

CORPORACION PARA LA CONSTRUCCION DE SENTIDO HUMANO SOCIAL Y COMUNITARIO "consentidos"



NIT 900.085.410-6
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL DICIEMBRE 31 DE 2024 y 2023
 (Valores expresado en pesos colombianos)

Notas	DICIEMBRE 2024	% Rentabilidad	DICIEMBRE 2023	% Rentabilidad	Variación	%
Ingresos						
Ingresos de Actividades Ordinarias	169,233,333	100%	904,417,949	100%	-735,184,616	-81%
Subvenciones/Donaciones	581,711,210	31%	412,393,066	42%	169,318,144	
Otros Ingresos	6,000,000	1%	5,000,000		1,000,000	
Ingresos Financieros	347	0%	126		221	0%
Total Ingresos	756,944,890	447%	1,321,811,141	146%	-564,866,251	-43%
Gastos de Administracion	783,993,051		1,236,047,171	137%	-452,054,120	-37%
TOTAL GASTOS	783,993,051	403%	1,236,047,171	137%	-452,054,120	-37%
RESULTADOS DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-27,048,161	-16%	85,763,970	9%	-112,812,131	-132%
Gastos No Operacionales			10,763,970		-10,763,970	-9%
Costos Financieros	8,803,560			0%	8,803,560	
TOTAL GATOS NO OPERACIONALES	8,803,560	0	10,763,970	0	-10763970	5%
RESULTADO INTEGRAL NETO DEL AÑO	-35,851,721	-21%	75,000,000	8%	-110,851,721	-148%

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros separados

Enrique López Carrillo, Pbro.

ENRIQUE LOPEZ CARRILLO, Pbro.
 Representante Legal

Glady Alicia Oejda Balaguera

GLADYS ALICIA OEJDA BALAGUERA
 Revisor Fiscal
 Matricula 75949-T

Claudia Beatriz Serrano Parra

CLAUDIA BEATRIZ SERRANO PARRA
 Contador
 Matricula 148882-T

CORPORACION PARA LA CONSTRUCCION DE SENTIDO HUMANO SOCIAL Y COMUNITARIO CON-SENTIDOS

NIT. 900.085.410-6

NOTAS ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

Situación Observada N° 08

Análisis Financiero:

	año 2024	Part %	año 2023	Part %	VARIACION	%
INGRESOS OPERACIONALES						
Ingresos Ordinarios						
Ingresos Por Proyecto	169,233,333	22.36%	904,417,949	68.42%	735,184,616	-46%
Subvenciones	581,711,210	76.65%	412,393,066	31.20%	169,318,144	46%
Rendimientos financieros	347	0.00%	126	0.00%	221	0%
Otros Ingresos	6,000,000	0.79%	5,000,000	0.38%		0.41%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES (VENTAS)	756,944,890.00	100%	1,321,811,141.00	100%	564,866,251.00	0.04%

Situación Observada N° 09

Análisis Financiero:

	AÑO 2024	%	AÑO 2023	%	VARIACION	%
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN						
Gastos de Personal	32,720,599.00	4.2%	15,705,279.00	1%	17,015,320.00	2.90%
Honorarios	363,572,958.00	46.4%	548,849,800.00	44%	185,276,842.00	-1.97%
Impuestos	2,949,000.00	0.4%	12,060,608.00	0.98%	9,111,608.00	-0.60%
Arrendamientos	33,190,903.00	4.2%	42,523,360.00	3%	9,332,457.00	0.79%
Otros Alquileres	200,000.00	0.03%	10,255,000.00		10,055,000.00	0.03%
seguros	4,427,684.00	0.6%	8,675,800.00	0.70%	4,248,116.00	-0.14%
Acueducto y Alcantarillado	2,248,450.00	0.3%	1,466,898.00	0.12%	781,552.00	0.17%
Servicio de Energía	2,332,937.00	0.3%	968,173.00	0.08%	1,364,764.00	0.22%
Servicio Telefónico	2,331,210.00	0.3%	2,638,656.00	0.21%	397,446.00	0.08%
moviles	9,464,565.00	1.2%	1,742,084.00		7,722,481.00	1.21%
Correo portes y telegramas	732,200.00	0.1%	976,006.00	0.08%	243,806.00	0.01%
certificados	87,500.00	0.011%	334,400.00		246,900.00	0.04%
Servicio de gas		0.0%	211,500.00	0.02%	211,500.00	-0.02%
Notariales	25,918.00	0.003%		0.0000%	25,918.00	0.00%
Registro mercantil	1,996,700.00	0.3%	1,809,200.00	0.15%	187,500.00	0.11%
RUP	819,000.00	0.1%	817,200.00	0.07%	1,800.00	0.04%
Reparaciones	1,394,052.00	0.2%	815,400.00	0.07%	578,652.00	0.11%
Gastos de Viaje	456,780.00	0.1%	3,069,913.00	0.25%	2,613,133.00	-0.19%
campañas de comunicación	82,408,238.00	10.5%	8,690,002.00	1%	73,718,236.00	9.81%
Refrigerios	1,916,920.00	0.2%		0.00%	1,916,920.00	0.24%
Kit de intercambio	-	0.0%	129,206,312.00		129,206,312.00	0.00%
Refrigerios a las poblaciones	-	0.0%	23,468,238.00		23,468,238.00	0.00%
Kit Roless	-	0.0%	28,768,817.00	2.33%	28,768,817.00	-2.33%
Gastos de representacin	4,887,351.00	0.6%	4,273,247.00	0.35%	614,104.00	0.28%
Elementos de aseo	1,334,692.00	0.2%	686,501.00	0.06%	648,191.00	0.11%
Útiles de Papelería	9,410,110.00	1.2%	7,567,746.00	1%	1,842,364.00	0.59%
Combsutibles	822,236.00	0.1%	90,000.00	0.01%	732,236.00	0.10%
atencion victimasw	48,227,090.00	6.2%	27,554,330.00	2.23%	20,672,760.00	3.92%

Transporte beneficiarios	2,383,850.00	0.3%	6,894,118.00	1%	-	4,510,268.00	-0.25%
Apoyo lideres	3,567,850.00	0.5%	15,381,742.00	1.24%	-	11,813,892.00	-0.79%
Estampillas	38,153,479.00	4.9%	93,053,253.00	8%	-	54,899,774.00	-2.66%
casino y restaurante				0.00%	-	-	0.00%
parqueadero				0.00%	-	-	0.00%
otros	56,359,430.00	7.2%	202,069,108.00	16%	-	145,709,678.00	-9.16%
Brigada	14,869,500.00	1.9%	6,599,480.00	1%	-	8,270,020.00	1.36%
kit de aseo y aimentario	60,701,849.00	7.7%	23,625,000.00	2%	-	37,076,849.00	5.83%
talleres		0.0%	5,200,000.00	0%	-	5,200,000.00	-0.42%
	783,993,051.00	100.0%	1,236,047,171.00	87%	-	96%	13.35%

CORPORACION CONSENTIDOS

NIT: 900.085.410-6

NOTAS ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

Situacion Observada N° 12

Analisis

	AÑO 2024	Part %	AÑO 2023	Part %	VARIACION	%	
GASTOS NO OPERACIONALES							
Gastos Financieros	8,803,560.00	100%	16,763,970.00	100%	-	7,960,410.00	100%
otros				0%	-	-	0%
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	8,803,560.00	100%	16,763,970.00	100%	-	7,960,410.00	100%



CORPORACION PARA LA CONSTRUCCION DE SENTIDO HUMANO SOCIAL Y COMUNITARIO "consentidos"
NIT 900.085.410-6
ESTADOS SEPARADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL DE DICIEMBRE 31 DE 2024 Y 2023
(Valores expresado en pesos colombianos)

	Notas	DICIEMBRE 2024	Variación %	DICIEMBRE 2023	Variación %	Variación \$	%
ACTIVO							
ACTIVOS CORRIENTES							
Efectivo y equivalente de efectivo	3	73,223,859		24,308,579	5%	48,915,280	201%
Deudores Comerciales y otras cuentras por cobrar	4	62,540,246		431,637,857	85%	-369,097,611	-86%
Total Activos Corrientes		135,764,105		455,946,436	89%	-320,182,331	-79%
ACTIVO NO CORRIENTE							
Propiedad, planta y equipo	5	69,223,707		53,781,500	11%	15,442,207	29%
Total propiedad, planta y equipo		69,223,707		53,781,500	11%	15,442,207	29%
Total Activos No Corrientes		69,223,707		53,781,500	11%	15,442,207	29%
Total Activos		204,987,812		509,727,936	100%	-304,740,124	-80%

