

**Acta n. ° 011**  
**ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA**  
**FUNDACION DONES DE MISERICORDIA**

En la ciudad de Cartagena de Indias D.T Y C., a los 18 días del mes de Marzo del año 2021, siendo las 09:00 a.m., en las instalaciones de la **FUNDACION DONES DE MISERICORDIA**, ubicada en Bocagrande Cra 2 No. 9-145 Edificio Nautilus Trade Center oficina 1102, previa convocatoria realizada por la Representante Legal **ARLENA HOYOS CAÑAVERA**, se reúne la Asamblea General de la Fundación Dones de Misericordia, con la asistencia de los siguientes miembros: **ARLENA HOYOS CAÑAVERA, LUIS FERNANDO MEJIA BOTERO, LUIS RAFAEL HOYOS GARCIA.**

A continuación la asamblea ratificó el orden del día establecido en la convocatoria:

**ORDEN DEL DIA:**

1. Verificación del quórum
2. Nombramiento de presidente y secretario de la asamblea
3. Lectura del acta anterior (No. 010)
4. Informe de Gestión 2020 del Representante Legal
5. Presentación de Informes financieros 2020
6. Lectura y aprobación del Acta de la reunión y autorización para registro mercantil
7. Propositiones y varios

**Desarrollo de la Asamblea**

**1°. Verificación de quórum.** La presidente de la **FUNDACION DONES DE MISERICORDIA** informó la asistencia de los miembros de la Asamblea:

- ARLENA HOYOS CAÑAVERA
- LUIS FERNANDO MEJIA BOTERO
- LUIS RAFAEL HOYOS GARCIA

Por lo tanto está presente el 100% de los miembros, hay quórum valido para deliberar y tomar decisiones en esta asamblea.

**2. Nombramiento de presidente y secretario de la asamblea.**

Se postularon para el cargo de presidente a ARLENA HOYOS CAÑAVERA, y para el cargo de secretario LUIS RAFAEL HOYOS GARCIA, los cuales fueron nombrados por unanimidad.

### **3. Lectura del acta anterior.**

Se dio lectura y aprobación del acta anterior por todos los asistentes presentes.

### **4º. Informe del Representante Legal y de la Junta Directiva.**

La Representante Legal hace lectura del Informe de Gestión del desarrollo de los diferentes programas ejecutados durante el periodo correspondiente al año 2020.

La Asamblea impartió su aprobación al informe de Gestión del presidente sobre las operaciones de la Fundación, correspondiente al ejercicio del 01 de enero al 31 de diciembre de 2020.

### **5º. PRESENTACIÓN DE INFORMES FINANCIEROS 2020.**

La representante Legal, Arlena Hoyos presentó informe de sostenibilidad y balance financiero 2020, los cuales se aportan como anexos y hacen parte integral de la presente acta.

La Asamblea impartió su aprobación a los estados financieros, correspondiente al ejercicio del 01 de enero al 31 de diciembre de 2020.

Se transcriben los Estados Financieros a la presente acta, los cuales se había Entregado anticipadamente a los asociados como lo establecen los estatutos.




# FUNDACION DONES DE MISERICORDIA


NIT No. 900.036.694 - 1

## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Expresado en pesos \$ colombianos

