como

parte de una auditoría de conformidad con el artículo 7 de la Ley 43 de 1990, aplique mi juicio profesional y mantengo una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identifique y valore los riesgos de incorrección material en los estados financieros [separados], debida a fraude o error, diseñe y aplique procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtuve evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para mi opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas o la elusión del control interno.
- Evalué la adecuación de las políticas contables aplicadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la dirección.
- Concluí sobre lo adecuado de la utilización, por la dirección, del principio contable de empresa en funcionamiento y, basándome en la evidencia de auditoría obtenida, concluí sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Entidad para continuar como empresa en funcionamiento. Si concluyo que existe una incertidumbre material, se requiere que llame la atención en mi informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que exprese una opinión modificada.
- Mis conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de mi informe de auditoría. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que la Entidad deje de ser una empresa en funcionamiento. Comuniqué con los responsables del gobierno de la entidad en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificados y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identifique en el transcurso de la auditoría.

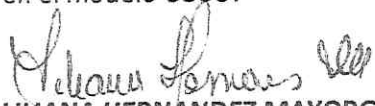
Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios Además, informo que durante el año 2021, la Compañía ha llevado su contabilidad conforme a las normas legales y a la técnica contable; las operaciones registradas en los libros de contabilidad y los actos de los administradores se ajustan a los estatutos y a las decisiones de la Junta Directiva; la correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas y de registro de acciones se llevan y se conservan debidamente; el informe de gestión de la Administración guarda la debida concordancia con los estados financieros separados, y la Compañía ha efectuado la liquidación y pago oportuno al Sistema de Seguridad Social Integral. Los administradores dejaron constancia en el informe de gestión de que no entorpecieron la libre circulación de las facturas de sus proveedores de bienes y servicios. Opinión sobre control interno y cumplimiento legal y normativo, Además, el Código de Comercio establece en el artículo 209 la obligación de pronunciarme sobre el cumplimiento de normas legales e internas y sobre lo adecuado del control interno. Mi trabajo se efectuó mediante la aplicación de pruebas para evaluar el grado de cumplimiento de las disposiciones legales y normativas por la administración de la entidad, así como del funcionamiento del proceso de control interno, el cual es igualmente responsabilidad de la administración. Para efectos de la evaluación del cumplimiento legal y normativo utilicé los siguientes criterios:

- Normas legales que afectan la actividad de la entidad;
- Estatutos de la entidad;
- Actas de asamblea y de junta directiva
- Otra documentación relevante.

Para la evaluación del control interno, utilicé como criterio el modelo COSO. Este modelo no es de uso obligatorio para la compañía, pero es un referente aceptado internacionalmente para configurar un proceso adecuado de control interno.

El control interno de una entidad es un proceso efectuado por los encargados del gobierno corporativo, la administración y otro personal, designado para proveer razonable seguridad en relación con la preparación de información financiera confiable, el cumplimiento de las normas legales e internas y el logro de un alto nivel de efectividad y eficiencia en las operaciones. El control interno de una entidad incluye aquellas políticas y procedimientos que (1) permiten el mantenimiento de los registros que, en un detalle razonable, reflejen en forma fiel y adecuada las transacciones y las disposiciones de los activos de la entidad; (2) proveen razonable seguridad de que las transacciones son registradas en lo necesario para permitir la preparación de los estados financieros de acuerdo con el marco técnico normativo aplicable al Grupo No 2, que corresponde a la NIIF para las PYMES, y que los ingresos y desembolsos de la entidad están siendo efectuados solamente de acuerdo con las autorizaciones de la administración y de aquellos encargados del gobierno corporativo; y (3) proveer seguridad razonable en relación con la prevención, detección y corrección oportuna de adquisiciones no autorizadas, y el uso o disposición de los activos de la entidad que puedan tener un efecto importante en los estados financieros. También incluye procedimientos para garantizar el cumplimiento de la normatividad legal que afecte a la entidad, así como de las disposiciones de los estatutos y de los órganos de administración, y el logro de los objetivos propuestos por la administración en términos de eficiencia y efectividad organizacional. Debido a limitaciones inherentes, el control interno puede no prevenir, o detectar y corregir los errores importantes. También, las proyecciones de cualquier evaluación o efectividad de los controles de periodos futuros están sujetas al riesgo de que los controles lleguen a ser inadecuados debido a cambios en las condiciones, o que el grado de cumplimiento de las políticas o procedimientos se pueda deteriorar.

Esta conclusión se ha formado con base en las pruebas practicadas para establecer si la entidad ha dado cumplimiento a las disposiciones legales y estatutarias, y a las decisiones de la asamblea y junta directiva, y mantiene un sistema de control interno que garantice la efectividad y eficiencia de las operaciones, la confiabilidad de la información financiera y el cumplimiento de las leyes y regulaciones aplicables. Las pruebas efectuadas, especialmente de carácter cualitativo, pero también incluyendo cálculos cuando lo consideré necesario de acuerdo con las circunstancias, fueron desarrolladas por mí durante el transcurso de mi gestión como revisor fiscal y en desarrollo de mi estrategia de revisoría fiscal para el periodo. Considero que los procedimientos seguidos en mi evaluación son una base suficiente para expresar mi conclusión. Opinión sobre el cumplimiento legal y normativo En mi opinión, la entidad ha dado cumplimiento a las leyes y regulaciones aplicables, así como a las disposiciones estatutarias, de la asamblea de accionistas y de la junta directiva, en todos los aspectos importantes. Opinión sobre la efectividad del sistema de control interno En mi opinión, el control interno es efectivo, en todos los aspectos importantes, con base en el modelo COSO.


