

Todo por amor a nuestros hijos



ASOCIACIÓN DE PADRES  
GIMNASIO DEL NORTE

**ASOCIACIÓN DE PADRES DE FAMILIA DEL COLEGIO GIMNASIO DEL NORTE  
ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA DE AFILIADOS  
INFORME DE GESTIÓN 2023**

**SEGUNDA CONVOCATORIA**  
Reunión sincrónica y remota  
10 de abril de 2024 - 5:30 p.m. Bogotá

**Plataforma Zoom**  
<https://us02web.zoom.us/j/82950992012?pwd=amdyNWM4bGpHLzNMa3lKaGxnbk9hdz09>

**ID de reunión: 829 5099 2012**  
**Código de acceso: 091692**

Todo por amor a nuestros hijos



ASOCIACIÓN DE PADRES  
GIMNASIO DEL NORTE

Bogotá, 22 de marzo de 2024

Señores

**PADRES DE FAMILIA Y/O ACUDIENTES**  
**AFILIADOS A LA ASOCIACIÓN DE PADRES DE FAMILIA**  
**COLEGIO GIMNASIO DEL NORTE**  
Ciudad

Ref. **SEGUNDA CONVOCATORIA REUNIÓN ORDINARIA DE LA ASAMBLEA GENERAL DE ASOCIADOS**

El día de ayer, 21 de marzo de 2024 se convocó para reunión ordinaria a la Asamblea General de Asociados, pero no se cumplió con el quórum requerido para sesionar en virtud del artículo 27 de los Estatutos Sociales.

En atención a lo anterior, en mi calidad de representante legal de la Asociación de Padres de Familia del Colegio Gimnasio del Norte y en uso de las facultades que me otorgan los artículos 24, 25 y 30 de los Estatutos Sociales, el Decreto 1075 de 2015 y el artículo 3 del Decreto 398 de 2020 me permito realizar la segunda convocatoria a la Asamblea General Ordinaria Asociados (Virtual), que se llevará a cabo el **miércoles, 10 de abril de 2024** a partir de las 5:30 p.m.

#### **ORDEN DEL DÍA**

1. Presentación del orden del día y verificación del quórum
2. Lectura y aprobación del orden del día
3. Elección de presidente y secretario de la Asamblea
4. Aprobación del Reglamento de la Asamblea
5. Presentación y aprobación del Informe de Gestión período 2023
6. Presentación y aprobación de los estados financieros período 2023
7. Presentación y aprobación de destinación de excedentes 2023
8. Presentación y aprobación de presupuesto 2024 y proyecto de asignación de excedentes
9. Propositiones y varios
10. Fin de la reunión

# Todo por amor a nuestros hijos



ASOCIACIÓN DE PADRES  
GIMNASIO DEL NORTE

## NOTAS. -

- El medio tecnológico que se utilizará para llevar a cabo la reunión será *ZOOM*, al cual podrá acceder cada asociado desde su computador o teléfono inteligente, a través del siguiente vínculo:

<https://us02web.zoom.us/j/82950992012?pwd=amdyNWM4bGpHLzNMa3lKaGxnbk9hdz09>

**ID de reunión: 829 5099 2012**

**Código de acceso: 091692**

- La herramienta estará habilitada desde las 5:00 pm del día de la reunión para efectos de verificación de identidad y registro de participantes.
- El tiempo de exposición y participación será limitado para la adecuada gestión de la reunión. La duración máxima de la reunión será de 90 minutos. La puntualidad de los asistentes al inicio de la reunión es fundamental para alcanzar el desarrollo del orden del día.
- Los Estados Financieros y documentos de soporte han sido enviados a sus correos y se encuentran disponibles en la Oficina de la Asociación y en el sitio web de la Asociación [www.asopadresgimnorte.org](http://www.asopadresgimnorte.org) para que los afiliados puedan ejercer el derecho de inspección que consagra la ley. Igualmente, los estatutos sociales han estado disponibles para consulta.
- Si por cualquier circunstancia usted no puede asistir a la reunión, podrá delegar en otro padre de familia o acudiente su asistencia. Por favor, diligenciar y firmar el poder adjunto a esta convocatoria y entregarlo a su apoderado(a) o enviarlo al correo electrónico <presidencia@asopadresgimnorte.org>. Este poder no requiere autenticación ante notario y debe ser diligenciado con letra imprenta clara.
- Les agradecemos a los padres de familia y/o acudientes confirmar su asistencia, a más tardar el 5 de abril a través de la Sección [Contáctenos](#) de la página web de la Asociación.