A 31 DE DICIEMBRE DE: 2020

ACTIVOS	NOTA	2019	2020	Variacion en \$	%
<b>CORRIENTES</b>					
Efectivo y equivalentes de efectivo	3	28.220.322,00	21.188.949,56	- 7.031.372,44	-25%
Cuentas por cobrar	4	163.511.074,00	95.161.599,42	- 68.349.474,58	-42%
Anticipos entregados	5	11.828.025,00	3.291.231,00	- 8.536.794,00	-72%
Inventarios		-	-	-	0%
Diferidos		-	-	-	0%
<b>Total Activo Corriente</b>		<b>203.559.421,00</b>	<b>119.641.779,98</b>	<b>(83.917.641,02)</b>	<b>-41%</b>
<b>Propiedad Planta y Equipo</b>					
Construcciones y edificaciones	6	1.375.579.106,00	1.639.021.703,00	263.442.597,00	19%
Maquinaria y Equipos		20.832.818,00	-	- 20.832.818,00	-100%
Equipos de oficina		-	-	-	0%
Equipos de Computo		-	-	-	0%
Menos Deterioro Acumulado		20.832.818,00	-	- 20.832.818,00	-100%
<b>Total Propiedad Planta y Equipo</b>		<b>1.375.579.106,00</b>	<b>1.639.021.703,00</b>	<b>263.442.597,00</b>	<b>19%</b>
Otros activos		-	-	-	
Intangibles		-	-	-	
Valorizaciones prop. planta y equipos		-	-	-	
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>1.579.138.527,00</b>	<b>1.758.663.482,98</b>	<b>179.524.955,98</b>	<b>11%</b>
<b>PASIVOS</b>					
<b>CORRIENTES</b>					
Obligaciones Financieras	7	801.321,00	394.869,70	- 406.451,30	-51%
Cuentas por pagar a contratistas	7	62.536.964,00	159.857.392,00	97.320.428,00	156%
otras Cuentas por Pagar		-	-	-	0%
Beneficios a empleados-Retencionesde nomina	7	14.203.449,00	15.240.892,00	1.037.443,00	7%
Beneficios a empleados-Obligaciones Laborales	7	52.643.300,00	77.273.156,00	24.629.856,00	47%
Pasivo Fiscal		12.646.865,00	8.954.634,00	- 3.692.231,00	-29%
Otros Pasivos		-	-	-	0%
<b>Total Pasivo Corriente</b>		<b>142.831.899,00</b>	<b>261.720.943,70</b>	<b>118.889.044,70</b>	<b>83%</b>
<b>NO CORRIENTES</b>					
Obligaciones Financieras	7	52.899.178,00	43.106.538,23	- 9.792.639,77	-19%
Otros Pasivos		154.423.405,00	354.432.500,00	200.009.095,00	130%
<b>Total Pasivo No Corriente</b>		<b>207.322.583,00</b>	<b>397.539.038,23</b>	<b>190.216.455,23</b>	<b>92%</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>350.154.482,00</b>	<b>659.259.981,93</b>	<b>309.105.499,93</b>	<b>88%</b>
<b>PATRIMONIO</b>					
Fondo social		-	-	-	0%
Superávit por Valorizaciones		-	-	-	0%
Donaciones		-	-	-	0%
Resultados del Ejercicio		(17.696.594,00)	(90.426.514,49)	- 72.729.920,49	411%
Resultado Ejercicios Anteriores		1.246.680.639,00	1.189.830.015,54	- 56.850.623,46	-5%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>1.228.984.045,00</b>	<b>1.099.403.501,05</b>	<b>(129.580.543,95)</b>	<b>-11%</b>
<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>		<b>1.579.138.527,00</b>	<b>1.758.663.482,98</b>	<b>179.524.955,98</b>	<b>11%</b>
  					
ARLENA HOYOS CAÑAVERA		LEDIS BAZA V.		LENIN RAMOS A.	
Representante Legal		Contador		Revisor Fiscal	
CC.No45.473.389		T.P 190361-T		T.P. 105881-T	

<b>FUNDACION DONES DE MISERICORDIA</b>					
<b>NIT No. 900.036.694 - 1</b>					
<b>ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL</b>					
Expresado en pesos \$ colombianos					
Grupo 2					
<b>POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE: 2020</b>					
	NOTA	2019	2020	Variacion en \$	%
<b>INGRESOS</b>					
Ingresos operativos	8	1.837.937.730,70	1.691.742.221,10	- 146.195.509,60	-8%
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>					
<b>TOTAL GASTOS OPERATIVOS</b>	<b>9</b>	<b>1.827.854.610,70</b>	<b>1.804.736.221,32</b>	- 23.118.389,38	-1%
<b>Resultados de la operación</b>		<b>10.083.120,00</b>	<b>(112.994.000,22)</b>	<b>(123.077.120,22)</b>	<b>(12,21)</b>
<b>INGRESOS Y GASTOS NO OPERACIONALES</b>					
Otros gastos		41.581.091,29	33.174.116,91	- 8.406.974,38	-20%
Otros Ingresos		13.801.376,82	55.741.602,64	41.940.225,82	304%
<b>Resultados antes de impuestos</b>		<b>(17.696.594,47)</b>	<b>(90.426.514,49)</b>	<b>(72.729.920,02)</b>	<b>4,11</b>
Impuesto a las ganancias		-	-		
<b>Resultados del ejercicio</b>		<b>(17.696.594,47)</b>	<b>(90.426.514,49)</b>	<b>(72.729.920,02)</b>	<b>4,11</b>
					
