



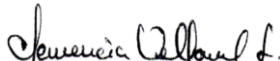
NIT. 800.073.674-9

ESTADOS FINANCIEROS Y REVELACIONES A DICIEMBRE 31 DE 2019


FUNDACIÓN SOCIAL POR BOGOTÁ
NIT. 800.073.674-9
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
NORMA: NIIF PYMES D. 3022-2013 y normas posteriores (Compiladas en el Decreto 2420 de dic.14/2015)
AÑOS TERMINADOS EN DICIEMBRE 31 DE 2019 Y DICIEMBRE 31 DE 2018
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

ACTIVO		2019	2018	VARIACIÓN	
				ABSOLUTA	RELATIVA
ACTIVO CORRIENTE					
Efectivo y equivalentes de efectivo	3	\$ 511.641.387	\$ 474.153.882	\$ 37.487.505	8%
Instrumentos financieros - Cuentas por cobrar	4	46.236.186	4.171.619	42.064.567	1008%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		557.877.573	478.325.501	79.552.072	17%
ACTIVO NO CORRIENTE					
Propiedades, planta y equipo	5	1.508.205.482	1.509.891.410	-1.685.928	0%
Intangibles	6	3.274.512	1.614.034	1.660.478	103%
Otros activos	6	9.846.266	954.500	8.891.766	932%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		1.521.326.260	1.512.459.944	8.866.316	1%
TOTAL ACTIVO		2.079.203.833	1.990.785.445	88.418.388	4%
PASIVO					
PASIVO CORRIENTE					
Instrumentos financieros - Cuentas por pagar	7	28.869.365	5.826.952	23.042.413	395%
Beneficios a empleados corriente	8	20.822.683	16.794.717	4.027.966	24%
Pasivo por impuesto a las ganancias	9	795.851	767.844	28.007	4%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		50.487.899	23.389.513	27.098.386	116%
PASIVO NO CORRIENTE					
Provisiones	10	49.666.054	8.587.878	41.078.176	478%
Diferidos (Ingresos Recibidos por Anticipado)	11	300	1.600	-1.300	19%
Otros pasivos	11	17.199.109	14.882.159	2.316.950	16%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		66.865.463	23.471.637	43.393.826	185%
TOTAL PASIVO		117.353.362	46.861.150	70.492.212	150%
PATRIMONIO	12				
Fondo social		79.953.196	72.393.196	7.560.000	10%
Superavit de Capital (Donaciones)		65.511.198	600.000	64.911.198	10819%
Valorizaciones		-41.379.464	-41.379.464	0	0%
Resultados acumulados		264.798.219	147.523.618	117.274.601	79%
Resultado del ejercicio		30.622.100	209.169.765	-178.547.665	-85%
Impacto por la transición NIIF		1.146.532.472	1.146.532.472	0	0%
Resultados Acumulados ORI		415.812.749	409.084.707	6.728.042	2%
TOTAL PATRIMONIO		1.961.850.471	1.943.924.295	17.926.176	1%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 2.079.203.833	\$ 1.990.785.445	\$ 88.418.388	4%

Las notas 1 a 29 son parte integral de los estados financieros



CLEMENCIA VILLAMIL LEITON
Representante Legal



ANA WILCHES DIMAS
Contador Público
TP-155261-T



CARLA LUCÍA ALVARADO
Revisor Fiscal
TP-65610-T

Ver Opinión de Febrero 06 de 2020


FUNDACIÓN SOCIAL POR BOGOTÁ
NIT. 800.073.674-9
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
NORMA: NIIF PYMES D. 3022-2013 y normas posteriores (Compiladas en el Decreto 2420 de dic.14/2015)
AÑOS COMPRENDIDOS DE ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DE 2019 Y 2018
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

		2019	2018	VARIACIÓN	
				ABSOLUTA	RELATIVA
Ingresos de actividades sociales ordinarias	13	\$ 674.581.085	\$ 618.519.204	\$ 56.061.881	9%
Costos de Prestación de Servicios CDIs	14	-758.913.936	-682.619.806	-76.294.130	11%
EXCEDENTE BRUTO		-84.332.851	-64.100.602	-20.232.249	32%
Otros Ingresos operacionales	15	816.882.797	782.928.333	33.954.464	4%
Gastos de Administración	16	337.099.525	294.851.762	42.247.763	14%
Costos Prestación de Servicios - Comedores Infantiles	17	213.032.744	136.293.225	76.739.519	56%
Costos de eventos	19	22.883.186	23.025.953	-142.767	-1%
Costos aulas de sistemas	20	2.280.000	11.840.333	-9.560.333	-81%
Costos Infraestructura y equipo a cargo FSB	21	95.493.958	23.655.264	71.838.694	304%
Sistema de Gestión - SGSST	22	16.237.435	15.856.665	380.770	-4264%
EXCEDENTE OPERACIONAL		45.523.098	213.304.529	-167.781.431	27%
Ingresos Financieros	15	10.210.836	3.453.663	6.757.174	196%
Otros costos y gastos financieros y no operacionales	18	24.315.983	6.820.582	17.495.401	257%
EXCEDENTES ANTES DE IMPUESTOS		31.417.951	209.937.609	-178.519.658	-85%
Impuesto a las ganancias por Renta y Complementarios	23	795.851	767.844	28.007	4%
EXCEDENTE DEL PERÍODO		\$ 30.622.100	\$ 209.169.765	-\$ 178.547.665	-85%
Resultados ORI (Decreto 2496 de 2015) Informativo					
Valorización Activos (Loma Linda)		1.598.508	577.048.554	-575.450.046	-159850700%
Valorización Activos (Quiba)		5.129.534	0	5.129.534	100%
Deterioro Activos PP&E (Quiba)		0	-167.963.847	167.963.847	100%
RESULTADO INTEGRAL TOTAL		\$ 37.350.142	\$ 618.254.472	-\$ 580.904.330	-94%