Atentamente,

**MARY DALILA FIGUEREDO SALAZAR**

Representante Legal

Todo por amor a nuestros hijos



ASOCIACIÓN DE PADRES  
GIMNASIO DEL NORTE

**PODER PARA SER REPRESENTADO EN LA REUNIÓN DE ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA DE ASOCIADOS DE LA ASOCIACIÓN DE PADRES DE FAMILIA DEL COLEGIO GIMNASIO DEL NORTE**

Yo, \_\_\_\_\_  
identificado (a) con la cédula de ciudadanía o pasaporte número \_\_\_\_\_ de \_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_, en mi calidad de Asociado de la Asociación de Padres de Familia del Colegio Gimnasio del Norte; por medio del presente documento manifiesto que otorgo poder especial, amplio y suficiente al(a la) señor(a) \_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_ identificado(a) con la cédula de ciudadanía No. \_\_\_\_\_ de \_\_\_\_\_, para que me represente en la reunión no presencial (sincrónica y remota) de **ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA DE ASOCIADOS** de segunda convocatoria, programada para el miércoles, 10 de abril a partir de las 5:30 p.m.

Mi apoderado queda expresamente facultado para realizar todos los actos necesarios para llevar a cabo este encargo, incluyendo, pero sin limitarse a la facultad de hacer proposiciones, deliberar y decidir sobre los puntos del orden del día; así como ejecutar todas aquellas facultades inherentes al ejercicio de mi derecho en la mencionada Asamblea General Ordinaria.

Acepto como propias las decisiones que tome mi representante en la reunión de Asamblea que se celebre.

Para constancia de lo anterior, se firma en la ciudad de \_\_\_\_\_ a los \_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_ días del mes de \_\_\_\_\_ del año dos mil veinticuatro (2024).

\_\_\_\_\_  
ASOCIADO (A)  
C.C., C.E. o PSP No. \_\_\_\_\_ de \_\_\_\_\_

Aceptado por:

\_\_\_\_\_  
C.C., C.E. o PSP No. \_\_\_\_\_ de \_\_\_\_\_

*Todo por amor a nuestros hijos*



ASOCIACIÓN DE PADRES  
GIMNASIO DEL NORTE

## **INFORME DE GESTIÓN 2023**

# REPORTE ANUAL 2023

Elaborado por: Mary Dalila Figueredo Salazar, Presidenta  
28 de febrero de 2024

**ASOCIACIÓN DE PADRES DE FAMILIA  
DEL COLEGIO GIMNASIO DEL NORTE**

E-mail: [presidencia@asopadresgimnorte.org](mailto:presidencia@asopadresgimnorte.org)  
Pag. web: [www.asopadresgimnorte.org](http://www.asopadresgimnorte.org)

Dir. Calle 207 No.70-50  
Tel. +57(601) 745-1000



# REPORTE ANUAL 2023

Elaborado por: Mary Dalila Figueredo Salazar, Presidenta  
28 de febrero de 2024

**ASOCIACIÓN DE PADRES DE FAMILIA  
DEL COLEGIO GIMNASIO DEL NORTE**

E-mail: [presidencia@asopadresgimnorte.org](mailto:presidencia@asopadresgimnorte.org)  
Pag. web: [www.asopadresgimnorte.org](http://www.asopadresgimnorte.org)