LILIANA HERNANDEZ MAYORGA

Revisor Fiscal T.P. No 47924-T

FUNDACION INSTITUTO DE REHABILITACION DE CIEGOS SAN MARTIN DE PORRES
Notas a los Estados Financieros
31 diciembre de 2023
(Expresadas en pesos)

Ente Económico

La Fundación de Rehabilitación de Ciegos “San Martín de Porres”, cuenta con personería jurídica privada sin ánimo de lucro, dotada de patrimonio, con fines de interés público o social y participación de entidades o personas naturales. Estas entidades están sometidas al mismo régimen de las entidades sin ánimo de lucro completamente privadas o sea las normales previstas para ellas en el Código de Comercio y demás disposiciones sobre la materia.

Los propósitos de la FUNDACION SAN MARTIN DE PORRES:

El objeto general de la Fundación es el de procurar, con la asistencia social, técnica, psicológica y científica adecuadas, la prevención, curación readaptación y rehabilitación de las personas pobres de solemnidad, afectas por atrofas parciales o totales, agudas o crónicas del sentido de la vista,

1. Constituir Empresas Filiales para el establecimiento explotación de empresas destinadas a la realización de cualquiera de las actividades comprendidas en el Objeto Social
2. Tomar interés como participe, asociada o accionista fundadora o no, entre empresas de objeto análogo o complementario al suyo.
3. Prestar servicios de consulta optométrica, apoyo terapéutico y de rehabilitación, (Detención y prevención).
4. Realizar la compra y venta de los insumos necesarios para la prestación de los servicios a los clientes y beneficios.
5. Suministrar los medios necesarios a los clientes y beneficiarios con relación a la atención especializada, y si se requiere en proceso de hospitalización y cirugía.

Presentación de Estados financieros Los estados financieros se preparan de acuerdo con el Decreto 3022 de 2013 y decretos posteriores que lo reformen, el cual está de acuerdo con lo dispuesto en la NIIF para las PYMES, dado que la Organización pertenece al Grupo 2. De acuerdo con esta norma, la Organización debe presentar estados comparativos de situación financiera, resultados y ganancias acumuladas (aquí llamado estado de actividades) y flujos de efectivo. No obstante, con el ánimo de proporcionar una mejor información a los usuarios, la entidad también acompaña estos estados con un estado comparativo de gastos de funcionamiento.

FUNDACION DE REHABILITACION DE CIEGOS SAN MARTIN DE PORRES

Notas a los Estados Financieros

31 diciembre de 2023

(Expresadas en pesos)

1) DISPONIBLE

El siguiente es un detalle del disponible al 31 de diciembre de:

DETALLE	2023	2022
Caja General Fundacion	232.900	131.400
Base caja Óptica	100.000	100.000
TOTAL CAJA	332.900	231.400
Banco Itau Cta. 60137742-7	143.448	143.448
Banco Caja Social Cta C 210038350	5.227.525	6.196.943
Banco Caja Social Cta Ahorro 24095	1.347.327	1.489.943
TOTAL	6.718.300	7.830.334
TOTAL EFECTIVO	7.051.200	8.061.734

Información que se refleja en los extractos Bancarios a diciembre 31 de 2023

2) INVERSIONES

El siguiente es un detalle de las inversiones al 31 de diciembre de:

DETALLE	2023	2022
	210.477	210.477
TOTAL	210.477	210.477

3) DEUDORES

El siguiente es un detalle de los deudores 31 de diciembre de:

CEDULA	DETALLE	VALOR
1088311165	GARCIA PINO JUAN DIEGO	3.687.340,00
1037947992	RAMIREZ MARIN ROBISON DE JESUS	750.750,00
	TOTAL	4.438.090,00

FUNDACION DE REHABILITACION DE CIEGOS SAN MARTIN DE PORRES

Notas a los Estados Financieros

31 diciembre de 2023

(Expresadas en pesos)

