

Santiago de Cali, febrero 19 de 2024

Señores

**ASAMBLEA GENERAL**

*FUNDACION AMIGOS Y HERMANOS*

Cali.

**ASUNTO: Dictamen de Revisor Fiscal año 2023.**

En calidad de revisor Fiscal, he examinado el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2023 y el Estado Integral de Resultados, o de Ingresos y Egresos, de la FUNDACION AMIGOS Y HERMANOS NIT 900.014.781-1 por el período de enero 1 a diciembre 31 del mismo año, 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 a las normas contables aplicables en Colombia, de acuerdo con lo expresado en los artículos 5 y 6 del decreto 302 de febrero de 2015, entre mis funciones como Revisor Fiscal consiste en examinar los Estados Financieros y expresar una opinión sobre ellos, como también la aplicación del código de ética para profesionales de la Contaduría Pública.

Con base en mi auditoría, realicé mi trabajo acorde a las Normas de Auditoria 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 auditoria 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 auditoria proporciona una base razonable para expresar mi opinión.

En mi opinión, los estados financieros arriba mencionados, tomados fielmente de los libros oficiales de contabilidad, presentan razonablemente la situación financiera de la Fundación al 31 de diciembre de 2023, de conformidad con Normas y Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en Colombia, aplicados de manera uniforme con los del año anterior.

Adicionalmente, manifiesto que la administración ha llevado su contabilidad conforme a las normas legales y a la técnica contable; las operaciones registradas en los libros y los actos de los administradores, se ajustan a la Ley y a las decisiones del consejo de administración; la correspondencia, los comprobantes de cuentas y los libros de actas, se llevan y se conservan debidamente.

La Fundación mantiene las medidas adecuadas de control interno, conservación y custodia de sus bienes, como también los de terceros que pueden estar en su poder, atendiendo de forma oportuna las recomendaciones que sobre el particular ha emitido el suscrito revisor fiscal.

*armando gil molina* .

Contador Público

Con relación a lo ordenado en la Ley 603 de 2000 en su artículo 2 sobre derechos de autor, manifiesto que la Fundación ha cumplido con su obligación de utilizar software licenciado legalmente en cuanto a las herramientas de office Excel y Word. De otra parte, se verificó que la Fundación no tiene obligaciones laborales.

Cordialmente,



ARMANDO GIL MOLINA  
Revisor Fiscal  
C.C. 16.603.709 de Cali  
T.P. 15697-T

armando gil molina

**FUNDACION AMIGOS Y HERMANOS**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DEDICIEMBRE 2023**  
**NIT No.900014781-1**

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

Efectivo disponible	<u>\$ 34.256.816</u>	Nota No.1
---------------------	----------------------	-----------

Total activo corriente	\$ 34.256.816	
------------------------	---------------	--

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Nota No.2

Muebles y enseres	\$ 5.083.100	
-------------------	--------------	--

Equipo de oficina	\$ 2.879.900	
-------------------	--------------	--

Equipo procesamiento datos	\$ 2.065.000	
----------------------------	--------------	--

Equipo de comunicaciones	\$ 795.000	
--------------------------	------------	--

Menos depreciacion acumulada	<u>-\$ 8.959.787</u>	
------------------------------	----------------------	--

Total propiedad planta y equipo	<u>\$ 1.863.213</u>	
---------------------------------	---------------------	--

TOTAL ACTIVOS	<u><u>\$ 36.120.029</u></u>	
---------------	-----------------------------	--

PASIVO A CORTO PLAZO

Costos y gastos por pagar	\$ 2.200.000	Nota No.3
---------------------------	--------------	-----------

Donaciones asignadas por pagar	\$ 29.285.193	Nota No.4
--------------------------------	---------------	-----------

Acreedores varios	<u>\$ 2.634.566</u>	Nota No.5
-------------------	---------------------	-----------

Total pasivo a corto plazo	\$ 34.119.759	
----------------------------	---------------	--

PATRIMONIO

Nota No.6

Capital social	\$ 2.000.000	
----------------	--------------	--

Excedente ejercicio	<u>\$ 270</u>	<u>\$ 2.000.270</u>
---------------------	---------------	---------------------

Total pasivoy patrimonio	<u><u>\$ 36.120.029</u></u>	
--------------------------	-----------------------------	--



**LIZBETH BURITICA**  
**Representante legal**  
 C.C. 51,743,955



**ARMANDO GIL MOLINA**  
**Revisor Fiscal**  
**Matrícula 15697-T**



**ALBA LUCIA BONILA**  
**Contador**  
**Matrícula 5072-T**

**FUNDACION AMIGOS Y HERMANOS**  
**ESTADO DEL RESULTADO ENERO DICIEMBRE/2023**  
**NIT No.900014781-1**

**INGRESOS OPERACIONALES**

Nota No.7

Donaciones recibidas	\$ 68.384.947	
Total ingresos operacionales	<u>\$ 68.384.947</u>	