Dir. Calle 207 No.70-50  
Tel. +57(601) 745-1000



# CONTENIDO

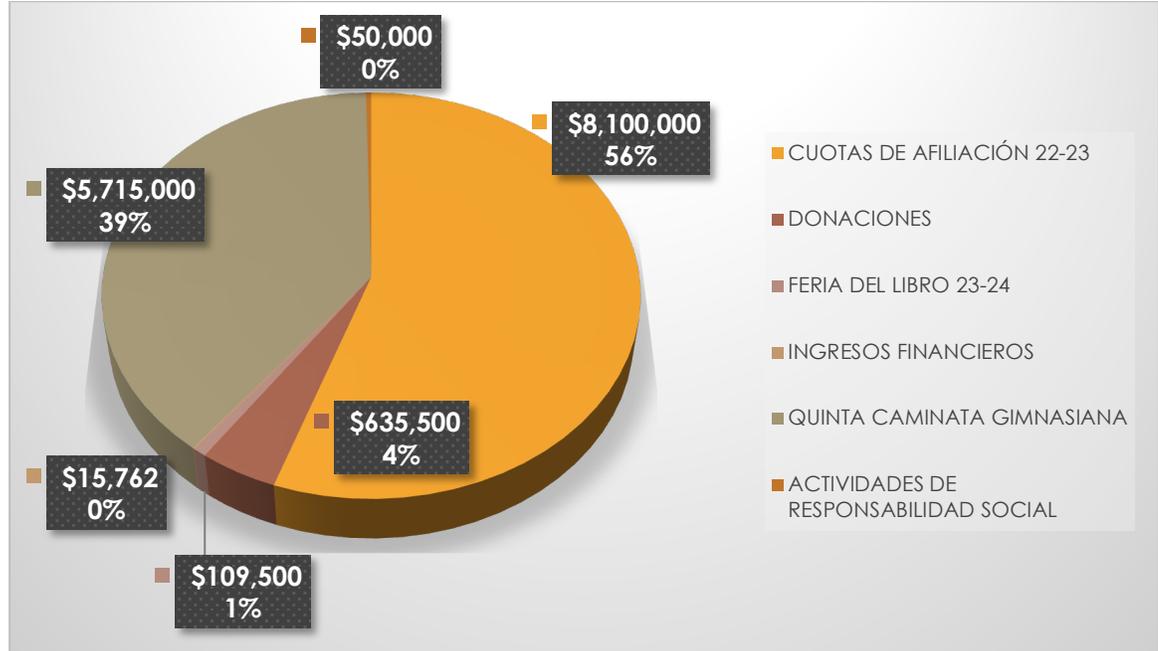
<b>SITUACIÓN ECONÓMICA, ADMINISTRATIVA Y JURÍDICA 2023</b>	<b>3</b>
<b>EJECUCIÓN PRESUPUESTAL 2023</b>	<b>3</b>
<b>GESTIÓN ADMINISTRATIVA</b>	<b>6</b>
<b>CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES LEGALES, CONTABLES Y FINANCIERAS</b>	<b>7</b>
<b>ACONTECIMIENTOS IMPORTANTES DESPUÉS DEL EJERCICIO</b>	<b>8</b>
<b>EVOLUCIÓN PREVISIBLE DE LA ASOCIACIÓN</b>	<b>9</b>
<b>INVERSIÓN SOCIAL</b>	<b>11</b>
<b>REPORTE DE EJECUCIÓN DEL PROYECTO DE EXCEDENTES 2023</b>	<b>11</b>
<b>ESTADOS FINANCIEROS</b>	<b>18</b>
<b>PROYECTO DE PRESUPUESTO 2024</b>	<b>19</b>
<b>MEMORIA EXPLICATIVA DEL PRESUPUESTO</b>	<b>19</b>
<b>ANEXOS</b>	<b>27</b>
<b>INFORMACIÓN DE CONTACTO</b>	<b>28</b>
<b>JUNTA DIRECTIVA 2023-2024</b>	<b>28</b>

# SITUACIÓN ECONÓMICA, ADMINISTRATIVA Y JURÍDICA 2023

## EJECUCIÓN PRESUPUESTAL 2023

La Asociación de Padres de Familia (Asociación) inició el 2023 con \$22.509.115 disponible en la Caja General y en la cuenta de ahorros del Banco Davivienda. Durante el año, se apoyó en los aportes ordinarios y extraordinarios de sus asociados para su funcionamiento y las contribuciones de sus programas y actividades en pro del bienestar de la comunidad. La Asociación percibió ingresos por la suma de \$14.625.762 por concepto de afiliaciones, programas y donaciones, así: el 55.38 por ciento (%) correspondió a afiliaciones del período académico 2022-2023, el 40.17% a contribuciones por programas, el 4.35% a donaciones y 0.10% a ingresos financieros, ver Gráfico 1 y Anexo A.