CEDULA	DETALLE	VALOR
10093996	GOMEZ GIRALDO EDUARDO HUMBERTO	1.331.000,19
42074171	CANO MONROY MELBA LUCIA	920.999,49
38262700	GRAJALES RESTREPO GRECIA MARIA	659.600,00
1088280780	MARIN CARMONA ELIANA MARCELA	561.000,81
21651763	TOBON DE RICAURTE LUZ HELENA	529.899,82
816001865-9	CORPORACION SIRVIENDO CON AMOR	494.000,62
10143810	QUIROS VARGAS EMANUEL FERNANDO	454.750,00
1054987059	BONILLA TABARES ALEJANDRA	448.250,00
24660948	MACHETE URRUTIA LUZ AMPARO	370.300,00
10081573	BURITICA ORJUELA OSCAR	350.750,43
10119094	QUINTERO NEIRA FIDEL ANTONIO	349.499,65
42140659	BETANCUR VILLEGAS ANA MARIA	346.650,39
88258116	BELTRAN ARCILA JUAN MIGUEL	314.999,65
42121908	TORO VASQUEZ SANDRA MERCEDES	296.150,49
1088299157	SANCHEZ ALVAREZ STEFANNY	284.800,49
1088826682	ARGOTI ARICAPA ISABELLA	284.000,00
1089382147	GARCIA RAMIREZ SAMUEL	273.249,55
1089930664	GOMEZ ARANGO ISABELLA	263.250,49
42089903	FLOREZ VALLEJO MARTHA LUCIA	247.750,39
1085723783	OSORIO OSORIO ISAAC	224.000,28
1088328799	BETANCURTH VILLEGAS CAMILA	213.250,39
10104916	CARDONA RODRIGUEZ LUIS ORLANDO	209.999,55
1112619367	LOPEZ RESTREPO ANGELA PATRICIA	192.099,98
1088279385	CARDONA BEDOYA ANGELICA MARIA	177.750,54
42073074	RIOS ACEVEDO MARTHA LILIANA	152.979,24
1088295063	ARENAS LONDOÑO MARIA CAMILA	149.499,81
4509128	RAMIREZ GARCIA CAMILO	136.125,31
1004683063	CARMONA RENDON ANGEL DAVID	111.000,39
1093227217	CARDONA VILLA VALENTINA	100.000,00
25180264	LONDOÑO BLANDON JULIANA LEONOR	100.000,00
42070320	MALDONADO LOPEZ NANCY DEL ROSARIO	77.300,00
18502559	VALENCIA GIRALDO GUILLERMO	57.800,43
15913488	LONDOÑO RAMIREZ CESAR AUGUSTO	49.000,00
1000156772	RUIZ MEJIA LUIS JOSE	38.250,43
1088269795	VELASCO TOBON CESAR FABRICIO	36.000,00
1010130091	CASTRO ESPINAL PAULA ANDREA	18.800,49
	TOTAL	10.824.759,30

CEDULA	DETALLE	VALOR
891409138-8	FUND. DE REHAB. DE CIEGOS SAN MARTIN	210.000,00
	TOTAL	210.000,00

FUNDACION DE REHABILITACION DE CIEGOS SAN MARTIN DE PORRES
Notas a los Estados Financieros
31 diciembre de 2023
(Expresadas en pesos)

TOTAL DEUDORES	15.052.849,30
----------------	---------------

4) INVENTARIOS

El siguiente es un detalle de los inventarios al 31 de diciembre de:

ENTIDAD	2023	2022
MONTURAS PARA LA VENTA	26.199.942	23.539.748
PROVISION DE INVENTARIO	- 8.721.345	- 6.996.000
TOTAL	17.478.597	16.543.748

5) PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El siguiente es un detalle de la propiedad, Planta y Equipo al 31 de diciembre de:

EDIFICIOS

DETALLE	2023	2022
EDIFICIO CRA. 6 No. 22-56 y 58 Matricula 290-0034431	916.527.000	878.657.000
EDIFICIO LA PRADERA CL,20 No. 17a-57 DOSQUEBRADAS Matricula 29452691	620.000.000	690.305.383
TOTAL	1.536.527.000	1.568.962.383

FUNDACION DE REHABILITACION DE CIEGOS SAN MARTIN DE PORRES

Notas a los Estados Financieros

31 diciembre de 2023

(Expresadas en pesos)

MUEBLES Y ENSERES	2022	2021
1 BIBLIO CONSULTORIO METALICA	30.000	30.000
1 ESCRIT BLANCO TRES CAJONES	100.000	100.000
1 MESA BLANCA METALICA UN CAJO	21.224	21.224
1 MESA PEQUEÑA DE VIDRIO	19.700	19.700
1 SILLA GIRATORIA NEGRA	1.000	1.000
1 SILLA CONTADORA DE CORDOBAN	1.000	1.000
4 SILLAS AUXILIARES	38.144	38.144
1 BIBLIO GERENCIA METALICAS DO	197.000	197.000
1 PAPELERA METALICA	100	100
2 SILLAS GERENCIA REF:PETER EN	849.034	849.034
2 BASES PARA CPU EN FORMICA NE	718.103	718.103
1 ARCHIVADOR GAVETERO PLASTICO	590.000	590.000
1 ESCRIT VENTAS OPTICA EN L	890.000	890.000
1 ENTREPAÑOS PARA PARED GERENC	1.200.000	1.200.000
1 ESCRIT CONSULTORIO	600.000	600.000
1 ESCRIT SECRETARIA EN L	1.200.000	1.200.000
1 MUEBLE CONSUT PARA CAJA DE P	380.000	380.000
1 ESCRIT DE GERENCIA	1.150.000	1.150.000
1 CAMILLA GERENCIA	200.000	200.000
1 VENTILADOR CONSULTORIO	134.900	134.900
2 ESTANTERIAS METALICAS ARCHIV	2.000	2.000
1 VITRINA DE LA VENTANA CALLE	1.000	1.000
1 PORTA BIBLIA DE COBRE	1.000	1.000
1 RECLINATORIO DE MADERA	1.000	1.000
1 GRABADORA FIRSTRINE	1.000	1.000
1 TELEVISOR PANASONIC	1.000	1.000
1 MESA METALICA TELEVISOR	1.000	1.000
5 EXIBIDORES EN MADERA MONTURA	3.340.000	3.340.000
3 ESPEJOS EXIBIDORES MONTURAS	540.000	540.000
1 ESPEJO GRANDE SALA DE ESPERA	230.000	230.000
2 REPISAS DE PARED VENTAS	1.000	1.000
1 MESA METALICA PEQUEÑA AGUA	1.000	1.000
1 MESA PLASTICA BLANCA	1.000	1.000
2 BUTACOS DE CORDOBAN PEQUEÑOS	1.000	1.000
1 SET DE CUATRO SILLAS AZULES	580.000	580.000
1 SET DE DOS SILLAS AZULES	1.000	1.000
2 ARCHIVOS METALICOS DE 4 CAJO	300.000	300.000
1 CAJONERO PLASTICO DE 4 CAJON	1.000	1.000
2 CAJONEROS PEQUEÑOS PLASTICOS	1.000	1.000
1 BIBLIO VENTAS METALICA	1.000	1.000
2 SILLA OPTOMETRA Y GERENCIA	274.500	274.500
2 SILLAS VENDEDORES Y SECRETARI	348.000	348.000
2 EXTITORES	174.000	174.000
1 TAPETE DE ENTADA	324.800	324.800
1 CAJONERO MONEDERO	230.840	230.840
1 AVISO LUMINUSOS	1.740.000	1.740.000
TOTAL	16.418.345	16.416.325