CORPORACION PARA LA CONSTRUCCION DE SENTIDO HUMANO SOCIAL Y COMUNITARIO "consentidos"
NIT 900.085.410-6
ESTADOS SEPARADOS DE SITUACION FINANCIERA
AL DE DICIEMBRE 31 DE 2024 Y 2023
 (Valores expresado en pesos colombianos)

	DICIEMBRE 2024	Variación %	DICIEMBRE 2023	Variación %	Variación \$	%	
PATRIMONIO Y PASIVOS							
PASIVOS CORRIENTE							
Cuentas por pagar				0%	0		
Retencion y aportes a Nomina	6	318,786	0%	1,202,142	0%	-883,356	-73%
Impuestos		627,600		7,800,000			
Total Pasivo Corriente		946,386	0%	9,002,142	2%	-8,055,756	-89%
PASIVO NO CORRIENTE							
Obligaciones Financieras		0	0%		0%	0	100%
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	7	60,200,000	29%	60,200,000	12%	0	0%
Pasivo por Impuestos corrientes		10,200,000	5%	192,000,000	38%	-181,800,000	
Total Pasivo No Corriente		70,400,000	34%	252,200,000	49%	-181,800,000	-72%
Total del Pasivos		71,346,386	35%	261,202,142	51%	-189,855,756	-73%
PATRIMONIO							
Capital Social		1,200,000	1%	1,200,000	0%	0	0%
Superavit de capital			0%		0%	0	100%
Reservas			0%		0%	0	100%
Excedentes ejercicios anteriores		168,293,147	82%	172,325,794	34%	-4,032,647	-2%
Excedentes del presente ejercicio		-35,851,721	-17%	75,000,000	15%	-110,851,721	-145%
Total Patrimonio		133,641,426	65%	248,525,794	49%	-114,884,368	-45%
Total patrimonio y pasivos		204,987,812	100%	509,727,936	100%	-304,740,124	-59%

0

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros separados.

Enrique López Carrillo, Pbro.

ENRIQUE LÓPEZ CARRILLO, Pbro.
Representante Legal

Glady's Alicia Oejda Balaguera

GLADYS ALICIA OEJDA BALAGUERA
Revisor Fiscal
Matricula 75949-T

Claudia Beatriz Serrano Parra

CLAUDIA BEATRIZ SERRANO PARRA
Contador
Matricula 148882-T



La Corporación Consentidos, identificada con NIT 900.085.410-6 con domicilio en la ciudad de Bucaramanga cuyo Objeto social es Desarrollo de Programas y Proyectos que Promuevan el desarrollo integral de las personas, las comunidades a través de acciones de organización y desarrollo social, cultural, derechos humanos y valores éticos sociales, para lograrlo Propone: Diseño, ejecución, evaluación y seguimiento de Programas y Proyectos que tiendan al desarrollo integral del ser humano, y el mejoramiento de su calidad y condiciones de vida. Diseño y Ejecución de Programas y Proyectos que promuevan la organización social, la participación social y política, el desarrollo de valores y competencias sociales y la defensa de los derechos humanos. Diseñar y ejecutar investigaciones en las áreas objeto de la corporación, evaluar programas y proyectos sociales. Producir documentos y materiales educativos de apoyo relacionados con el objeto social de la Corporación

situación Observada N° 2 Análisis Financiero:

POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES SISTEMA CONTABLE

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 3. 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. Los presentes estados financieros fueron preparados aplicando políticas contables basadas en el Anexo 2 del Decreto 2420 del 2015, las cuales son congruentes, en todo aspecto significativo, con la Norma Internacional de Información Financiera para Pymes, emitida en el año 2009 por el IASB.