Gráfico 1. Composición de Ingresos 2023



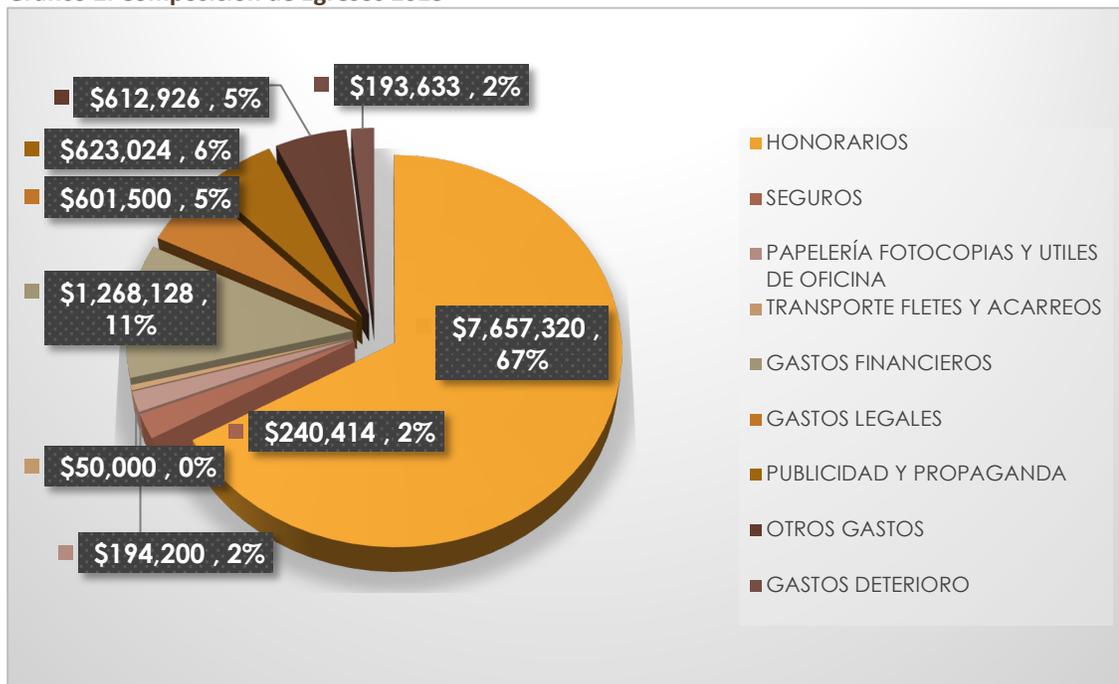
Las donaciones realizadas por los asociados tuvieron dos destinaciones específicas: apoyo a las operaciones diarias de la asociación y la realización de la Quinta Caminata

Gimnasiana, a través de la entrega de los refrigerios a los caminantes. Estos aportes están debidamente sustentados en los registros contables y certificados de donación expedidos por la Contadora Myriam Cardona B.

Los ingresos por concepto de afiliaciones del período 2023-2024 recibidos con anticipación al inicio del período académico y hasta el cierre del ejercicio, 31 de diciembre de 2023, se registraron como Ingresos Recibidos por Anticipado y correspondieron a 62 afiliaciones. Estos ingresos se reconocen como ingresos corrientes a partir del 1 de enero del 2024 y se destinan para la operación diaria de la Asociación durante el 2024.

En cuanto a los egresos, se observa una ejecución presupuestal del 90.6%. En el Anexo A se detalla la ejecución del presupuesto estimado para hacer frente a las obligaciones del 2023 y se explican las variaciones entre el presupuesto de gastos estimado y el ejecutado. Los compromisos por pagar se atendieron oportunamente. El total de egresos ejecutado correspondió a \$22,913,537. El 50% se destinó a gastos operativos y el otro 50% se invirtió en programas sociales. Los gastos destinados para la operación diaria de la Asociación correspondieron a \$11.441.145. Tal como lo muestra el Gráfico 2, la mayor asignación del gasto correspondió al pago de honorarios (67%) -servicios contables y por servicios relacionados con el Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo- y gastos financieros (11%). El valor total de egresos por funcionamiento es equivalente al 65.07% del presupuesto de gastos estimado, ver Anexo A.