**INGRESOS NO OPERACIONALES**

Intereses financieros	\$ 394.454	
Total otros ingresos	<u>\$ 394.454</u>	Nota No.8
Total Ingresos	<u>\$ 68.779.401</u>	

**GASTOS ADMINISTRACION**

Nota No.9

Impuestos	\$ 339.605	
Aseo y vigilancia	\$ 356.200	
Servicios temporales	\$ 31.770.976	
Servicio internet	\$ 140.639	
Fletes transportes	\$ 829.650	
Servicios diversos	\$ 90.000	
Adecuacion e instalacion	\$ 350.000	
Reparacion ymantenimiento	\$ 267.000	
Gastos de viaje	\$ 1.385.213	
Relaciones publicas	\$ 1.554.872	
Elementos aseo y cafeteria	\$ 1.586.131	
Donaciones	\$ 29.472.205	
Utiles papeleria y fotocopias	\$ 162.400	
Envases y empaques	<u>\$ 104.240</u>	\$ 68.409.131

**OTROS EGRESOS**

Nota No.10

Costos ejercicios anteriores	\$ 31.000	
Impuestos asumidos	<u>\$ 339.000</u>	\$ 370.000

Total gastos \$ 68.779.131

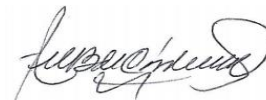
Excedente ejercicio \$ 270



**LIZBETH BURITICA**  
Representante legal  
C.C. 51,743,955



**ARMANDO GIL MOLINA**  
Revisor Fiscal  
Matrícula 15697-T



**ALBA LUCIA BONILLA**  
Contador  
Matrícula 5072-T

**FUNDACION AMIGOS Y HERMANOS**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 31/2023**  
**NIT No.900014781-1**

**EFFECTIVO EQUIVALEN DE EFFECTIVO**

**NOTA No.1**

<b>Caja general</b>	\$ 1.100.410	
Banco Sudameris cuenta ahorro	\$ 32.631.440	
<b>Banco de Colombia cuenta ahorro</b>	<u>\$ 524.967</u>	\$ 34.256.817

**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

**Nota No.2**

Muebles y enseres	\$ 5.083.100	
Equipo de oficina	\$ 2.879.900	
Equipo procesamiento datos	\$ 2.065.000	
Equipo de comunicaciones	\$ 795.000	
Menos depreciacion acumulada	<u>-\$ 8.959.787</u>	
<b>Total propiedad planta y equipo</b>		<u>\$ 1.863.213</u>

**Costos y gastos por pagar**

**Nota No.3**

Alba Lucia Bonilla	\$ 1.200.000	
Lizbeth Buritica	<u>\$ 1.000.000</u>	\$ 2.200.000

**Donaciones asignadas por pagar**

**Nota No.4**

Ingresos recibidos para donacion	<u>\$ 29.285.193</u>	\$ 29.285.193
----------------------------------	----------------------	---------------

**Acreeedores varios**

**Nota No.5**

Lizbeth Buritica	<u>\$ 2.613.388</u>	\$ 2.613.388
------------------	---------------------	--------------

**Patrimonio**

**Nota No.6**

Capital social	\$ 2.000.000	
Excedente ejercicio	<u>\$ 270</u>	\$ 2.000.270

**Ingresos**

**Nota No.7**

Donaciones Nales, exterior	<u>\$ 68.384.947</u>	\$ 68.384.947
----------------------------	----------------------	---------------

**Otros Ingresos**

**Nota No.8**

Rendimientos financieros	\$ 394.454	<u>\$ 394.454</u>
--------------------------	------------	-------------------

**Gastos Administracion****Nota No.9**

Impuestos	\$	339.605	
Aseo y vigilancia	\$	356.200	
Servicios temporales	\$	31.770.976	
Servicio internet	\$	140.639	
Fletes transportes	\$	829.650	
Servicios diversos	\$	90.000	
Adecuacion e instalacion	\$	350.000	
Reparacion ymantenimiento	\$	267.000	
Gastos de viaje	\$	1.385.213	
Relaciones publicas	\$	1.554.872	
Elementos aseo y cafeteria	\$	1.586.131	
Donaciones	\$	29.472.205	
Utiles papeleria y fotocopias	\$	162.400	
Envases y empaques	\$	104.240	\$ 68.409.131

**Otros egresos****Nota No.10**

Costos ejercicios anteriores	\$	31.000	
Impuestos asumidos	\$	339.000	\$ 370.000