FUNDACION DE REHABILITACION DE CIEGOS SAN MARTIN DE PORRES
Notas a los Estados Financieros
31 diciembre de 2023
(Expresadas en pesos)

EQUIPO DE OFICINA OTROS EQUIPOS	2022	2021
VIDEO BEAM EPSOS POWER LITE	1.200.000	1.200.000
TOTAL	1.200.000	1.200.000

EQUIPO DE COMPUTACION	2022	2021
1 IMPRESORA HP LASER / JET P 1	250.000	250.000
1 DISCO DURO EXTRAHIBLE	175.000	175.000
1 CUMPU- CONSULTORIO LENOVO A	1.136.500	1.136.500
1 COMPU-VENTAS LENOVO AIO C40-	1.949.900	1.949.900
CIRCUITO CERRADO DE VIDEO	1.972.000	1.972.000
1 IMPRESORA MULTIFUNCIONAL HP	527.695	527.695
1 PORTATIL ACER GERENCIA	3.069.600	3.069.600
UPS STATEC 850VA	355.000	355.000
TOTAL	9.435.695	9.435.695

EQUIPO DE COMUNICACIÓN LINES	2022	2021
TEL.3308082 PISO 2 LA PRADERA	123.750	123.750
RACK TELEFONICO	2.660.760	2.660.760
TOTAL	2.784.510	2.784.510

EQUIPO MEDICO	2022	2021
LAMPARA NIDEK MODELO SL-250	11.902.351	11.902.351
AUTO-LENOMETRO NIDEK MODELO L	7.472.998	7.472.998
PROYECTOR NIDEK MODELO CP770M	6.355.727	6.355.727
FOROPTER NIDEK RT 600	11.622.014	11.622.014
TONOMETRO DE APLANACION APPASA	1.759.406	1.759.406
MONTURA DE PRUEBA MODELO H&C C	172.958	172.958
MESA ELECTRICA H&C	640.145	640.145
UNIDAD MECCANOTTICA PUERE 10.0	15.885.640	15.885.640
QUERATOMETRO APPASAMY MODELO K	2.077.489	2.077.489
ESTUCHE DE DIAGNOSTICO WELCH A	2.397.322	2.397.322
CAJA DE 16 PRISMAS MARCA GOLDE	343.928	343.928
CAJA DE PRUEBA	600.000	600.000
PUPILOMETRO	264.000	264.000
QUEOMETRO APPASAMY	160.000	160.000
TRANSILUMINADOR	309.720	309.720
TES DE ISHIHARA	200.000	200.000
TES DE MOSCA	550.000	550.000
TOTAL	62.713.698	62.713.698

FUNDACION DE REHABILITACION DE CIEGOS SAN MARTIN DE PORRES
Notas a los Estados Financieros
31 diciembre de 2023
(Expresadas en pesos)

TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	1.629.079.249	1.661.514.631
---	----------------------	----------------------

DEPRECIACION	2022	2021
MAQUINARIA Y EQUIPO	62.713.699	62.713.699
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN	9.435.695	9.435.695
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	2.784.510	2.784.510
OTROS EGRESOS	1.200.000	1.200.000
MUEBLES Y ENSERES	16.418.345	16.418.345
TOTAL	92.552.249	92.552.249

5) PROVEEDORES

NIT	PROVEEDORES DE BIEN Y SERVICIOS	2.023	2.022
17338206-4	JHIMEL DISTRIBUCIONES OPTICAS	1.177.175	5.378.723
860508392-4	SERVIOPTICA SAS	280.399	-
25211147	MARIA SOLEDAD TRUJILLO	140.000	
900200799-9	OPTISERVICES GROUP	43.000	
900447956-7	VISOPTICAS DISTRIBUCIONES	2.716.788	
900929872-9	GRUPO EMPRESARIAL OPTICAL	53.400	-
900194550-6	GRUPO ERA OPTICAL S.A.S	4.018.434	2.275.944
	TOTAL	8.429.195	7.654.667

30287742	BEATRIZ EUGENIA LONDOÑO (FERSS)	19.056.279	-
30287742	BEATRIZ EUGENIA LONDOÑO(Colpatria)	11.156.710	19.395.778
	TOTAL	30.212.989	19.395.778