**Gráfico 2. Composición de Egresos 2023**



---

Los programas y actividades anuales que la Asociación ejecuta se desarrollan en cumplimiento del objeto social y finalidades legales que se alinean por el fortalecimiento de la unidad familiar, la integración de la comunidad y la calidad educativa.

La Asociación comparte, a través de los Delegados de Curso, herramientas que provee la corporación sin ánimo de lucro Red PaPaz para apoyar la labor de crianza de las familias, como conferencias virtuales, eventos, podcasts y/o reportes educativos, entre otros. La Asociación facilita la interacción de las familias a través de las actividades de integración y protección al medio ambiente. Por último, vela por la calidad académica facilitando canales de comunicación con el colegio y complementando recíprocamente la educación familiar y la escolar.

En cumplimiento del desarrollo social, la Asociación orientó su gestión en 11 programas y actividades aprobados por la Asamblea de Asociados para la vigencia 2023. Estos programas y actividades fueron:

- ✓ Acciones para fortalecer la Alianza Familia – Colegio
- ✓ Fondo de Solidaridad
- ✓ Caminata anual a reserva natural
- ✓ Donación para tratamiento psicológico duelo
- ✓ Feria del Libro Usado 2023-2024
- ✓ Donatón de juegos de cómics y juegos de mesa
- ✓ Acciones por el bienestar familiar
- ✓ Taller experiencial “Integración con sentido”
- ✓ Actividades de responsabilidad social
- Día de la Familia
- Actividad de Fin de Año

Ver los Anexos A y B para más información sobre la inversión social en programas y actividades durante el 2023. Las dos últimas actividades, el evento Día de la Familia y la actividad de fin de año se reprogramaron para el 2024. La ejecución de excedentes en programas y actividades, durante la vigencia anterior, correspondió a la suma de \$11.472.392 en pro del bienestar de la comunidad.

## GESTIÓN ADMINISTRATIVA

La máxima autoridad de dirección de la Asociación es la Asamblea General que se reúne anualmente para conocer los resultados de la gestión y la elección de los dignatarios a la Asamblea de Delegados que va a representar a los asociados por curso durante el período académico. La Asamblea de Delegados es el órgano de dirección constituido por los Delegados de Curso y de ella emanan los demás organismos de administración y control. El 2 de septiembre de 2023, se celebró la Asamblea General y los asociados nombraron a los dignatarios de la Asamblea de Delegados por cada uno de los cursos respectivos. Actualmente, esta Asamblea está conformada por 36 delegados, principales y suplentes, que representan 32 cursos de los 43 del período académico. Es decir, la Asociación cuenta con una representación del 74 por ciento de los cursos del período académico 2023-2024. En el sitio web de la Asociación, sección Nuestro Equipo, se encuentra disponible la información de contacto de los Delegados de Curso para facilitar la comunicación con las familias que representan. También, se puede encontrar la información de los miembros de Junta Directiva.

Tanto la Asamblea de Delegados como la Junta Directiva han sesionado de acuerdo con los objetivos propuestos y han realizado el seguimiento de las operaciones y transacciones de la Asociación de conformidad con la voluntad de los asociados, que se manifiesta en el presupuesto anual asignado para el funcionamiento de la Asociación y reinversión de excedentes en programas y actividades.

Durante el año, la Asociación continuó la formalización de procedimientos internos para velar por una administración de recursos y bienes de manera ética, transparente y honesta realizando las siguientes actividades:

- ✓ Redacción del Código de Ética
- ✓ Revisión y actualización de políticas contables.
- ✓ Redacción de procedimiento de manejo y control de efectivo en caja y bancos
- ✓ Redacción de procedimiento de recepción de donaciones
- ✓ Redacción de procedimiento de rendición de cuentas, destinación y ejecución de excedentes, control interno de los recursos y operaciones.
- ✓ Redacción del Reglamento Interno de Junta Directiva
- ✓ Aplicación de principios archivísticos para la clasificación documental desde la perspectiva de la Ley General de Archivos (Ley 594 de 2000).

## CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES LEGALES, CONTABLES Y FINANCIERAS

Durante el 2023, la Asociación continuó trabajando en las buenas prácticas de gobierno relacionadas con el control interno de su gestión y recursos que permitirán la implementación del Programa de Transparencia y Ética Empresarial Simplificado, a partir del 2024. Este programa se elaboró siguiendo las directrices de la Circular 058 de 2022 de la Secretaría Jurídica Distrital, la Circular 013 de 2023 de la Secretaría Jurídica Distrital, que modificó parcialmente a la Circular 058, y la Orientación 003 del 23 de marzo de 2023 de la Secretaria de Educación Distrital para su elaboración y presentación.