Las notas 1 a 29 son parte integral de los estados financieros


CLEMENCIA VILLAMIL LEITON
Representante Legal

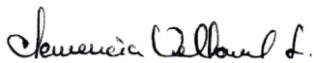

ANA WILCHES DIMAS
Contador Público
TP-155261-T


CARLA LUCÍA ALVARADO
Revisor Fiscal
TP-65610-T
Ver Opinión de Febrero 06 de 2020

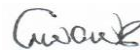
FUNDACIÓN SOCIAL POR BOGOTÁ
NIT. 800.073.674-9
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
NORMA: NIIF PYMES D. 3022-2013 y normas posteriores (Compiladas en el Decreto 2420 de dic.14/2015)
AÑOS TERMINADOS EN DICIEMBRE 31 DE 2019 Y DICIEMBRE 31 DE 2018
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	2019	2018
CAPITAL SOCIAL		
Saldo al inicio del año	\$ 72.393.196	\$ 65.193.196
Aumento neto del año	7.560.000	7.200.000
Saldo al final del año	<u>79.953.196</u>	<u>72.393.196</u>
DONACIONES		
Saldo al inicio del año	600.000	0
Aumento neto del año	64.911.198	600.000
Saldo al final del año	<u>65.511.198</u>	<u>600.000</u>
VALORIZACIONES		
Saldo al inicio del año	-	150.764.312
Disminución neto del año	-	-192.143.775
Saldo al final del año	<u>-41.379.463</u>	<u>-41.379.463</u>
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		
Saldo al inicio del año	147.523.618	154.668.126
Aumento/Disminución neto del año	117.274.601	-7.144.508
Saldo al final del año	<u>264.798.219</u>	<u>147.523.618</u>
RESULTADOS ACUMULADOS ORI		
Saldo al inicio del año	409.084.707	0
Aumento neto del año	6.728.042	409.084.707
Saldo al final del año	<u>415.812.749</u>	<u>409.084.707</u>
RESULTADO DEL EJERCICIO		
Saldo al inicio del año	618.254.472	42.444.862
Aumento/Disminución neto del año	-	-42.444.862
Excedente Fiscal 2019	3.648.825	204.061.995
Variación excedentes NIIF 2019-2018 / FISCAL	33.701.317	414.192.477
ORI 2019 (Informativo)	6.728.042	0
Resultado neto del año	<u>30.622.100</u>	<u>618.254.472</u>
Saldo al final del año	<u>30.622.100</u>	<u>618.254.472</u>
IMPACTO POR TRANSICIÓN NIIF	<u>1.146.532.472</u>	<u>1.146.532.472</u>
TOTAL PATRIMONIO	<u>\$ 1.961.850.471</u>	<u>\$ 1.943.924.296</u>

Las notas 1 a 29 son parte integral de los estados financieros



CLEMENCIA VILLAMIL LEITON
Representante Legal



ANA WILCHES DIMAS
Contador Público
TP-155261-T



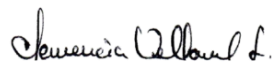
CARLA LUCÍA ALVARADO
Revisor Fiscal
TP-65610-T

Ver Opinión de Febrero 06 de 2020


FUNDACIÓN SOCIAL POR BOGOTÁ
NIT. 800.073.674-9
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
NORMA: NIIF PYMES D. 3022-2013 y normas posteriores (Compiladas en el Decreto 2420 de dic.14/2015)
AÑOS TERMINADOS EN DICIEMBRE 31 DE 2019 Y DICIEMBRE 31 DE 2018
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	2019	2018
EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$ 474.153.882	\$ 286.260.646
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL EJERCICIO	37.350.142	618.254.472
MÁS O MENOS: CARGOS (CRÉDITOS) A RESULTADOS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO		
Depreciación	19.409.858	33.606.766
Provisiones	41.078.176	8.587.878
Provisión de Renta	795.851	767.844
Deterioro de Activos	945.888	172.981.960
Valorización de Activos	-6.728.042	-577.048.554
Donaciones causadas que ingresaro enero 2020	-44.657.068	
SUBTOTAL EFECTIVO GENERADO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	522.348.687	543.411.012
CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES		
Cuentas por cobrar corrientes	42.064.567	-3.772.268
Cuentas por pagar corrientes	23.042.413	-6.358.116
Beneficios a empleados	4.027.966	-266.235
Provisiones	41.078.176	4.626.523
Otros pasivos	2.316.950	-6.822.043
Diferidos (Ingresos Recibidos por Anticipado)	1.300	1.600
Impuesto de renta	28.007	2.778
TOTAL CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES	112.559.379	-12.587.761
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	634.908.066	530.823.251
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Aumento cuotas o partes de interés social	7.560.000	7.200.000
Aumento donaciones patrimoniales	64.911.198	600.000
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	72.471.198	7.800.000
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Adiciones en propiedad planta y equipo	-10.050.000	-14.879.999
Aplicación de Excedentes 2018 a las Actividades sociales	-84.377.401	-49.589.370
Aplicación de Excedentes 2017 a las Actividades de la Entidad	-7.517.763	0
Aplicación en Adquisición de Intangibles y diferidos	-1.660.478	0
Adecuación infraestructura jardines	-92.132.235	0
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-195.737.877	-64.469.369
AUMENTO (DISMINUCIÓN) DE EFECTIVO DURANTE EL PERÍODO	511.641.387	474.153.882
SALDO DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO	\$ 511.641.387	\$ 474.153.882

Las notas 1 a 29 son parte integral de los estados financieros


CLEMENCIA VILLAMIL LEITON
 Representante Legal


ANA WILCHES DIMAS
 Contador Público
 TP-155261-T


CARLA LUCÍA ALVARADO
 Revisor Fiscal
 TP-65610-T

Ver Opinión de Febrero 06 de 2020

FUNDACIÓN SOCIAL POR BOGOTÁ

NIT. 800.073.674-9

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A DICIEMBRE 31 DE 2019 Y DICIEMBRE 31 DE 2018

NOTA No. 1. INFORMACIÓN GENERAL – ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL

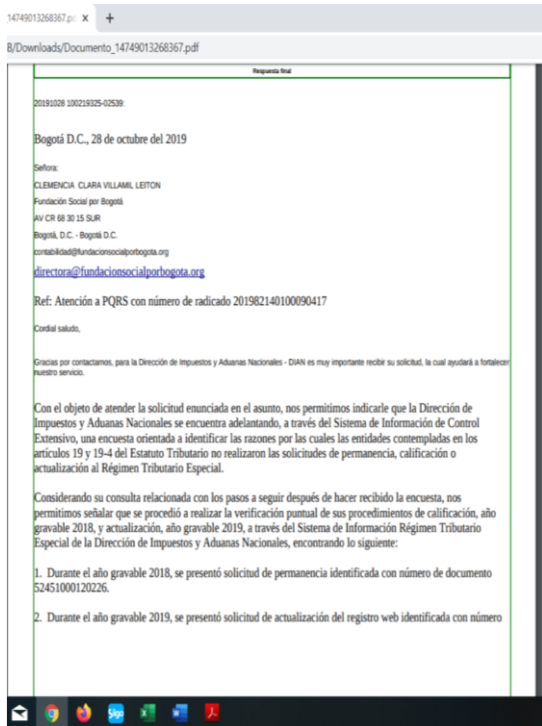
Fundación Social por Bogotá (en adelante la Fundación y/o la Entidad) es una Entidad sin Ánimo de Lucro con inscripción No. S0003174 del 1 de abril de 1997 identificada con NIT. 800.073.674-9 y domicilio en Bogotá, la dirección de su sede principal es la Ak 68 No. 30-15 Sur. La Entidad obtuvo su personería jurídica No. 434 el 14 de agosto de 1989, otorgada por la Alcaldía Mayor de Bogotá y tendrá vigencia hasta el 1 de abril de 2113.