ARLENA HOYOS CAÑAVERA Representante Legal CC.No45.473.389		LEDIS BAZA V. Contador T.P 190361-T		LENIN RAMOS A. Revisor Fiscal T.P. 105881-T	

**FUNDACIÓN DONES DE MISERICORDIA  
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS POR  
LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2020  
(En pesos colombianos)**

**1. NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE**

Fundación Dones de Misericordia es una entidad sin ánimo de lucro registrada en cámara de comercio de Cartagena con el 2 de Agosto de 2005, con matrícula # 09-207854-22. El término de duración de la Fundación es indefinido. Su objeto social principal es: Desarrollar y ejecutar programas de capacitación en procura de los intereses de los niños, jóvenes y adultos mayores de Cartagena y sus alrededores con particular atención en el aspecto sanitario, educativo y formativo mediante soporte de cualquier género económico, cultural, didáctico alimentario.

La **FUNDACION DONES DE MISERICORDIA** tiene domicilio en el Distrito de Cartagena en el Departamento de Bolívar.

**2. NOTA 2. PRINCIPALES POLITICAS-** La fundación elaboro los estados financieros de acuerdo con las normas contables de información financiera para pequeñas y medianas empresas emitida por el consejo de normas internacionales de contabilidad IASB y adoptadas en Colombia mediante decreto 3022 de 2013, decretos reglamentarios 2129 y 2267 de 2014 y el decreto reglamentario 2420 de 2015, actualizado con el decreto 2496 de 2015.

Para el reconocimiento de los hechos económicos, aplica la base del devengo. Para elaborar sus estados financieros, los estructura bajo los siguientes supuestos contables

- Moneda funcional y de presentación – Las partidas incluidas en los estados financieros expresan en pesos colombianos \$ (COP) la cual es su moneda funcional y la moneda de presentación.

- b. Base de acumulación (o devengo) – reconocerá los efectos de las transacciones y demás sucesos cuando ocurren (y no cuando se recibe o paga dinero u otro equivalente al efectivo); así mismo, se registrarán en los libros contables y se informará sobre ellos en los estados de los períodos con los cuales se relacionan.
- c. Bases de medición La entidad para determinar los importes monetarios cuando se reconocen los elementos de los estados financieros, deberá medirlos de acuerdo al Costo histórico. Para los activos el costo histórico será el importe de efectivo o equivalentes al efectivo pagado, o el valor razonable de la contrapartida entregada para adquirir el activo en el momento de la adquisición. Para los pasivos de la entidad, el costo histórico se registrará el valor del producto o servicio recibido a cambio de incurrir en la deuda o, por las cantidades de efectivo y otras partidas equivalentes que se espera pagar para satisfacer la correspondiente deuda, en el curso normal de la operación.
- d. Uso de estimaciones y juicios: La preparación de los estados financieros individuales de conformidad con las NCIF, requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivos en general y pasivos contingentes en la fecha de corte, así como los ingresos y gastos del año. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.
- e. Características cualitativas: al elaborar sus estados financieros aplicará las características cualitativas a la información financiera, para que así esta pueda adecuarse a las necesidades comunes de los diferentes usuarios, con el fin de propiciar el cumplimiento de los objetivos de la entidad y garantizar la eficacia en la utilización de dicha información.

### 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVOS.

Está representado por el saldo del importe de efectivo y equivalentes de efectivo significativos mantenidos por la fundación que están disponibles a la fecha del informe.

	NOTA 3	2019	2020
CAJA GENERAL		0	0
CAJA MENOR		1.275.167,00	1.405.159
BANCOS-CTA CTE		10.595.821,37	12.759.968,58
BANCOS-CTA AHO		16.349.333,80	7.023.821,98
FIDUCIA		0	0
<b>Total efectivo y equivalentes de efectivos</b>		<b>28.220.322,17</b>	<b>21.188.949,56</b>

El disponible en Caja se encuentra debidamente soportado. El saldo en bancos está compuesto por valores disponibles en Cuentas Corrientes y Cuentas de Ahorros, estas cuentas se encuentran conciliadas. No existen embargos, pignoraciones o gravámenes sobre ningún monto. El saldo de la fiducia está conciliado.