En cuanto a sus obligaciones como entidad sin ánimo de lucro, la Asociación se encuentra al día y no tiene proceso administrativo ni judicial alguno y ha cumplido oportunamente con las siguientes:

- ✓ Renovación del Registro único empresarial y social ante la Cámara de Comercio
- ✓ Rendición de cuentas de la gestión 2022 ante la Secretaria Distrital de Educación.
- ✓ Renovación de la Póliza todo riesgo PYME Integral
- ✓ Suministro de información en el Registro Único de Beneficiarios Finales (RUB)
- ✓ Presentación de información exógena
- ✓ Implementación del SG-SST y presentación de reporte al fondo laboral
- ✓ Actualización de Junta Directiva 2023-2024 ante Cámara de Comercio
- ✓ Actualización de Registro Único Tributario (RUT)

La Asociación continúa con los servicios de Outsourcing Contable y Consultoría Tributaria de la contadora pública Myriam Cardona y el administrador de empresas Fernando Quevedo para llevar el adecuado, oportuno y correcto registro contable y reporte financiero de sus operaciones y transacciones.

### Operaciones celebradas con los miembros de la Junta Directiva

Ningún miembro de la Junta Directiva celebró contratos ni participó en operaciones directamente o por intermedio de terceros, en interés personal o en el de otras personas, en actividades que impliquen competencia con la Asociación de Padres de Familia del Colegio Gimnasio del Norte o en actos respecto de los cuales exista conflicto de intereses.

---

## Cumplimiento de las Normas Sobre Propiedad Intelectual y Protección de Datos

### Personales

La Asociación de Padres de Familia respeta los derechos de autor conforme con las disposiciones de la Ley 23 de 1982, dando el reconocimiento necesario a autores, libros, páginas web, revistas y cualquier material bibliográfico utilizado en nuestras actividades y utilizando las normas del Instituto Colombiano de Normas Técnicas y Certificación (ICONTEC). En cuanto al software, contamos con licencias de Office 365 E1 donadas por Microsoft y una cuenta de *Google for Nonprofits*. Por último, contamos con medidas apropiadas para el manejo de la información de datos personales de nuestros asociados o participantes en actividades organizadas por la Asociación para evitar su adulteración, pérdida, consulta, uso o acceso no autorizado o fraudulento.

## ACONTECIMIENTOS IMPORTANTES DESPUÉS DEL EJERCICIO

### Línea de transparencia

La Asociación de Padres de Familia ha puesto a disposición de sus asociados, directivos, colaboradores, contratistas, e incluso los demás miembros de la comunidad educativa del Colegio Gimnasio del Norte, el correo electrónico [lineaetica@asopadresgimnorte.org](mailto:lineaetica@asopadresgimnorte.org) mediante el cual se puede poner en conocimiento, cualquier conducta indebida que pueda configurar un acto de corrupción y/o soborno por parte de cualquiera de sus colaboradores o contratistas, evitando que sea difundido por otro medio.

También, se encuentra disponible en la página web de la Asociación, <https://www.asopadresgimnorte.org/contactenos/linea-de-transparencia/>, un formato que podrá ser usado para consultar cualquier duda que pueda surgir respecto a la aplicación del Programa de Transparencia y Ética Empresarial, con el fin de asesorarse en la toma de decisiones en situaciones que puedan constituir actos de corrupción y/o denunciar cualquier conducta indebida de los colaboradores o contratistas de la Asociación.

El señor Julio César Ladino Chaparro será el encargado de la implementación y cumplimiento del Programa de Transparencia y Ética Empresarial.

---

## EVOLUCIÓN PREVISIBLE DE LA ASOCIACIÓN

La mayor preocupación de toda entidad sin ánimo de lucro es su financiación y lo que acontece en cada período académico en la Asociación no es la excepción. Por su naturaleza, la Asociación se apoya, principalmente, en sus asociados para obtener los recursos necesarios para su funcionamiento. A través de sus programas anuales, genera ingresos adicionales para adelantar su gestión. Acude al trabajo de algunos voluntarios y recibe, en algunas ocasiones, donaciones en dinero o en especie para desarrollar su objeto social, pero no basta.

