

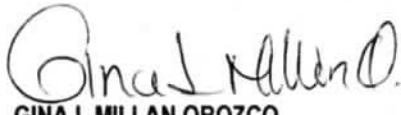
**FUNDACION CERROS DE BOGOTA**  
**NIT. 900.311.054 - 7**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**


**ACTIVO**

**PASIVO Y PATRIMONIO**

	Nota	dic-18	dic-17		Nota	dic-18	dic-17
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				<b>PASIVO</b>			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	3	4.701.679,04	1.965.021,43	PASIVO CORRIENTE			
CAJA		26.419,00	360.000,00	CUENTAS POR PAGAR		64.432.657,00	62.058.902,00
BANCOS - CTAS AHORRO		4.675.260,04	1.605.021,43	GASTOS POR PAGAR		14.989.966,00	16.289.455,00
CUENTAS POR COBRAR	4	34.500,00	506.006,28	IMPUESTOS POR PAGAR		8.000,00	172.357,00
ANTICIPO DE IMPUESTOS		34.500,00	506.006,28	CUENTAS POR PAGAR A TERCEROS		49.434.691,00	45.597.090,00
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>4.736.179,04</b>	<b>2.471.027,71</b>	<b>TOTAL PASIVO</b>	6	<b>64.432.657,00</b>	<b>62.058.902,00</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>				<b>PATRIMONIO</b>			
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		240.000.000,00	240.000.000,00	FONDO SOCIAL		1.000.000,00	1.000.000,00
TERRENOS		240.000.000,00	240.000.000,00	DONACIONES	7	240.000.000,00	240.000.000,00
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	5	<b>240.000.000,00</b>	<b>240.000.000,00</b>	EXCEDENTES ACUMULADOS		(60.587.874,29)	(39.872.316,75)
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>244.736.179,04</b>	<b>242.471.027,71</b>	EXCEDENTE O (DEFICIT) DEL EJERCICIO	8	(108.603,67)	(20.715.557,54)
				<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>180.303.522,04</b>	<b>180.412.125,71</b>
				<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>244.736.179,04</b>	<b>242.471.027,71</b>

  
**HENRY GARAY SARASTY**  
 Representante Legal

  
**GINA L MILLAN OROZCO**  
 Contadora Pública  
 T.P. 188.045 - T

  
**HECTOR JULIO RIAÑO RIAÑO**  
 Revisor Ffiscal  
 T.P. 37.886 - T

**FUNDACION CERROS DE BOGOTA**  
**NIT. 900.311.054 - 7**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DEL AÑO 2018**

	% IMP	A DICIEMBRE DE 2018	%IMP	A DICIEMBRE DE 2017	VARIACION	%
<b>INGRESOS</b>						
ACTIVIDADES DE CONSULTORIA	-	-	0,81	65.000.000,00	(65.000.000,00)	(100,00)
DONACIONES	1,00	26.025.050,00	0,19	15.715.700,00	10.309.350,00	65,60
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	0,00	3.278,05	0,00	5.539,00	(2.260,95)	(40,82)
<b>UTILIDAD BRUTA</b>	<b>1,00</b>	<b>26.028.328,05</b>	<b>1,00</b>	<b>80.721.239,00</b>	<b>(54.692.910,95)</b>	<b>(67,76)</b>
<b>GASTOS DE OPERACIÓN</b>						
HONORARIOS	-	-	0,16	16.473.643,00	(16.473.643,00)	(100,00)
IMPUESTOS	0,02	534.000,00	0,01	956.394,23	(422.394,23)	(44,17)
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	0,00	86.580,00	0,00	408.170,00	(321.590,00)	(78,79)
SEGUROS	-	-	0,00	355.622,00	(355.622,00)	(100,00)
SERVICIOS	0,09	2.370.000,00	0,56	56.428.000,00	(54.058.000,00)	(95,80)
GASTOS LEGALES	0,04	1.164.000,00	0,01	1.143.200,00	20.800,00	1,82
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0,25	6.483.200,00	0,06	6.238.500,00	244.700,00	3,92
ADECUACION E INSTALACIONES	0,16	4.228.100,00	-	-	4.228.100,00	100,00
GASTOS DIVERSOS	0,43	11.082.766,28	0,18	18.431.640,00	(7.348.873,72)	(39,87)
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>1,00</b>	<b>25.948.646,28</b>	<b>1,00</b>	<b>100.435.169,23</b>	<b>(74.486.522,95)</b>	<b>(74,16)</b>
<b>EXCEDENTE O (DEFICIT) OPERACIONAL</b>		<b>79.681,77</b>		<b>(19.713.930,23)</b>		<b>(100,40)</b>
<b>(-)GASTOS NO OPERACIONALES</b>		<b>188.285,44</b>		<b>1.001.627,31</b>	<b>(813.341,87)</b>	<b>(81,20)</b>
<b>EXCEDENTE O (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>		<b>(108.603,67)</b>		<b>(20.715.557,54)</b>	<b>20.606.953,87</b>	<b>(99,48)</b>