### 4. CUENTAS POR COBRAR

	NOTA 4	2019	2020
ALCALDIA MAYOR DE CARTAGENA DE INDIAS D.T		94.900.000,00	29.729.739,78
ALCALDIA MUNICIPAL DE TURBACO		0	13.459.448,64
ARAUJO & SEGOVIA S.A		2.150.000,00	0
DELTA INGENIERIA S.A		6.000.000,00	4.240.000,00
GOBERNACION DE BOLIVAR		34.794.495,00	28.165.074,00
INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR		16.760.599,00	16.171.582,00
PROMOTORA CAMPANOS S.A.S		5.900.000,00	0
RAFAEL DEL CASTILLO & CIA S.A		0	1.500.000,00
SERVICIOS MARITIMOS ESPECIALIZADOS S.A.S - SERMARES S.A.S		500.000,00	0
SOCIEDAD AEROPORTUARIA DE LA COSTA S.A		500.000,00	0
TERMINAL DE TRANSPORTES DE CARTAGENA S.A		1.918.000,00	0
TRASO-COLECTIVO DE TRANSFORMACION SOCIAL		87.980	239.040,00
GENNER AVILEZ		0	300.000,00
SUGEY ROMO BORJA		0	188.212,00
ICELA MEJIA JIMENEZ		0	440.193,00
DISTRIBUIDORA COSTA NORTE LTDA		0	728.310,00
<b>Total deudores comerciales y cuentas por cobrar</b>		<b>163.511.074,00</b>	<b>95.161.599,42</b>

Las cuentas por cobrar corresponden a donaciones de los miembros y aliados y por concepto de aportes a convenios de asociación y convenios de cooperación nacional e internacional y se clasifican a corto plazo ya que no exceden los 120 días, también las cuentas por cobrar a trabajadores.

### 5. ANTICIPOS ENTREGADOS.

	NOTA 5	2019	2020
ANTICIPOS A PROVEEDORES		11.828.025,00	3.291.231,00
<b>Total anticipos entregados</b>		<b>11.828.025,00</b>	<b>3.291.231,00</b>

Representan anticipos a proveedores para construir el sendero peatonal en la casa hogar de los Dones en Turbaco.

#### 6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS.

	NOTA 6	2019	2020
COMPONENTE DE AMPLIACION		475.039.106,00	488.310.803,00
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES		900.540.000,00	900.710.900,00
CONSTRUCCIONES EN CURSO		0	250.000.000,00
<b>TOTAL</b>		<b>1.375.579.106,00</b>	<b>1.639.021.703,00</b>

Se reconoce como propiedad planta y equipo 3 edificaciones adquiridas para los programas de atención a niños y adulto mayor y el proyecto de ampliación del Hogar Geriátrico ubicado en Turbaco, para el año 2020 se adquiere un lote en el que se construirá una sede para atención de los niños del programa Internado ubicado en Turbaco.

#### 7. PASIVOS CORRIENTE Y NO CORRIENTE

Representa las cuentas por pagar a corto y largo plazo de los diferentes centros de costos.

PASIVOS	NOTA 7	2019	2020
<b>OBLIGACIONES FINANCIERAS - CORRIENTE</b>		801.321,00	394.869,70
<b>CUENTAS POR PAGAR A CONTRATISTAS</b>		62.536.964,00	159.857.392,00
<b>BENEFICIOS A EMPLEADOS- RETENCIONES DE NOMINA</b>		14.203.449,00	15.240.892,00
<b>BENEFICIOS A EMPLEADOS- OBLIGACIONES LABORALES</b>		52.643.300,00	77.273.156,00
<b>OBLIGACIONES FINANCIERAS - NO CORRIENTE</b>		52.899.178,00	43.106.538,23
<b>OTROS PASIVOS</b>		154.423.405,00	354.432.500,00
<b>TOTALES</b>		<b>337.507.617,00</b>	<b>650.305.347,93</b>