Crédito tomado por la señora Beatriz Eugenia Londoño Ramírez, con un plazo de 37 cuotas a una tasa de 1.90% anual por valor de \$20.000.000 desembolsado en Agosto 15 del 2023, para el pago de obligaciones pendientes de la fundación. Saldo 19.056.279 Ferres

Crédito tomado por señora Beatriz Eugenia Londoño Ramírez, con un plazo de 48 cuotas a una tasa de anual 8.08% por valor de \$30.000.000 desembolsado en abril 15 del 2021. Con el valor de este crédito se canceló en crédito anterior y el resto para pago de Obligaciones pendientes de la fundación. Saldo \$11.156.710 Banco Colpatria

FUNDACION DE REHABILITACION DE CIEGOS SAN MARTIN DE PORRES

Notas a los Estados Financieros

31 diciembre de 2023

(Expresadas en pesos)

7) **CUENTAS POR PAGAR**

El siguiente es un detalle de todas las partidas que conforman las cuentas por pagar al 31 de diciembre de:

NIT	PROVEEDORES DE BIEN Y SERVICIOS	2.023	2.022
800197682-4	DIRECCION DE IMPTOS. NALES. - DIAN	4.454.488	3.606.508
800099310-6	PREDIAL DOSQUEBRADAS SALDO 2022	6.171.000	2.708.000
891480030-2	PREDIAL PEREIRA SALDO A 2022	46.827.882	24.808.110
	TOTAL	57.453.370	31.122.803

MUNICIPIO DE PEREIRA		VALOR	INTERESES
2021	PREDIAL	8.323.840	1.704.278
2022	PREDIAL	12.301.198	5.783.618
2023	PREDIAL	12.831.378	5.883.570
	TOTAL	33.456.416	13.371.466
	TOTAL DEUDA PEREIRA	46.827.882	
MUNICIPIO DE DOSQUEBRADAS		VALOR	INTERESES
2022	PREDIAL	2.355.000	956.000
2023	PREDIAL	2.456.000	404.000
	TOTAL	4.811.000	1.360.000
	TOTAL DEUDA PEREIRA	6.171.000	

FUNDACION DE REHABILITACION DE CIEGOS SAN MARTIN DE PORRES
Notas a los Estados Financieros
31 diciembre de 2023
(Expresadas en pesos)

8) OBLIGACIONES LABORALES

El siguiente es un detalle de las obligaciones laborales al 31 de diciembre de:

NIT	BENEFICIOS A EMPLEADOS	2.023	2.022
230102	CESANTIAS		
30287742	LONDOÑO RAMIREZ BEATRIZ EUGENIA	3.030.816	2.525.680
1112619367	LOPEZ RESTREPO ANGELA PATRICIA	3.000.000	1.500.000
42073074	RIOS ACEVEDO MARTHA LILIANA	1.373.484	1.350.049
	INTERESES SOBRE CESANTIAS		
30287742	LONDOÑO RAMIREZ BEATRIZ EUGENIA	363.696	252.565
1112619367	LOPEZ RESTREPO ANGELA PATRICIA	360.000	89.999
42073074	RIOS ACEVEDO MARTHA LILIANA	164.820	162.004
	VACACIONES		
30287742	LONDOÑO RAMIREZ BEATRIZ EUGENIA	955.549	955.549
1112619367	LOPEZ RESTREPO ANGELA PATRICIA	1.462.500	762.500
42073074	RIOS ACEVEDO MARTHA LILIANA	640.414	1.215.755
	OTROS LABORALES		
860011153-6	POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS	46.000	46.000
800224808-8	PORVENIR	488.000	480.000
900336004-7	COLPENSIONES	240.000	240.000
800088702	EPS SURA	187.500	187.500
800130907-4	SALUD TOTAL	375.000	375.000
900156264-2	NUEVA PROMOTORA DE SALUD S.A.	533.100	533.100
891480000-1	COMFAMILIAR RISARALDA	290.700	290.700
899999034-1	I.C.B.F.	218.000	145.400
899999239-2	SENA	145.400	218.000
	TOTAL	13.874.979	11.329.801

Los saldos tanto de Cesantías como Intereses a las Cesantías corresponden con exactitud a los valores tanto pagados en nómina (Intereses/cesantías) como lo que se debe consignar en el Fondo de Cesantías, en el mes de febrero de 2024.

9) OTRAS CUENTAS POR PAGAR

NIT	OTROS PASIVOS -ANTICIPOS	2.023	2.022
891412988-2	FERSS	1.471.264	1.136.898
	TOTAL	1.471.264	1.136.898

FUNDACION DE REHABILITACION DE CIEGOS SAN MARTIN DE PORRES
Notas a los Estados Financieros
31 diciembre de 2023
(Expresadas en pesos)

A Fondo de Empleados FERSS, se le debe por los descuentos de nómina empleados

10) PATRIMONIO SOCIAL

Capital Social

El capital social está compuesto por los aportes ordinarios pagado suma que al 31 de diciembre ascendían a \$12.000.150

Donaciones

Dineros donados por entidades y personas durante la operación de la Fundación

Reserva De Protección de Capital

De acuerdo con la ley, como mínimo el 10% de los excedentes de cada ejercicio debe apropiarse como reserva obligatoria para contingencias. Y fue disminuida con la pérdida de periodos anteriores.