Su objeto social principal es propender por el desarrollo y el progreso de las clases marginadas de Colombia, así como el mejoramiento de su nivel y calidad de vida. En desarrollo de su objeto, la Fundación podrá: a. Organizar centros de investigación. b. Elaborar estudios, publicaciones escritas, radiales y televisivas. c. Promover ayudas de diferentes orígenes, canalizando recursos de entidades oficiales o privadas a fin de que estos se hagan partícipes de los logros que se buscan. d. Impulsar campañas de alfabetización, capacitación y saneamiento. e. Hacer y recibir donaciones en dinero o en especie para contribuir a la solución de calamidades, la construcción de casas, escuelas, parques y demás obras comunitarias que requieran especial prioridad e interés. f. Orientar, desarrollar y supervisar los planes puestos en marcha en las distintas agrupaciones comunitarias, hasta que éstos cumplan satisfactoriamente la finalidad propuesta. g. Contribuir a identificar los casos más sentidos de las comunidades o familias hacia donde se deba desarrollar la actividad. h. Todas las demás actividades que tengan como fin la ayuda los más necesitados dentro del territorio nacional.

El código CIIU de la Actividad Económica principal de la Fundación Social por Bogotá es 9499 correspondiente a actividades de otras asociaciones ncp.

La Fundación Social por Bogotá aplica las normas NIIF - PYMES establecidas para el Grupo 2 en el Decreto 3022 de 2013 y normas posteriores compiladas en el Decreto 2420 de diciembre 14 de 2015.

Se presentó y se cumplió ante la DIAN el trámite respectivo a solicitud de Permanencia ESAL (Ley 1819 de 2016) y Actualización Registro Web – año gravable 2019.



Los estados financieros comparativos han sido elaborados con corte al 31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018.

Continuidad del Ente Económico

De acuerdo al flujo de caja proyectado para 2019, no hay ningún riesgo financiero que la Entidad tenga para revelar una posible limitante en su continuidad tanto de la operación como de sus deudores.

NOTA No. 2. BASES DE PREPARACIÓN Y PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Los Estados Financieros de la Fundación Social por Bogotá se han preparado de acuerdo a las normas de contabilidad e información financiera aceptadas en Colombia, fundamentadas en las Normas Internacionales de Información NIIF - PYMES Grupo 2 en el Decreto 3022 de 2013 y normas posteriores compiladas en el Decreto 2420 de diciembre 14 de 2015.

Financiera (NIIF), junto con las interpretaciones y localizaciones legales que han emitido las entidades de control en Colombia, así mismo se han seguido las guías de aplicaciones autorizadas y emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad.

2.1. Base de Medición: Los Estados Financieros de la Entidad han sido preparados sobre la base de los costos permitidos en NIIF. a. Los activos se registran por el importe efectivo y otras partidas pagadas o por el valor razonable de la contrapartida entregada, a cambio en el momento de la adquisición. b. Los pasivos se registran al importe de los productos recibidos a cambio de incurrir en la obligación o en algunas circunstancias por los importes de efectivo o equivalentes al efectivo que se esperan pagar para satisfacer el correspondiente pasivo, en el curso normal de la operación.

2.2. Moneda Funcional y de Presentación: Las partidas incluidas en los Estados Financieros de la Fundación Social por Bogotá se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la Entidad opera, se toma el peso colombiano como moneda funcional y de presentación.

2.3. Importancia Relativa y Materialidad: La presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa o materialidad. Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable.

En la preparación y presentación de los Estados Financieros, la materialidad de la cuantía se determinó con relación, entre otros, al activo total, al activo corriente y no corriente, al pasivo corriente y no corriente, al patrimonio o a los resultados del ejercicio (Estado de Actividades), según corresponda. En términos generales, se considera como material toda partida que supere el 5% con respecto a un determinado total de los anteriormente citados.

2.4. Principales Políticas Contables

Efectivo y Equivalente de Efectivo: Se incluye el efectivo disponible por depósitos de libre disponibilidad en entidades financieras, otras inversiones altamente líquidas de corto plazo con vencimientos originales de tres meses o menos contados a partir de la adquisición del instrumento financiero.

Instrumentos Financieros: La Entidad clasifica sus activos financieros en las categorías de los que se miden al valor razonable y los que se miden al costo amortizado. Esta clasificación depende de si el activo financiero es un instrumento de deuda o de patrimonio.

Las inversiones corresponden a CDT, las inversiones se miden al costo amortizado, el cual corresponde al valor inicialmente reconocido más el rendimiento efectivo menos los pagos de capital e intereses menos cualquier disminución por deterioro del valor. El rendimiento efectivo se reconoce como mayor de la inversión y como un ingreso en el resultado del período; esta

inversión es clasificada a efectivo y equivalentes al efectivo toda vez que cumple con lo definido en esta política.

Deterioro de los Activos Financieros: La Entidad evalúa de acuerdo con la política si existe evidencia objetiva sobre el deterioro del valor de un activo financiero o grupo de activos financieros medidos al costo amortizado. El importe de la pérdida por deterioro es la diferencia entre el importe en libros y el valor presente del flujo de efectivo estimado futuro de los activos descontados a la tasa de interés efectiva original del activo financiero.

De acuerdo con la política establecida, al finalizar el período la Fundación Social por Bogotá revisa si existen posibles factores de deterioro.

La Fundación Social por Bogotá establece que se realizan estudios de deterioro a partir de los tres meses de vencimiento, excepto para las cuentas por cobrar por concepto de incapacidades cuyo tiempo estimado de recuperación puede superar los tres meses, sin embargo, su probabilidad de recaudo es alta.

Préstamos y Cuentas por Cobrar: Los préstamos y las cuentas por cobrar son activos financieros no derivados que dan derecho a pagos fijos o determinables y que no cotizan en un mercado activo. Se incluyen en el activo corriente, excepto por los de vencimiento mayor a 12 meses contados desde la fecha del Estado de Situación Financiera; éstos últimos se clasifican como activos no corrientes.