  
**HENRY GARRY SARASTY**  
 Representante Legal

  
**GINA L. MILLAN OROZCO**  
 Contadora Pública  
 T.P. 188.045 - T

  
**HECTOR JULIO RIAÑO RIAÑO**  
 Revisor Fiscal  
 T.P. 37.986 - T

**FUNDACION CERROS DE BOGOTA**  
**NIT. 900.311.054 - 7**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**DE ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DE 2018**

Rubro	Dic 31 de 2018	Dic 31 de 2017
<b>FONDO SOCIAL</b>		
SALDO INICIAL	241.000.000,00	241.000.000,00
MOVIMIENTO DEL PERIODO	-	-
<b>SALDO FINAL DEL EJERCICIO</b>	<b>241.000.000,00</b>	<b>241.000.000,00</b>
<b>RESERVAS</b>		
SALDO INICIAL	-	-
MOVIMIENTO DEL PERIODO	-	-
SALDO FINAL DEL EJERCICIO	-	-
<b>REVALORIZACION DEL PATRIMONIO</b>		
SALDO INICIAL	-	-
MOVIMIENTO DEL PERIODO	-	-
SALDO FINAL DEL EJERCICIO	-	-
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>		
SALDO INICIAL	(60.587.874,29)	(39.872.316,75)
MOVIMIENTO DEL PERIODO	(108.603,67)	(20.715.557,54)
<b>SALDO FINAL DEL EJERCICIO</b>	<b>(60.696.477,96)</b>	<b>(60.587.874,29)</b>
<b>TOTAL PATRIMONIO AL FINAL DEL EJERCICIO</b>	<b>180.303.522,04</b>	<b>180.412.125,71</b>


  
**HENRY GARAY SARASTY**  
 Representante Legal

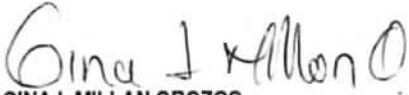
  
**GINA L MILLAN OROZCO**  
 Contadora Pública  
 T.P. 188.045 - T


  
**HECTOR JULIO RIAÑO RIAÑO**  
 Revisor Fiscal  
 T.P. 37.986 - T

**FUNDACION CERROS DE BOGOTA**  
**NIT. 900.311.054 - 7**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**DE ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DE 2018**

CONCEPTOS	Diciembre de 2018	
<b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
Excedente o (Deficit) del periodo		(108.603,67)
<b>Partidas que no afectan el Efectivo</b>		
Depreciaciones	-	
Provisión Deudores	-	
Provisión Impuesto Renta y Creee	-	
<b>Subtotal</b>		-
<b>Efectivo Generado en Operación</b>		(108.603,67)
<b>Cambios en Partidad Operacionales</b>		
(+) Disminución o (-) Aumento en Deudores	471.506,28	
(+) Aumento o (-) Disminución Cuentas por Pagar	(1.299.489,00)	
(+) Aumento o (-) Disminución en Otros Pasivos	3.673.244,00	
<b>Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Operación</b>		2.736.657,61
<b>ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		
Disminución de Inversiones	-	
Adquisición de Propiedad, Planta y Equipo	-	
<b>Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Inversión</b>		-
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>		
Disminución Obligaciones Financieras	-	
<b>Flujo de Efectivo Neto en Actividades Financieras</b>		-
<b>TOTAL - Aumento (Disminución) del Efectivo</b>		2.736.657,61
<b>EFFECTIVO AÑO ANTERIOR</b>		1.965.021,43
<b>EFFECTIVO AÑO PRESENTE</b>		4.701.679,04

  
**HENRY GARAY SARASTY**  
 Representante Legal

  
**GINA L MILLAN OROZCO**  
 Contadora Pública  
 T.P. 188.045 - T

  
**HECTOR JULIO RIAÑO RIAÑO**  
 Revisor Fiscal  
 T.P. 37.986 - T

## FUNDACION CERROS DE BOGOTA

Nit. 900.311.054 - 7

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2018

#### NOTA 1: ENTIDAD REPORTANTE

FUNDACION CERROS DE BOGOTA (entidad Sin Ánimo de Lucro) se constituyó el 11 de Agosto de 2009, mediante Escritura Publica 2145 de la Notaria 11 del Círculo de Bogotá, inscrita el 10 de Septiembre de 2009 en la Cámara de Comercio de Bogotá en el Libro I de las Entidades sin Ánimo de Lucro, bajo el número S0035255. La entidad que ejerce la función de inspección, vigilancia y control sobre nuestra labor es la Alcaldía Mayor de Bogotá. El objeto social de la Fundación es la consecución y materialización de mecanismos y programas que propendan por el mejoramiento de las condiciones ambientales y sociales en los Cerros Orientales de Bogotá, tanto la población con condiciones socioeconómicas aceptables y buenas, así como también la población que se encuentre en situación de vulnerabilidad, en especial en lo referente al mejoramiento de la calidad de vida. Su número de identificación tributaria (RUT) es 900.311.054-7 y su domicilio es la ciudad de Bogotá D.C.