Revalorizaciones

Son los valores que se han revalorizado los predios de la fundación según el valor predial y según el varo de avaluó contratado por la fundación para el edificio de Dosquebradas

11) INGRESOS OPERACIONALES OPTICA

El siguiente es un detalle de los ingresos operacionales por el año que termino el 31 de diciembre:

INGRESOS	2023	2022
POR OPTICA		
Consulta	4.744.000	5.697.500
Ventas de Optica Monturas	43.835.931	39.504.062
Ventas de Optica Lentes	141.829.588	142.120.676
TOTAL	190.409.519	187.322.238
DESCUENTOS Y DEVOLICIONES		
DESCUENTOS Y DEVOLICIONES	- 294.500	- 655.615
AYUDA POR OPTICA	- 10.663.292	- 8.821.469
TOTAL	- 10.957.792	- 9.477.084
TOTAL	179.451.727	177.845.154

FUNDACION DE REHABILITACION DE CIEGOS SAN MARTIN DE PORRES

Notas a los Estados Financieros

31 diciembre de 2023

(Expresadas en pesos)

AYUDAS FUNDACION		
Código	Nombre	Saldos Finales
1004733407	OSORIO LOPEZ DAYANA MICHEL	75.000,00
10075615	GALLEGO BARRERA FRANCISCO JAVIER	30.000,00
1030140708	LOZADA SANCHEZ SAMUEL ESTEBAN	127.172,40
1058138106	CARDONA ROMERO ANGELA LORENA	67.500,00
1069768564	LUGO RAMIREZ MATTHEW	21.000,00
1085721462	PAYAN ALVAREZ HILARY SHARLIN	144.088,24
1087549679	ARCILA SOTO LAURA	257.672,40
1088237837	RAMIREZ SALDARRIAGA LUISA FERNANDA	127.638,60
1088254051	SALAZAR DUQUE ANGELA MARYORIE	56.400,00
1088257420	VALENCIA ZAPATA GERARDO	46.500,00
1088269795	VELASCO TOBON CESAR FABRICIO	24.000,00
1088274959	LIBREROS BALLETEROS ISABEL CRISTINA	144.088,20
1088285226	AGUDELO CASTAÑEDA MARIA POLICARPA	78.000,00
1088313572	RAMIREZ RAMIREZ IVAN DARIO	99.838,24
1088323990	SANCHEZ MOSCOSO ANDRES	75.000,00
1088335748	HERRERA FRANCO DANIEL ANDRES	105.000,00
1088826682	ARGOTI ARICAPA ISABELLA	186.000,00
1088831234	CASTAÑO SALDARRIAGA JUAN JOSE	118.878,30
1089383501	VILLEGAS RAMIREZ ANA SOFIA	49.500,00
1089383887	LOAIZA RAMIREZ VALENTINA	86.400,00
1089385451	CARVAJAL FLOREZ ANGIE VIVIANA	79.500,00
1089385487	MURILLO DUQUE TOMAS	21.000,00
1089601578	GRANADA ARANGO DIANA ALEXANDRA	189.000,00
1089610966	GIRALDO ARANGO SANTIAGO DE JESUS	46.500,00
1089935610	CARDONA LONDOÑO ALEJANDRO	46.500,00
1089936359	ARANGO LONDOÑO JASMIN ALEJANDRA	21.000,00
1089937671	CARDONA LONDOÑO MARIA FERNANDA	21.000,00
1093227217	CARDONA VILLA VALENTINA	81.000,00
1112629506	GOMEZ IMPATA NAZLY CAROLINA	21.000,00
1114160880	OVALLE SERNA SUSANA	81.862,18
112619863	BUENO LOPEZ DAVID ANDRES	59.400,00
1193090557	GIRALDO LUGO JUAN ALEJANDRO	135.000,00
1193552275	RAMIREZ MORALES JUAN FELIPE	56.294,10
18512132	MURILLO TAFUR LUIS MAURICIO	61.094,10
24510954	MARIN MARQUEZ CLARA INES	37.449,60
24660948	MACHETE URRUTIA LUZ AMPARO	301.994,12
24846621	RAMIREZ MORENO MARIA ROSALBA	13.500,00
24915798	HENAO DIOSELINA	30.000,00
24929951	OSORIO LONDOÑO ROSALBA	16.500,00
24942096	ORTEGA VINASCO INES MARIELA	29.700,00
24954766	RESTREPO DE AGUIRRE NELLY	177.000,00
25097090	RESTREPO DE USMA MARIA GLORIA	100.159,80

FUNDACION DE REHABILITACION DE CIEGOS SAN MARTIN DE PORRES

Notas a los Estados Financieros

31 diciembre de 2023

(Expresadas en pesos)