Propiedad, Planta y Equipo y su Depreciación: La propiedad, planta y equipo se presenta a su costo histórico menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro en caso de que existan.

El costo histórico incluye los desembolsos directamente atribuibles a la adquisición de estas partidas. El inicio de la depreciación se da cuando el activo se encuentra en condiciones de uso y el método de depreciación adoptado por la Fundación Social por Bogotá corresponde al de línea recta excepto para los terrenos, los cuales no se deprecian.

La vida útil de los activos es revisada al cierre de cada período contable, es decir, a la fecha de cada Estado de Situación Financiera. Un elemento de propiedad planta y equipo se da de baja por su disposición o cuando no se esperan beneficios económicos futuros.

De acuerdo con el manual de políticas contables para medición posterior, la Fundación Social por Bogotá utilizó la opción de valor de comparación de mercado, el cual se estableció de acuerdo a los avalúos técnicos de los bienes inmuebles.

Beneficios a Empleados: Los pasivos laborales representan los montos adeudados a los empleados por concepto de salarios y prestaciones consolidadas.

Provisiones: Las provisiones se reconocen cuando se tiene una obligación presente legal o asumida como resultado de eventos pasados, es probable que se requiera de la salida de recursos para pagar la obligación y el monto estimado confiablemente.

Pasivos en moneda extranjera: No existen en la actualidad.

Impuesto de Renta y Complementarios: Los impuestos se calculan de acuerdo con la Ley Fiscal vigente.

Ingresos: Los ingresos se miden por el valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir y representan importes a cobrar por las cuotas, donaciones y demás fuentes de financiación para ejecutar el misional de la Fundación Social por Bogotá.

Se reconocen los ingresos cuando el importe de los mismos se puede medir con fiabilidad y sea probable que los beneficios económicos futuros vayan a fluir a la Entidad y cuando se han cumplido los criterios específicos para cada una de las actividades de la Fundación de acuerdo con la política.

Egresos: La Entidad reconoce sus costos y gastos en la medida en que ocurran los hechos económicos en forma tal que queden registrados sistemáticamente en el período contable correspondiente (causación), independientemente del flujo de recursos monetarios o financieros (caja).

Los gastos operacionales de administración registran todas las erogaciones originadas en el desarrollo del objeto social principal de la Entidad, directamente relacionados con la gestión administrativa, por conceptos tales como gastos laborales, honorarios, impuestos, gastos legales, depreciaciones, servicios públicos, mantenimiento y reparaciones, papelería, aseo y cafetería, compra de alimentos.

Los egresos no operacionales corresponden a aquellos gastos no relacionados directamente con el desarrollo del objeto social de la Entidad, principalmente de carácter financiero.

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

NOTA No. 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Los saldos a diciembre 31 están conformados por:

DESCRIPCIÓN	2019	2018
Cajas menores	\$ 2.000.000,00	\$ 1.500.000,00
Depósitos en instituciones financieras (Cta. Cte.)	\$ 53.653.781,00	\$ 175.640.205,00
Depósitos en instituciones financieras (Ctas. ahorro)	\$ 74.086.295,00	\$ 129.525.575,00
CDT's (1)	\$ 179.053.067,00	\$ 167.034.620,00
Equivalentes al efectivo (Derechos fiduciarios)	\$ 202.848.244,00	\$ 453.482,00
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	\$ 511.641.387,00	\$ 474.153.882,00

(1) Corresponde al valor de los CDT's más los rendimientos constituidos en el banco de Bogotá.

	2019
CDT No. 10627941	101.275.569,00
CDT No. 10627842	77.493.196,00
Rendimientos CDT's	284.302,00
TOTAL	179.053.067,00

Los productos financieros del efectivo y equivalente al efectivo se encuentran constituidos en su totalidad con el Banco de Bogotá. La Fundación Social por Bogotá tiene tres (3) cuentas de ahorros, una para el contrato de ICBF Quiba Bogotá, otra para el contrato de ICBF Loma Linda Soacha y otra en donde se manejan los recursos de la Fundación, adicionalmente se tiene una cuenta corriente en donde se manejan los recursos administrativos y dos (2) derechos fiduciarios.

	2019
Fidubogotá Sumar 8477	1.817.609,00
Fidubogotá 9302	201.030.634,00
TOTAL	202.848.243,00

En la cuenta de Disponible no se presenta ningún tipo de restricción o gravamen.

NOTA No. 4. INSTRUMENTOS FINANCIEROS - CUENTAS POR COBRAR

Los saldos a diciembre 31 están conformados por:

NOTA No. 4. INSTRUMENTOS FINANCIEROS - CUENTAS POR COBRAR

DESCRIPCIÓN	2019	2018
Reclamaciones a terceros	\$ -	\$ 1.011.088,00
Cuentas por cobrar a terceros	\$ 93.194,00	\$ 553.006,00
Incapacidades empleados	\$ 574.996,00	\$ 2.185.245,00
Licencia de Maternidad	\$ 910.928,00	\$ -
Donaciones por cobrar (1)	\$ 44.657.068,00	\$ -
Otros (Fosyga)	\$ -	\$ 422.280,00
TOTAL INSTRUMENTOS FINANCIEROS ACTIVO	\$ 46.236.186,00	\$ 4.171.619,00

(1) Donación de Cámara de Comercio de Bogotá y Donación Corferias.

NOTA No. 5. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Los saldos a diciembre 31 del activo no corriente están conformados por:

NOTA No. 5. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

DESCRIPCIÓN	2019	2018
Terrenos	\$ 364.037.700,00	\$ 364.037.700,00
Construcciones y Edificaciones	\$ 1.106.821.546,00	\$ 1.100.093.504,00
Equipo de Oficina	\$ 153.987.285,00	\$ 153.987.285,00
Equipo de Cómputo y Comunicación (1)	\$ 57.495.584,00	\$ 47.445.584,00
Equipos de telecomunicaciones	\$ 6.256.924,00	\$ 6.256.924,00
Depreciación Acumulada	\$ (180.393.557,00)	\$ (161.929.587,00)
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$ 1.508.205.482,00	\$ 1.509.891.410,00

(1) Compra equipos de cómputo para el área administrativa.

En la cuenta de propiedad, planta y equipo no se presenta ningún tipo de restricción o gravamen.

En los terrenos están incorporadas las superficies de los lotes de Loma linda (posesión) y Quiba (propiedad). En construcciones están incluidas las obras realizadas y valoradas de acuerdo a los avalúos técnicos realizados por la firma Avacol en diciembre de 2018 para las edificaciones de Loma Linda y Quiba.