#### NOTA 2: PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

De acuerdo al Decreto 2706 de Diciembre 27 de 2012, la Entidad se clasifica en el grupo 3 (Microempresas) de Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y debe aplicar el Régimen Simplificado de Contabilidad, conforme al marco regulatorio de dicha norma. La base de medición para todas las cifras de los Estados Financieros es el Costo.

#### NOTA 3: EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

	dic-18	dic-17
Caja	\$ 26.419,00	\$ 360.000,00
Bancos - Cuentas de Ahorros	\$ 4.675.260,04	\$ 1.605.021,43
<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>\$ 4.701.679,04</b>	<b>\$ 1.965.021,43</b>

La Fundación incrementó su efectivo con respecto al año anterior, porque no se giraron la totalidad de las cuentas por pagar.

**NOTA 4: CUENTAS POR COBRAR**

	dic-18	dic-17
Anticipo de Impuestos	\$ 34.500,00	\$ 506.006,28
<b>Total cuentas por Cobrar</b>	<b>\$ 34.500,00</b>	<b>\$ 506.006,28</b>

Son descuentos realizados por donaciones realizadas con Datafono.

**NOTA 5: ACTIVO NO CORRIENTE – PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

	dic-18	dic-17
Terrenos	\$ 240.000.000,00	\$ 240.000.000,00
<b>Total Activo No Corriente</b>	<b>\$ 240.000.000,00</b>	<b>\$ 240.000.000,00</b>

Correspondiente a la Donación que se recibió en el año 2015 de un Terreno localizado en los Cerros Orientales de Bogotá.

**NOTA 6: PASIVO**

	dic-18	dic-17
Honorarios	\$ 14.989.966,00	\$ 16.289.455,00
Impuestos por pagar	\$ 8.000,00	\$ 172.357,00
Cuentas por Pagar a Terceros	\$ 49.434.691,00	\$ 45.597.090,00
<b>Total Pasivo</b>	<b>\$ 64.432.657,00</b>	<b>\$ 62.058.902,00</b>

El Pasivo de la Fundación obedece a las obligaciones contraídas a corto plazo para sus gastos de funcionamiento y que serán canceladas el año siguiente en la medida que la entidad reciba recursos. Los impuestos de retención en la fuente y retención de industria y comercio practicada a terceros, serán cancelados en Enero del año 2019 en forma oportuna.

**NOTA 7: PATRIMONIO**

	dic-18	dic-17
Fondo Social	\$ 1.000.000,00	\$ 1.000.000,00
Donaciones - Terrenos	\$ 240.000.000,00	\$ 240.000.000,00
Excedentes o (Deficit) Acumulados	\$ (60.587.874,29)	\$ (39.872.316,75)
<b>Total Patrimonio</b>	<b>\$ 180.412.125,71</b>	<b>\$ 201.127.683,25</b>

El Fondo Social corresponde a los aportes iniciales de los Fundadores para iniciar actividades de la Entidad. Durante la vigencia 2015 se recibió la Donación de un Terreno ubicado en los Cerros Orientales de Bogotá.

**NOTA 8 : RESULTADO DEL EJERCICIO**

	<b>dic-18</b>	<b>dic-17</b>
Ingresos Totales Enero a Diciembre	\$ 26.028.328,05	\$ 80.721.239,00
Egresos Totales Enero a Diciembre	\$ (26.136.931,72)	\$ (101.436.796,54)
<b>Excedente o (Deficit) del Ejercicio</b>	<b>\$ (108.603,67)</b>	<b>\$ (20.715.557,54)</b>

**NOTA 9: SITUACION FINANCIERA**

	<b>dic-18</b>	<b>dic-17</b>
Patrimonio Contable	\$ 180.303.522,04	\$ 180.412.125,71
(-) Cuentas por Cobrar a Diciembre 31	\$ (34.500,00)	\$ (506.006,28)
(-) Activo No Corriente a Diciembre 31	\$ (240.000.000,00)	\$ (240.000.000,00)
<b>Capacidad Inmediata de Inversion</b>	<b>\$ (59.730.977,96)</b>	<b>\$ (60.093.880,57)</b>