25171328	NIETO DUQUE SANDRA MILENA	195.000,00
25594238	LEDESMA FRANCO LUZ DARY	99.315,00
30373668	RAMIREZ PIEDRAHITA ADRIANA MARIA	38.700,00
31626392	CAICEDO ALFONSO GLADYS	193.288,24
34053827	PIEDRAHITA MARIN LUZ MARINA	13.500,00
42003536	GALVEZ VELASQUEZ BEATRIZ ELENA	151.588,20
42013284	ORDOÑEZ CHAVES ROVIRA DEL CARMEN	81.000,00
42059490	VILLA LONDOÑO MARIELA DE JESUS	141.600,00
42070320	MALDONADO LOPEZ NANCY DEL ROSARIO	161.700,00
42071531	MARIN MOLINA LUZ ELENA	78.859,80
42091403	SALDARRIAGA RAMIREZ MARTA CECILIA	72.000,00
42098741	GIRON CUERVO MARIA LUZ ESTHER	16.500,00
42106993	HERNANDEZ CASTRO GLORIA AMPARO	128.294,12
42116535	ROMERO HERNANDEZ MARTHA ISABEL	16.500,00
4575483	GONZALEZ MARIN DIEGO MARIA	180.088,20
7538897	AVILA HERNANDO	90.000,00
800251628	ASOCIACION MUNDOS HERMANOS	1.010.600,00
816001865	CORPORACION SIRVIENDO CON AMOR	1.225.650,00
816002242	CLUB ROTARIO PEREIRA DEL CAFE	3.121.490,00
9867799	GARCIA PATIÑO JOSE GREGORIO	101.488,20
	TOTAL	10.663.292,04

12) COSTOS

El siguiente es un detalle de los costos operacionales por el año que termino el 31 de Diciembre:

COSTOS	2023	2022
POR OPTICA		
Ventas de Optica Monturas	13.671.575	15.181.502
Ventas de Optica Lentes	68.390.119	68.568.125
Costo por consultas externas	140.000	
Perdidas por daños Monturas	240.337	
TOTAL	82.442.031	83.749.627

13) GASTOS OPERACIONALES DE LA OPTICA

El siguiente es un detalle de los gastos de nómina en que incurrió en la Óptica para el cumplimiento a cabalidad de su objeto social, al 31 de diciembre de:

FUNDACION DE REHABILITACION DE CIEGOS SAN MARTIN DE PORRES

Notas a los Estados Financieros

31 diciembre de 2023

(Expresadas en pesos)

SUELDOS Y SALARIOS VENTAS	2023	2022
SUELDOS	49.724.493	34.036.863
AUXILIO DE TRANSPORTE	1.499.798	1.372.110
APORTES ARL	268.116	172.567
APORTES A EPS	4.302.497	2.955.452
APORTES A PENSIONES	4.320.000	3.139.872
APORTES CAJA DE COMPENSACION F	2.033.604	1.311.780
APORTES I.C.B.F.	1.524.912	983.838
SENA	1.017.408	655.896
CESANTIAS	4.373.484	2.850.044
INTERESES CESANTIAS	524.820	252.008
VACACIONES	2.116.440	1.274.387
PRIMA	4.373.484	2.850.050
DOTACION	-	-
TOTALES	76.079.056	51.854.867

GENERALES	2023	2022
HONORARIOS	-	17.394.252
INDUSTRIA Y COMERCION	418.406	492.918
SERVICIO DE ASEO Y VIGILANCIA	4.028.600	3.366.550
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	611.320	503.150
ENERGIA ELECTRICA	3.546.681	3.034.235
TELEFONO	2.514.211	2.933.298
PUBLICIDAD	400.000	290.000
INTERNET	-	161.899
TRAMITES Y LICENCIA	182.800	160.500
EQUIPO DE OFICINA	1.258.832	-
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNO	4.050.000	1.757.172
ARREGLOS OFICINA	-	33.200
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	-	464.900
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	1.567.988	1.588.805
UTILES, PAPELERIA Y FOTOCOPIAS	911.859	824.433
TAXIS Y BUSES	85.100	120.100
CASINO Y RESTAURANTE	177.400	212.100
OTROS GASTOS DIVERSOS	195.450	319.900
TOTALES	19.948.647	33.657.412
TOTAL	96.027.703	85.512.279

14. INGRESOS OPERACIONALES FUNDACION

FUNDACION DE REHABILITACION DE CIEGOS SAN MARTIN DE PORRES

Notas a los Estados Financieros

31 diciembre de 2023

(Expresadas en pesos)

ARRENDATARIOS	2023	2022
CASTAÑO PINZON LUZ MARINA	10.394.541	9.491.206
TORRES JUAN CARLOS	7.098.000	6.500.000
RAMIREZ MARIN ROBINSON DE JESUS	8.872.500	8.157.500
SANCHEZ SANCHEZ MARIA DANIELA	8.717.211	8.140.500
JUAN DIEGO GARCIA PINO	35.473.760	31.355.604
HABITAD CONSTRUCTORA		500.000
PAOLA ANDREA LOPEZ LUNA	3.025.206	
TOTAL	73.581.218	63.644.810

DONACIONES	2023	2022
Martha Mancera	-	1.200.000
Aura Rosa Toro	-	152.000
Aura Rosa Toro	153.000	164.000
TOTAL	153.000	1.516.000

15. COSTOS FUNDACION

AYUDAS FUNDACION

NOMBRE	VALOR
CORPORACION SIRVIENDO CON AMOR	600.000,00
GARCIA HENAO JUAN PABLO	71.250,00
CARDONA LONDOÑO ALEJANDRO	50.000,00
ASOCIACION MUNDOS HERMANOS	150.000,00
CORPORACION SIRVIENDO CON AMOR	550.000,00
TOTAL	1.421.250

FUNDACION DE REHABILITACION DE CIEGOS SAN MARTIN DE PORRES

Notas a los Estados Financieros

31 diciembre de 2023

(Expresadas en pesos)

15. GASTOS OPERACIONALES DE LA FUNDACION

El siguiente es un detalle de los gastos operacionales en que incurrió en la Fundación para el cumplimiento a cabalidad de su objeto social, al 31 de diciembre de:

SALARIOS	2023	2022
SUELDOS	34.854.384	24.713.035
APORTES ADMINISTRADORA DE ARL	189.924	96.120
APORTES A SALUD	3.091.428	3.064.455
APORTES A FONDOS DE PENSIONES	-	-
COMFAMILIAR	1.454.796	1.456.620
APORTES ICBF	1.091.088	1.092.156
SENA	727.392	728.904
CESANTIAS	3.030.816	2.525.680
INTERESES SOBRE CESANTIAS	363.696	190.069
VACACIONES	1.515.408	901.374
PRIMA DE SERVICIOS	3.030.816	2.525.679
TOTAL	49.349.748	37.294.092

GENERALES	2023	2022
REVISORIA FISCAL	15.600.000	12.420.000
ASESORIA TECNICA	8.793.600	8.050.000
OTROS IMPUESTOS	200.000	33.334
IMPUESTO PREDIAL PEREIRA	22.019.772	15.805.028
IMPUESTO PREDIAL DOSQUEBRADA	3.463.000	2.708.000
PUBLICIDAD	-	190.000
TRAMITES	-	157.221
MANTENIMIENTO Y CONSTRUCCIONES Y EDIFICIOS	1.821.192	2.612.556
MANTENIMIENTO EQUIPO DE OFICINA	476.000	15.000
AVALUADOR COMERCIAL DE PREDIOS	-	2.000.000
MANTENIMIENTO EQUIPO COMPUTO	-	101.400
ALOJAMIENTO	98.000	-
LIBROS, SUSCRIPCIONES, PERIODI	244.200	583.100
TRAMITES Y LICENCIAS	580.931	
TRANSPORTES Y FLETES	132.580	
TOTAL	53.429.275	44.675.639

16) INGRESOS Y GASTOS NO OPERACIONALES

El siguiente es un detalle de los ingresos no operacionales por el año que termino el 31 de diciembre de

FUNDACION DE REHABILITACION DE CIEGOS SAN MARTIN DE PORRES

Notas a los Estados Financieros

31 diciembre de 2023

(Expresadas en pesos)

DIVERSOS	2023	2022
APROVECHAMIENTOS DESCUENTOS PROVEEDORES	177.150	-
GASTOS BANCARIOS	5.217.771	4.476.585
GRAVAMEN	794.565	777.256

17) EXCEDENTES

Para el año 2023 se determinó una perdida por valor de \$33.630.770, por lo anterior no hay distribución de excedentes

YOLANDA DEL PILAR AGUDELO DUQUE

Contadora

TP-48906-7

FUNDACION DE REHABILITACION DE CIEGOS SAN MARTIN DE PORRES

Notas a los Estados Financieros

31 diciembre de 2023

(Expresadas en pesos)

Pereira, 10 de febrero de 2024

Doctora

LILIANA HERNANDEZ MAYORGA

Revisor Fiscal Delegada de Revisoría Fiscal

Ciudad

Cordial saludo:

En relación con el proceso de Auditoría realizado por la Revisoría Fiscal de los Estados de la situación financiera, los resultados de la operación y los flujos de efectivo, de la entidad FUNDACION DE REHABILITACION DE CIEGOS SAN MARTIN DE PORRES, al 31 de diciembre del 2022, se confirma a ustedes las siguientes manifestaciones producto del transcurso de dicha auditoría:

Somos responsables por la razonable presentación en los estados de la situación financiera, patrimonial, los resultados de las operaciones, las variaciones del patrimonio neto y los flujos de efectivo de acuerdo con las normas de información financiera – NIIF – establecido en la Ley 1314 de 2009 y compiladas en el Decreto Único Reglamentario –DUR - 1625 de 2016 Asimismo como las establecidas por la Superintendencia de Salud -, las revelaciones financieras, concuerdan con los registros contables y financieros, los que han sido llevados en todos sus aspectos formales de conformidad con las disposiciones legales vigentes para nuestra entidad.

1. Hemos puesto a su disposición:

a) Todos los registros contables, financieros, legales y auxiliares, y toda la documentación relacionada.

b) Todas las actas de las reuniones de Junta Directiva

2. No constan irregularidades que involucren A la Fundación de Rehabilitación de Ciegos San Martin de Porres, probables o posibles, que debieran ser expuestas o considerados en los estados contables o en sus revelaciones.

3. No existen:

a) Reclamos, demandas o liquidaciones contra de Fundación de Rehabilitación de Ciegos San Martin de Porres, probables o posibles, que debieran ser expuestos o considerados en los estados contables o en sus revelaciones.

b) Reclamos ni determinaciones en materia impositiva o previsional.

Pereira, 15 de Marzo de 2024

PROPUESTA DE DISTRIBUCION DE UTILIDADES VIGENCIA 2023

Señores

JUNTA DIRECTIVA

FUNDACION REHABILITACION DE CIEGOS SAN MARTIN DE PORRRES

No se presenta distribución de utilidades puesto que la FUNDACION DE REHABILITACION DE CIEGOS SAN MARTIN DE PORRES IDENTIFICADA CON NIT 891.409.138-8, Según los estados financieros a diciembre 31 del 2023, No genero utilidades para esta vigencia.


LILIANA HERNANDEZ MAYORGA
Tarjeta Profesional
47924-T