ACTIVOS

«Representan los recursos obtenidos por la sociedad como resultado de sus operaciones y de cuya utilización se esperan beneficios económicos futuros.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

« La existencia en dinero con disponibilidad inmediata, en el transcurso normal de las operaciones de la empresa.

situación Observada N° 3 análisis Financiero:

	AÑO 2024	Part %	Año 2023	Part %	VARIACION	%
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO						
CAJA GENERAL	10,178,200	13.90%	11,000,000	11.48%	-821,016	-3.63%
CUENTA CORRIENTE						
DAVIVIENDA	62.400.470	85.22%	83,819,591	87.49%	-21.419.591	-94.86%
CUENT A AHORRO BANCO DAVIVIENDA	645.189	0.88%	982,585	1.025%	-337.396	-1.51%
					0	
TOTAL, EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	73.223.859	100%	95.802.176	100%	-22.578.003	100%

CORPORACION CONSENTIDOS
NIT 900.085.410
NOTAS DEL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

situación Observada N° 4 Analisis Financiero:

	AÑO 2024	Part %	AÑO 2023	Part %	VARIACION	%
DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR						
Deudores Clientes y otras Cuentas por cobrar	60.937.246	97.54%	247.263.374	96%	184.374.483	99%
Anticipos y Avances	1.603.000	2.451%	10.941.055	4%	-10.941.055	0%
TOTAL, DEUDORES COMRCLS Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	62.540.246	100%	258.204.429	100%	173.433.428	99%

situación Observada N° 5 análisis Financiero:

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

«Representan activos de maquinaria y equipo que se mantienen para su uso en el desarrollo de su objeto social.

« De acuerdo con la vida útil probable o estimada, establecida con base en el avalúo técnico realizado y que sirvió de referencia para ajustar y reconocer como costo en los estados financieros el valor atribuido; el cual se tomará como punto de partida para reconocer su deterioro como consecuencia de la contribución a la generación de sus ingresos, a través del método de depreciación de línea recta, en los casos en que corresponda.

«Integran este rubro la maquinaria y equipo, adquiridos por la empresa para el normal funcionamiento de la misma, así:

	AÑO 2024	%	Año 2023		variacion	%
EQUIPO DE OFICINA						
MUEBLES Y ENSERES	24.213.050	101%	25.992,000	101%	-1.778.950	100%
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	259,000	1.081%	259,000	1.08%		
					0	
TOTAL EQUIPO DE OFICINA	23.954.050	102.81%	25.733,000	102.08%	-1.778.950	100%

	Año 2024	%	Año 2023	%	VARIACION	%
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN						
COMPUTADOR	26,098,479	101%	25,734,986	101%	363.493	100%
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	210,850	1%	210,850	0%	0	0
TOTAL EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	25,887,629	102%	25,524,136	102%	363.493	100%

	AÑO 2024	%	AÑO 2023	%	VARIACION	%
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE						
VEHICULOS	19.584.664	101.04%	28,096,507	100.73%	-8.511.843	100%
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	202,636	1.045%	202,636	0.72%	0	
TOTAL FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	19.382.028	102.085%	27,893,871	101.45%	8.511.843	100%

situación Observada N° 6 análisis Financiero:

CUENTAS POR PAGAR

«Estos dineros de las cuentas por pagar representan todos los derechos a reclamar en efectivo u otros bienes por concepto y servicios, como consecuencia de préstamos y otras operaciones a crédito y anticipos de contratos en ejecución.»

	AÑO 2024	Part %	AÑO 2023	Part %	VARIACION	%
CUENTAS POR PAGAR						
Alcaldía de Bucaramanga	147.600	0.24%	3,611,000	1.43%	-3.463.400	-16.62%
Hospital Erasmo Meoz	5,478,500	8.95%	5,478,500	2.17%		-3.96%
Juan Pablo Hurtado Ortiz			11,280,000	4.47%	-11.280.000	4.47%
Hernando Orduz Meléndez			11,280,000	4.47%	-11.280.000	4.47%
Carlos Enrique Peñuela			13,160,000	5.22%	-13.160.000	5.22%
Carlos Bueno castellanos			14,100,000	5.59%	-14.100.000	5.59%
Nelson Acevedo Plata			1,118,000	0.44%	-1.118.000	0.44%
Irene serrano parra	64.441.500	89.49%	14,000,000	5.55%	40.721.500	-7.47%
Yerson Yoel Gómez			15,313,240	6.07%	-15.313.240	6.07%
Lizbeth Johana Ortega			4,812,800	1.91%	-4.812.800	-73.81%
Yolanda Manosalva Vargas			13,400,000	5.31%	-13.400.000	5.31%
retención en la Fuente	480.000	0.78%	7,000,000	2.78%	-6.520.000	2.21%
Salud total	52.000	0.08%	800,000	0.32%	-748000	0.22%
IVA			121,000,000	47.98%	-121.000.000	43.52%
protección	208.000	0.34%	0		208.000	
Retención	480.000	0.01%	11,000,000	4.36%		4.36%
Positiva	6.786	0.01			6.786	
Comfenalco Santander	52.000	0.08			52.000	1.92%
Otros			4.846.460		-4.846.460	
TOTAL, CUENTAS POR PAGAR	71.346.386	100%	252.200.000	100%	194.053.614	100%