CÁLCULO VALORIZACIONES Y DETERIROS AÑO 2019

CIUDAD BOLÍVAR (QUIBA)

DESCRIPCIÓN	AVALÚO MA201812556	COSTO HISTÓRICO	AJUSTE x INFLACIÓN	DEPRECIACIÓN	DEPRECIACIÓN NIIF	DETERIORO (AVALÚO - V/R. LIBROS) AÑO 2018	DIFERENCIA	DETERIORO (AVALÚO - V/R. LIBROS) AÑO 2019
CONSTRUCCIÓN	\$ 288.000.000	\$ 409.780.847	\$ 43.535.353	\$ (57.010.811)	\$ 34.566.624	\$ (148.001.547)	\$ 5.129.534	\$ 5.129.534

CÁLCULO VALORIZACIONES Y DETERIROS AÑO 2019

CAZUCÁ (LOMA LINDA)

DESCRIPCIÓN	AVALÚO MA201812555	COSTO HISTÓRICO	AJUSTE x INFLACIÓN	DEPRECIACIÓN	DEPRECIACIÓN NIIF	DETERIORO (AVALÚO - V/R. LIBROS) AÑO 2018	DIFERENCIA	INGRESO (AVALÚO - V/R. LIBROS) AÑO 2019
CONSTRUCCIÓN	\$ 546.411.880	\$ 135.872.897	\$ -	\$ (42.012.288)	\$ 17.884.709	\$ 433.068.054	\$ 1.598.508	\$ 1.598.508

En equipo de cómputo y comunicaciones se incluyen entre otros los computadores entregados por la Cámara de Comercio en calidad de donación y que entran a formar parte de las aulas de sistemas y algunos equipos que prestan servicio en el área administrativa.

NOTA No. 6. INTANGIBLES Y OTROS ACTIVOS

Los saldos a diciembre 31 están conformados por:

DESCRIPCIÓN	2019	2018
Licencias (Office)	\$ 3.274.512,00	\$ 1.614.034,00
TOTAL INSTRUMENTOS FINANCIEROS ACTIVO - INTANGIBLES	\$ 3.274.512,00	\$ 1.614.034,00

DESCRIPCIÓN	2019	2018
Avances y anticipos	\$ 8.658.156,00	\$ 6.966,00
Anticipos de impuestos y contribuciones (1)	\$ 329.410,00	\$ 48.534,00
Aportes	\$ 858.700,00	\$ 899.000,00
TOTAL INSTRUMENTOS FINANCIEROS ACTIVO	\$ 9.846.266,00	\$ 954.500,00

(1) El detalle de los anticipos de impuestos y contribuciones corresponde a la retención en la fuente a título de renta practicada por la entidad financiera.

NOTA No. 7. INSTRUMENTOS FINANCIEROS – CUENTAS POR PAGAR

Los saldos a diciembre 31 están conformados por:

DESCRIPCIÓN	2019	2018
Obligaciones financieras (Tarjeta de crédito)	\$ 3.786.680,00	\$ 3.090.338,00
Proveedores	\$ 512.180,00	\$ 512.180,00
Servicios técnicos	\$ 75.200,00	\$ 75.200,00
Servicios de mantenimiento	\$ 20.723.012,00	\$ 451.200,00
Otros (1)	\$ 2.123.293,00	\$ 1.037.604,00
Retención en la fuente	\$ 1.649.000,00	\$ 571.000,00
Acreedores varios	\$ -	\$ 89.430,00
TOTAL INSTRUMENTOS FINANCIEROS PASIVO	\$ 28.869.365,00	\$ 5.826.952,00

(1) La cuenta de Otros corresponde al saldo de caja menor administrativa por reembolsar.

NOTA No. 8. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Los saldos a diciembre 31 están conformados por:

DESCRIPCIÓN	2019	2018
Salarios por pagar	\$ 134.728,00	\$ -
Cesantías consolidadas	\$ 13.424.247,00	\$ 12.654.721,00
Intereses sobre las cesantías	\$ 1.529.231,00	\$ 1.448.844,00
Vacaciones consolidadas	\$ 5.734.477,00	\$ 2.691.152,00
TOTAL BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 20.822.683,00	\$ 16.794.717,00

Estos valores corresponden a los derechos que por ley tienen los trabajadores en los diferentes conceptos de prestaciones sociales. Los intereses se pagarán en enero 2020. Las cesantías se consignarán a los fondos correspondientes antes de febrero 14/2020.

NOTA No. 9. PASIVO POR IMPUESTO A LAS GANANCIAS

El saldo a 31 de diciembre comprende:

DESCRIPCIÓN	2019	2018
Impuesto sobre la Renta y Complementarios	\$ 795.851,00	\$ 767.844,00
TOTAL PASIVO POR IMPUESTO A LAS GANANCIAS	\$ 795.851,00	\$ 767.844,00

De acuerdo con lo establecido en el párrafo 4to. Del artículo 1.2.1.5.1.24 del Decreto 2150 del 2017 en caso que existan egresos improcedentes, estos se detraerán del beneficio neto o excedente y estarán sometidos a la tarifa del 20% de conformidad con lo establecido en el numeral 2 del artículo 1.2.1.5.1.36 del decreto 2150 del 2017.

NOTA No. 10. PROVISIONES

El saldo a 31 de diciembre comprende:

DESCRIPCIÓN	2019	2018
Contingencias por multas y sanciones	\$ 49.666.054,00	\$ 8.587.878,00
TOTAL PROVISIONES	\$ 49.666.054,00	\$ 8.587.878,00

Esta provisión resulta del análisis efectuado sobre el pago insuficiente y/o inconsistencia relativa a los aportes a la seguridad social y parafiscal de años anteriores a 2016; en donde la Fundación Social por Bogotá recibió requerimiento de la UGPP y Resolución Sanción No. RDO-2019-03784 de noviembre 12 de 2019. También incluye el cálculo de las prestaciones sociales años 2017, 2018 y 2019 de la Sra. María Gladys Bustos Mahecha, mantenimientos de PLC y honorarios abogado terreno Loma Linda.