HENRY GARAY SARASTY  
Representante Legal



GINA L ILLAN OROZCO  
Contadora Pública  
T.P.188.045-T



HECTOR JULIO RIAÑO RIAÑO  
Revisor Fiscal  
T.P. 37.886 - T

Bogotá D.C., Marzo 05 de 2019

Señores

**Asamblea General Ordinaria**

**FUNDACION CERROS DE BOGOTA**

Ciudad

**ASUNTO: DICTAMEN SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y LA GESTIÓN ADMINISTRATIVA  
POR EL AÑO GRAVABLE 2018**


1. En calidad de revisor Fiscal, he examinado el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2018 y de 2017; y el Estado Integral de Resultados, de la persona jurídica denominada "Fundación Cerros de Bogotá.", por el período de enero 1° a diciembre 31 de los mismos años, junto con sus correspondientes Notas o Revelaciones a los Estados Financieros, que hacen parte integral de los mismos y son necesarias para el análisis y entendimiento de las cifras. Los Estados Financieros son responsabilidad de la administración, quien los prepara conforme al Decreto 2706 de 2012, compilado en el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015, que incorpora las Normas Internacionales de Información Financiera para Microempresas. Una de mis funciones como Revisor Fiscal consiste en examinar los Estados Financieros y expresar una opinión sobre ellos, con base en mi auditoría.
2. Realicé mi trabajo acorde a las Normas de Auditoría y de Aseguramiento de la Información de General Aceptación, las cuales requieren que ésta se planifique y se lleve a cabo de tal manera que se obtenga una seguridad razonable sobre la situación financiera del ente económico. Una auditoría incluye el examen, sobre una base selectiva, de la evidencia que respalda las cifras y las notas informativas o revelaciones en los estados financieros. También incluye la evaluación de las normas o principios de contabilidad utilizados y de las principales estimaciones efectuadas por la administración, así como la evaluación de la presentación global de los estados financieros. Considero que mi auditoría proporciona una base razonable para expresar mi opinión.
3. En mi opinión, los estados financieros arriba mencionados, tomados fielmente de los libros oficiales de contabilidad, presentan razonablemente la situación financiera de la "Fundación Cerros de Bogotá" al 31 de diciembre de 2017 y 2016, de conformidad con Normas y Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en Colombia, aplicados de manera uniforme con los del año anterior, salvo por los ajustes propios de la migración a NIF, los cuales fueron dictaminados también por el suscrito, sin emitir salvedades.



4. Con base en el desarrollo de mis labores de Revisoría Fiscal, conceptúo también que durante los años 2018 y 2017 la contabilidad de la FUNDACION se llevó de conformidad con las normas legales y la técnica contable; las operaciones registradas en los libros y los actos de los administradores se ajustaron a los estatutos y a las decisiones de la Junta Directiva; la correspondencia, los comprobantes de las cuentas, los libros de actas y de registro de socios se llevaron y conservaron debidamente y se observaron medidas adecuadas de control interno y de conservación y custodia de los bienes de la compañía y de terceros en su poder.
5. El informe de gestión correspondiente al año terminado en 31 de diciembre de 2018, ha sido preparado por los administradores de la Fundación para dar cumplimiento a las disposiciones legales y no forman parte integrante de los estados financieros auditados por mí. De conformidad con lo dispuesto en el Artículo 38 de la Ley 222 de 1995, me he cerciorado que:
  - a) El informe de gestión contiene la información exigida por la ley y b) La información financiera que contiene el citado informe concuerda con los estados financieros correspondientes al año terminado el 31 de diciembre de 2018. Mi trabajo como Revisor Fiscal se limitó a verificar que dicho informe de gestión contuviera las informaciones exigidas por la Ley y a constatar su concordancia con los estados financieros y no incluyó la revisión de información distinta a la contenida en los registros contables de la compañía.
6. En relación con lo ordenado en la Ley 603 de 2000 sobre derechos de autor, manifiesto que la administración ha cumplido con su obligación de utilizar software licenciado legalmente.
7. De otra parte, se verificó que la Fundación no tiene obligaciones laborales. Igualmente, se ha cumplido el recaudo de la retención en la fuente sobre los bienes y servicios recibidos, aplicando en forma adecuada las bases y tarifas vigentes y presentando de manera oportuna las declaraciones tributarias con pago, así como los reportes de información tributaria exógena en medios magnéticos a la DIAN – Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales y a la SHD – Secretaría de Hacienda Distrital de Bogotá.

En el curso del año y en forma permanente, he informado a los Directores sobre los principales comentarios y sugerencias derivados de mi revisión.

Cordial saludo,



**HECTOR JULIO RIAÑO RIAÑO**  
Revisor Fiscal  
T.P. 37.986 - T