- Las obligaciones financieras provienen de los saldos de préstamos, sobregiros tarjetas de crédito otorgados por la entidad financiera Bancolombia.
- Se reconocen las cuentas por pagar a contratistas y otras cuentas por pagar correspondiente a la vigencia 2019 y 2020, y que al cierre de cada ejercicio se encuentran pendientes de pago.
- Los aportes a la seguridad social y los aportes parafiscales se liquidan mensualmente y secancelan a través del operador correspondiente.
- Las Cesantías se consignan anualmente a los fondos de Cesantías escogidos por los empleados y los saldos de los intereses de cesantías que se deben pagar con plazo 31 de enero de 2021.
- En el mes de diciembre se liquidó y pagó la prima de servicios al personal con contratolaboral correspondiente al segundo semestre 2019-2020.
- Se adquiere préstamo con tercero para compra del lote programa internado.

## 8. INGRESOS NETOS OPERATIVOS.

Un detalle de los ingresos operacionales por conceptos más relevantes al 31 de diciembre de 2019 y 2020 es el siguiente:

INGRESOS OPERATIVOS	NOTA 8	2019	2020
DONACIONES		645.213.066,00	830.921.168,00
CONVENIOS GUBERNAMENTALES		1.033.995.892,00	776.452.303,10
EVENTOS		158.728.772,70	84.368.750,00
<b>TOTALES</b>		<b>1.837.937.730,70</b>	<b>1.691.742.221,10</b>

Los ingresos operativos son valores recibidos o causados para el cumplimiento del objeto social de la FUNDACION. Igualmente, involucran los aportes recaudados por la ejecución de eventos durante el año y convenios con la Alcaldía de Cartagena, Comfenalco y el ICBF, adicional.

## 9. GASTOS OPERATIVOS

GASTOS	NOTA 9	2019	2020
GASTOS DE PERSONAL		1.000.996.840,00	949.480.840,00
HONORARIOS		2.540.000,00	2.400.000,00
TRIBUTOS-IMPUESTOS		5.633.434,00	11.789.099,00
ARRENDAMIENTOS		28.393.038,00	24.450.948,00
SEGUROS		10.005.298,00	5.762.843,00
SERVICIOS		101.498.227,00	103.887.578,00
GASTOS LEGALES		2.842.334,00	2.947.525,00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		19.847.174,00	0
ADECUACION E INSTALACION		78.584.162,00	0
DIVERSOS		577.514.105,70	704.017.388,32
DETERIORO		0	0
PROVISIONES		0	0
<b>TOTAL</b>		<b>1.827.854.612,70</b>	<b>1.804.736.221,32</b>

Los gastos operativos son los ocasionados por el desarrollo de los programas sociales correspondientes a la vigencia y registra, sobre la base de causación las sumas o valores en que se incurre durante el ejercicio, directamente relacionados con la gestión.



**LEDIS BAZA VALDERRAMA**  
**CONTADOR PÚBLICO**

**6º. Lectura y aprobación del acta de la reunión y autorización para registro mercantil.** El Secretario dio lectura a la presente acta, la cual fue aprobada por los presentes.

De igual manera, la Asamblea en pleno, ordenan al Representante Legal para que haga la respectiva inscripción de ésta Acta de Asamblea Ordinaria ante la Cámara de Comercio de Cartagena de Indias, entidad que hará la correspondiente inscripción y publicidad de la nueva Junta Directiva elegida.

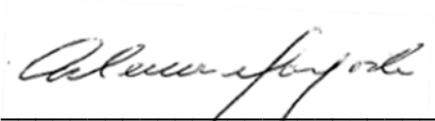


## 7º. Propositiones y varios

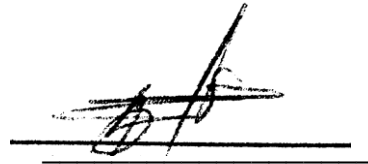
No se presentó ninguna proposición diferente a lo acordado en el orden del día.

Habiéndose agotado el orden del día y no habiendo otro asunto que tratar, el Presidente de la asamblea levantó la sesión siendo las 12:00 pm.

En constancia se firma,



**Presidente**



**Secretario**