CORPORACION PARA LA CONSTRUCCION DE SENTIDO HUMANO SOCIAL Y COMUNITARIO

NIT: 900.083.410-6

ESTADO SEPARADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

A DICIEMBRE 31 DE 2024 Y 2023

(Valores expresado en pesos colombianos)

CUENTA	CAPITAL SOCIAL	SUPERAVIT DEL CAPITAL	RESERVAS	GANANCIAS ACUMULADAS	GANCIAS O PERDIDAS NETAS	TOTAL
Al 1 de enero de 2024	1.200.000	-	-	168.293.147	35.851.721	199.483.147
Resultado integral del año	-	-	-	-	-	35.851.721
Impacto del cambio en la política	-	-	-	-	-	-
Reserva de Utilidades	-	-	-	-	-	-
Total otro resultado integral	-	-	-	-	-	-
Ganancia del Periodo	-	-	-	-	-	-
al 31 de diciembre 2024	1.200.000	-	-	168.293.147	35.851.721	193.641.426
CUENTA	CAPITAL SOCIAL	SUPERAVIT DEL CAPITAL	RESERVAS	GANANCIAS ACUMULADAS	GANANCIAS O PERDIDAS NETAS	TOTAL
Al 1 de enero de 2023	1.200.000	-	-	172.325.794	75.000.000	173.525.794
Resultado integral del año	-	-	-	-	-	75.000.000
Impacto del cambio en la política	-	-	-	-	-	-
Total otro resultado integral	-	-	-	-	-	-
Ganancia del Periodo	-	-	-	-	-	-
al 31 de diciembre 2023	1.200.000	-	-	172.325.794	75.000.000	248.525.794

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros comparativos

Emiguelina Camillo, Pbro.

ENRIQUE LOPEZ CARRILLO
Representante Legal

Stacy A. Pardo B.

GLADYS ALICIA OJEDA BALAGUERA
Revisor Fiscal TP 75949-T

Beatriz Serrano PARRA

CLAUDIA BEATRIZ SERRANO PARRA
Contador Publico TP 148882-T

CORPORACION PARA LA CONSTRUCCION DE SENTIDO HUMANO SOCIAL Y COMUNITARIO

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO, METODO DIRECTO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2024

Flujos de efectivo por las actividades de operación:

Efectivo recibido	1,126,042,501
Efectivo pagado a/por:	
Proveedores	-
Empleados	-
Impuestos	-
Cuentas por pagar	-

TOTAL ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

1,126,042,501 - 246,157,487

Flujos de efectivo por las actividades de inversión:

Intereses recibidos	
Venta de propiedades, planta y equipo	
Consideración recibida por venta de inversiones	-
Adquisición de activo intangible	-
Adquisición de propiedades, planta y equipo	-10,792,207
Adquisición de propiedades de inversión	-

TOTAL ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

-10,792,207

Flujos de efectivo por las actividades de financiación:

Cobros por emisión de capital social	
Cobros por venta de acciones propias	
Cobros del ejercicio por opciones de compra de acciones	
Recompra de acciones propias	
Reembolso de préstamos	
Adquisición obligaciones financieros	-181,800,000
Dividendos pagados	-79,032,647

TOTAL ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN

-260,832,647

Aumento neto (disminución neta) de efectivo y equivalentes

854,417,647

Efectivo y equivalentes al efectivo al 1 de enero

24,308,579

Efectivo y equivalentes al efectivo al 31 de diciembre

73,223,859

ENRIQUE LOPEZ CARRILLO
Representante legal

CLAUDIA SERRANO PARRA
Contador
Matricula 148882-T

GLADYS ALICIA OEJDA BALAGUERA
Revisor fiscal
Matricula 75949-T