NOTA No. 11. DIFERIDOS Y OTROS PASIVOS

El saldo a 31 de diciembre por Diferidos y Otros Pasivos comprende:

DESCRIPCIÓN	2019	2018
Depósitos recibidos (1)	\$ 2.305.250,00	\$ -
Rendimientos financieros por devolver (2)	\$ 13.860,00	\$ 2.160,00
Diversos (3)	\$ 14.879.999,00	\$ 14.879.999,00
TOTAL DIFERIDOS Y OTROS PASIVOS	\$ 17.199.109,00	\$ 14.882.159,00

- (1) Corresponde a valores a devolver por contratos a ICBF.
- (2) Estos rendimientos financieros por devolver corresponden a los intereses que se generan en las cuentas bancarias de uso exclusivo de ICBF.
- (3) Corresponde a bienes recibidos en Comodato de acuerdo al contrato firmado con la Alcaldía de Soacha.

NOTA No. 12. PATRIMONIO

Los saldos a diciembre 31 están conformados por:

DESCRIPCIÓN	2019	2018
Fondo social	\$ 79.953.196,00	\$ 72.393.196,00
Superávit de capital (En dinero destinación específica) (1)	\$ 65.511.198,00	\$ 600.000,00
Revalorización (2)	\$ (41.379.464,00)	\$ (41.379.464,00)
Excedente NIIF	\$ 30.622.100,00	\$ 618.254.471,00
Resultado de ejercicios anteriores	\$ 264.798.219,00	\$ 147.523.618,00
Impacto por transición a NIIF	\$ 1.146.532.472,00	\$ 1.146.532.472,00
Resultados acumulados ORI	\$ 415.812.750,00	\$ -
TOTAL PATRIMONIO	\$ 1.961.850.471,00	\$ 1.943.924.293,00

- (1) Corresponde a donaciones en dinero del Instituto Médico de Diagnóstico SA "Idime", Progresión Sociedad Administradora de Inversión y Damas Suizas para la adecuación de la Ludoteca en Loma Linda y Sala Cuna Quiba.

(2) Corresponde a la entrega del terreno y la construcción de Caracolí.

ENTREGA Y BAJA CARACOLÍ

DESCRIPCIÓN	AVALÚO MA201511028	COSTO HISTÓRICO	AJUSTE x INFLACIÓN	DEPRECIACIÓN	DEPRECIACIÓN NIIF	V/R. LIBROS
TERRENO	\$ 112.700.000	\$ 112.700.000	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
CONSTRUCCIÓN	\$ 117.425.000	\$ 117.425.000	\$ 19.336.389	\$ 18.241.902	\$ 402.933	\$ -

NOTA No. 13. INGRESOS DE ACTIVIDADES SOCIALES ORDINARIAS

Los saldos a diciembre 31 están conformados por:

DESCRIPCIÓN	2019	2018
Otros Ingresos - Actividades de asociación (Contratos ICBF)	\$ 674.581.085,00	\$ 618.519.204,00
TOTAL INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS	\$ 674.581.085,00	\$ 618.519.204,00

La Fundación Social por Bogotá suscribió dos (2) contratos, uno en la ciudad de Bogotá en la localidad de Ciudad Bolívar en la vereda Quiba Guabal y otro en Municipio de Soacha en Loma Linda para atender programas de primera infancia con el ICBF.

NOTA No. 14. COSTOS PRESTACIÓN DE SERVICIOS CDI 's

Los saldos a diciembre 31 están conformados por:

DESCRIPCIÓN	2019	2018
Gastos de personal	\$ 447.499.651,00	\$ 408.956.122,00
Honorarios	\$ 44.270.039,00	\$ 41.538.914,00
Impuestos	\$ 1.676.621,00	\$ 772.359,00
Seguros	\$ 1.540.000,00	\$ 1.580.050,00
Servicios	\$ 11.124.918,00	\$ 10.339.031,00
Mantenimiento y reparaciones	\$ -	\$ 2.898.661,00
Adecuación e instalación	\$ 4.326.608,00	\$ 1.011.874,00
Diversos (1)	\$ 163.803.259,00	\$ 145.424.802,00
Costos propios no reembolsables	\$ 12.922.394,00	\$ 19.808.177,00
Costos conjuntos ICBF no cobrables	\$ 63.063.096,00	\$ 41.355.754,00
Contrapartida	\$ 8.687.350,00	\$ 8.934.062,00
TOTAL COSTOS PRESTACIÓN SERVICIOS CDI 's	\$ 758.913.936,00	\$ 682.619.806,00

(1) Dentro de este rubro se registran conceptos como:

	2019	2018
Elementos de aseo y cafetería	6.727.712,00	6.454.770,00
Útiles, papelería y fotocopias	17.290.164,00	18.173.460,00
Taxis y buses	1.522.526,00	1.185.877,00
Alimentos Contratos CDI ´s	136.708.149,00	118.489.931,00
Otros	1.554.708,00	1.120.764,00
TOTAL	163.803.259,00	145.424.802,00

NOTA No. 15. OTROS INGRESOS – INGRESOS FINANCIEROS

Los saldos a diciembre 31 están conformados por:

DESCRIPCIÓN	2019	2018
Financieros	\$ 10.210.836,00	\$ 3.453.663,00
INGRESOS FINANCIEROS	\$ 10.210.836,00	\$ 3.453.663,00

DESCRIPCIÓN	2019	2018
Diferencia en cambio	\$ 80.259,00	\$ 15.324,00
Reintegro comida niñ@s (comedor Quiba)	\$ 8.873.500,00	\$ 4.748.000,00
Cuota sala cuna (Loma Linda)	\$ 2.472.600,00	\$ -
Almuerzo Sras.	\$ 100.000,00	\$ -
Reintegro gastos alistamiento	\$ -	\$ 164.520,00
Indemnizaciones por incapacidades	\$ -	\$ 256.211,00
Aprovechamientos	\$ 391.247,00	\$ -
Donaciones en dinero para atender costos (1)	\$ 745.260.223,00	\$ 680.678.521,00
Donaciones para obras sociales	\$ 11.830.500,00	\$ 22.070.000,00
Donaciones en especie	\$ 7.198.442,00	\$ 10.397.602,00
Ingresos Té Bingo	\$ 40.645.000,00	\$ 63.916.000,00
Reconocimiento I S S	\$ 28.294,00	\$ 680.419,00
Ajuste al peso	\$ 2.731,00	\$ 1.736,00
OTROS INGRESOS	\$ 816.882.796,00	\$ 782.928.333,00

En el año 2019 se recibieron donaciones de Cámara de Comercio, Corferias y señoras Socias de la Fundación Social por Bogotá.

(1) Dentro de este rubro se registra la Donación Cámara de Comercio de Bogotá para Té Bingo (\$30.000.000)

NOTA No. 16. GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN

Los saldos a diciembre 31 están conformados por:

DESCRIPCIÓN	2019	2018
Gastos de personal	\$ 258.192.550,00	\$ 221.043.540,00
Honorarios	\$ 43.140.242,00	\$ 37.111.000,00
Impuestos	\$ 829.957,00	\$ 844.015,00
Seguros	\$ 5.039.650,00	\$ 4.581.500,00
Servicios	\$ 18.182.376,00	\$ 16.983.395,00
Legales	\$ 2.339.895,00	\$ 2.141.244,00
Mantenimiento y reparaciones	\$ 410.000,00	\$ 440.182,00
Depreciaciones	\$ 146.004,00	\$ 2.869.340,00
Diversos	\$ 8.818.851,00	\$ 8.837.546,00
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	\$ 337.099.525,00	\$ 294.851.762,00

NOTA No. 17. GASTOS PRESTACIÓN DE SERVICIOS – COMEDORES ESCOLARES, SALA CUNA Y TERCERA EDAD

Los saldos a diciembre 31 están conformados por:

NOTA No. 17. GASTOS PRESTACIÓN DE SERVICIOS – COMEDORES INFANTILES		
DESCRIPCIÓN	2019	2018
Gastos de personal	\$ 107.952.528,00	\$ 65.794.247,00
Honorarios	\$ 435.000,00	\$ -
Seguros	\$ 888.948,00	\$ 140.000,00
Servicios	\$ 6.745.310,00	\$ 3.789.252,00
Mantenimiento y reparaciones	\$ -	\$ 31.000,00
Elementos de aseo y cafetería	\$ 6.677.156,00	\$ 4.098.867,00
Útiles y papelería	\$ 4.035.304,00	\$ 2.356.106,00
Taxis y buses	\$ 355.280,00	\$ 319.700,00
Alimentos	\$ 115.199.120,00	\$ 48.758.003,00
Diversos	\$ 16.072.670,00	\$ 11.006.050,00
Dotación institucional	\$ 4.043.570,00	\$ -
Ejecución comedor Verbenal	\$ (49.372.142,00)	\$ -
TOTAL GASTOS PREST. SERVICIOS - COMEDORES ESCOLARES, SALA CUNA Y TERCERA EDAD	\$ 213.032.744,00	\$ 136.293.225,00

NOTA No. 18. COSTOS Y GASTOS NO OPERACIONALES

Los saldos a diciembre 31 están conformados por:

DESCRIPCIÓN	2019	2018
Financieros	\$ 13.782.363,00	\$ 6.815.067,00
Gastos extraordinarios	\$ 1.231.454,00	\$ -
Gastos diversos (1)	\$ 9.302.166,00	\$ 5.515,00
GASTOS NO OPERACIONALES	\$ 24.315.983,00	\$ 6.820.582,00

(1)Corresponde a la provisión de la Resolución Sanción No. RDO-2019-03784 UGPP de noviembre 12 de 2019.

NOTA No. 19. GASTOS DE EVENTOS

Los saldos a diciembre 31 están conformados por:

DESCRIPCIÓN	2019	2018
Honorarios	\$ 303.450,00	\$ 160.650,00
Arrendamientos y alquileres (Club El Nogal)	\$ 12.219.154,00	\$ 11.725.454,00
Servicios	\$ 1.858.200,00	\$ 1.806.300,00
Elementos aseo y cafetería	\$ 157.169,00	\$ 190.599,00
Útiles papelería y fotocopias	\$ 383.371,00	\$ 422.900,00
Taxis y Buses	\$ 620.600,00	\$ 457.900,00
Parqueaderos	\$ -	\$ 4.600,00
Otros (Pasaportes Zafiro- premios ganadores)	\$ -	\$ 144.046,00
Premios bingos - actividades varias	\$ 7.188.442,00	\$ 8.036.154,00
Gastos bingo (Club El Nogal y otros menores)	\$ 152.800,00	\$ 77.350,00
TOTAL GASTOS EVENTOS	\$ 22.883.186,00	\$ 23.025.953,00

NOTA No. 20. COSTOS AULAS DE SISTEMAS

Los saldos a diciembre 31 están conformados por:

NOTA No. 20. COSTOS AULAS DE SISTEMAS		
DESCRIPCIÓN	2019	2018
Depreciaciones	\$ 2.280.000,00	\$ 11.805.333,00
Diversos (Taxis y buses)	\$ -	\$ 35.000,00
TOTAL COSTOS AULAS SISTEMAS	\$ 2.280.000,00	\$ 11.840.333,00

NOTA No. 21. COSTOS DE INFRAESTRUCTURA Y EQUIPOS A CARGO DE FUNDACIÓN

Los saldos a diciembre 31 están conformados por:

DESCRIPCIÓN	2019	2018
Aseo y vigilancia	\$ -	\$ 1.332.000,00
Asistencia técnica	\$ -	\$ 278.460,00
Mantenimiento y reparaciones	\$ 17.496.695,00	\$ 9.687.930,00
Adecuación e instalación	\$ 76.072.787,00	\$ 4.477.420,00
Depreciaciones	\$ 2.870.364,00	\$ 2.861.342,00
Deterioro Propiedad Planta y Equipo	\$ (945.888,00)	\$ 5.018.112,00
TOTAL COSTOS INFRAESTRUCTURA	\$ 95.493.958,00	\$ 23.655.264,00

NOTA No. 22. SISTEMAS DE GESTIÓN - SGSST

Los saldos a diciembre 31 están conformados por:

NOTA No. 22. SISTEMAS DE GESTIÓN - SGSST		
DESCRIPCIÓN	2019	2018
Gastos de personal	\$ 14.655.294,00	\$ 12.652.329,00
Elementos aseo y cafetería	\$ 1.306.141,00	\$ 791.872,00
Alimentos	\$ 276.000,00	\$ 2.412.464,00
TOTAL GASTOS SISTEMAS GESTIÓN - SGSST	\$ 16.237.435,00	\$ 15.856.665,00

NOTA No. 23. PROVISIÓN DE RENTA

De acuerdo con lo establecido en el párrafo 4to. Del artículo 1.2.1.5.1.24 del decreto 2150 del 2017 en caso que existan egresos improcedentes, estos se detraerán del beneficio neto o excedente o estarán sometidos a la tarifa del 20% de conformidad con lo establecido en el numeral 2 del artículo 1.2.1.5.1.36 del decreto 2150 del 2017.

A 31 de diciembre de 2019 la provisión de renta y complementarios se estimó con base en la siguiente:

FUNDACIÓN SOCIAL POR BOGOTÁ			
NIT 800.073.674-9			
CÁLCULO DEL IMPUESTO DE RENTA			
DICIEMBRE 31 DE 2019			
CÁLCULO DE RENTA			2019
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS			
GASTOS NO DEDUCIBLES			
(+)	IMPUESTOS ASUMIDOS	\$	518.100
(+)	4 X MIL 50% NO DEDUCIBLE	\$	2.856.542
(+)	COMISIONES POR MORA	\$	-
(+)	INTERESES POR MORA	\$	602.961
(+)	SANCIONES Y MULTAS	\$	-
(+)	TOTAL GASTOS NO DEDUCIBLES	\$	3.977.603
	TOTAL UTILIDAD A DECLARAR	\$	3.977.603
(=)	UTILIDAD FISCAL RENTA ORDINARIA	\$	3.977.603
%	IMPUESTO DE RENTA 20%	20% \$	795.851
	TOTAL IMPUESTO DE RENTA	\$	795.851
	TOTAL A PAGAR IMPUESTO DE RENTA 2019	\$	795.851

NOTA No. 24. CÁLCULO EXCEDENTE FISCAL DEL AÑO

FUNDACION SOCIAL POR BOGOTÁ BENEFICIO NETO O EXCEDENTES FISCALES 2019

D. 2150/2017 Art.1.2.1.5.1.24

INGRESOS FISCALES		
INGRESOS BRUTOS OPERACIONALES	+	\$ 674.581.085
INGRESOS BRUTOS NO OPERACIONALES	+	\$ 816.882.797
INTERESES Y RENDIMIENTOS FINANCIEROS	+	\$ 10.210.836
TOTAL INGRESOS FISCALES	=	<u>\$ 1.501.674.718</u>
COSTO SERVICIO COMEDORES		
COSTOS CONTRATOS ICBF	-	\$ 213.032.744
	-	\$ 782.486.842
TOTAL COSTOS	=	<u>\$ 995.519.586</u>
EGRESOS - GASTOS OPERACIONALES		
OTROS EGRESOS	-	\$ 480.853.976
	-	\$ 20.856.481
TOTAL EGRESOS	=	<u>\$ 501.710.457</u>
IMPUESTO DE RENTA	-	\$ 795.851
EXCEDENTE NETO O -PERDIDA FISCAL		<u>\$ 3.648.825</u>

Art. 358. Exención sobre el beneficio neto o excedente.

* **-Modificado-** El beneficio neto o excedente determinado de conformidad con el artículo 357, tendrá el carácter de exento cuando se destine directa o indirectamente, en el año siguiente a aquél en el cual se obtuvo, a programas que desarrollen el objeto social y la actividad meritoria de la entidad.

La parte del beneficio neto o excedente que no se invierta en los programas que desarrollen su objeto social, tendrá el carácter de gravable en el año en que esto ocurra.

Este es el excedente para ser destinado directa o indirectamente a programas que desarrollen el objeto social.

NOTA No. 25. INFORMACIÓN PRESENTADA ANTE EL ICBF

Durante el año 2019 la Fundación Social por Bogotá reporto oportunamente ante el ICBF la información financiera en cumplimiento de los contratos suscritos entre las partes.

NOTA No. 26. EVENTOS POSTERIORES

No se presentaron hechos relevantes después del cierre de los estados financieros que puedan afectar de manera significativa la situación financiera de la entidad reflejada en los Estados Financieros con corte al 31 de diciembre de 2019.

Dados los cambios en el ICBF para el año 2020, la Fundación no ha suscrito los contratos de atención a Primera Infancia. A la fecha se adelantan todas las actividades que el ICBF solicita para efectos de contratación.

La UGPP profirió a la Fundación Social por Bogotá la Resolución Sanción No. RDO-2019-03784 de noviembre 12 de 2019 por la suma de \$111.589.100 por el no suministro del auxiliar de las cuentas contables 513595, 51953001, 51953002, 519545 y 519595 requeridas dentro del plazo establecido. A la fecha del presente informe, la Fundación Social por Bogotá presentó recurso de reconsideración, el cual se encuentra en proceso de respuesta por parte de la entidad.

NOTA No. 27. APORTES SEGURIDAD SOCIAL Y PARAFISCALES

La Fundación Social por Bogotá da cumplimiento a la Ley 100/93 y normas posteriores que la adicionan o modifican; liquidando y pagando oportunamente los aportes correspondientes a la seguridad social y parafiscal.

NOTA No. 28. INFORME EJECUCIÓN EXCEDENTES 2015-2017

Según disposición de la Asamblea General de marzo de 2019, los excedentes de ejercicios anteriores pendientes por valor de \$42.042.171 millones, comprometidos para obras específicas, tuvieron la siguiente ejecución:

PROYECTO	PRESUPUESTO	DESCRPCIÓN	EJECUTADO A DIC 31 DE 2019	SALDO	% EJECUCIÓN
PROYECTO DE CAPACITACIÓN EN SISTEMAS JARDINES QUIBA GUAVAL Y LOMA LINDA	\$ 40.042.171,00	Apertura de programa de capacitación en sistemas en los jardines de Quiba Guaval y Loma Linda, que comprende oferta de cursos y gastos de operación con profesor de planta	\$ 7.517.763,00	\$ 32.524.408,00	19%

NOTA No. 29. INFORME EJECUCIÓN EXCEDENTES 2018

Según disposición de la Asamblea General de marzo de 2019, los excedentes 2018 por valor de \$204.061.944 millones, comprometidos para obras específicas, tuvieron la siguiente ejecución:

EXCEDENTES AÑO 2018 EJECUTADOS A DICIEMBRE 31 DE 2019						
CONCEPTO	COSTO	DESCRIPCIÓN	EJECUTADO a Dic 31	SALDO	% EJEC	
LUDOTECA LOMA LINDA	\$ 120.000.000	Construcción y dotación de una ludoteca en el CDI Loma Linda	\$ 5.221.307	\$ 114.778.693	4%	
COMEDOR ESCOLAR EN COMODATO BARRIO VERBENAL	\$ 62.341.994	Comedor en comodato para comunidad del barrio Verbenal, al servicio de 100 niños escolarizados del barrio Verbenal	\$ 57.436.094	\$ 4.905.900	92%	
RUTA QUIBA GUAVAL	\$ 21.720.000	Contratación de una ruta escolar al servicio de los	\$ 21.720.000	\$ -	100%	
TOTAL EXCEDENTES 2018	\$ 204.061.994		\$ 84.377.401	\$ 119.684.593	41%	

Se expide en Bogotá, D.C., febrero 5 de 2020