Durante el 2024, la Asociación enfrenta tres retos importantes para asegurar su sostenibilidad: el incremento del número de afiliados, el incremento de las contribuciones por programas y la necesidad de contratar un(a) auxiliar administrativo(a). Para vigencias futuras, es necesario incrementar el número de afiliados para tener un base estable para el funcionamiento de la Asociación. Desde el año pasado, se están discutiendo convenios de colaboración con Comercial Papelera y Kaplan International Languages para conceder descuentos a los asociados en útiles escolares y cursos de idiomas y campamentos internacionales, respectivamente. Esperamos que estos convenios se concreten a más tardar en abril del 2024. Estos convenios requieren la identificación de los asociados para hacer efectivos los descuentos. Por esto, se ha considerado la carnetización digital en la propuesta del presupuesto 2024.

Para esta vigencia, la Asociación necesita generar ingresos adicionales a través de sus programas y actividades que financien la carnetización y la contratación del(la) auxiliar administrativo(a). El Día de la Familia es un evento muy importante para la Asociación porque facilita la integración de las familias y fortalece el sentido de comunidad. Además, el evento es una fuente de ingresos importante para la Asociación. En este año, se estima que el evento podría financiar parte de las necesidades operativas de la Asociación y apoyar la ejecución de proyectos requeridos en el colegio. El Día de la Familia se realizará en el segundo semestre del 2024 y tendrá como objetivo reconocer la riqueza de la diversidad cultural de las familias y docentes tanto nacionales como extranjeros, que forman nuestra comunidad gimnasiana.

También, desde hace varios años, se ha evidenciado la necesidad e importancia de ofrecer atención permanente en la oficina para asegurar la realización de las labores administrativas propias de la operación diaria y para favorecer la participación de los padres y madres de familia, que sin la preocupación de tener que atender estas tareas

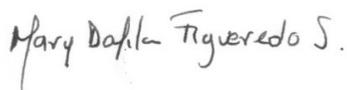
---

administrativas, se sentirían más motivados para colaborar en las actividades y programas de la Asociación acorde con su disponibilidad de tiempo y experiencia. En la propuesta de contratación del (la) auxiliar administrativo(a) se ha contemplado cubrir los gastos adicionales de transporte que facilitarían el ingreso desde la autopista hasta el colegio y así, tener más candidatos(as). Esperamos contar con el apoyo de todos los miembros de la comunidad en el evento Día de la Familia. ¡Los esperamos!

Por último, los invito a formar parte de la Asociación de Padres de Familia por las diferentes oportunidades de participación que ofrece para el favorecimiento del proceso formativo de los estudiantes y del fortalecimiento de la relación familia-colegio. La Asociación ha demostrado una gestión transparente, una asignación efectiva y eficiente de los recursos y la realización de actividades que corresponden con su objeto social. La Asociación cuenta con un equipo que representa los intereses de los asociados por curso. Tiene en práctica controles internos suficientes para velar por el seguimiento en la asignación de recursos monetarios y el manejo de estos.

Los invito a apoyar la misión de la Asociación. Ser parte de la Asociación es una experiencia muy gratificante y más por la oportunidad que ofrece de conocer e interactuar con las familias gimnasianas que hacen que nuestra comunidad sea única. A través de la gestión y programas de la Asociación, es posible atender las necesidades de la comunidad educativa y fortalecerla. La Asociación nos permite ser parte del proceso educativo que viven nuestras hijas y nuestros hijos durante su etapa escolar. La esencia de una Asociación es la voluntad y el trabajo conjunto por un objetivo común. A través de la participación de las familias, es posible destacar los valores que nos identifican como comunidad e influenciar en las políticas educativas en pro del bienestar de nuestras(os) estudiantes y sus familias.

Este será mi último año en el cargo como Presidenta. Les agradezco la confianza depositada en mi para presidir la Asociación desde el 2017. Asumí este cargo con gran honor, compromiso y responsabilidad. La Asociación ha crecido como organización y tiene un valor institucional relevante para consolidar la Alianza Familia-Colegio. La Asociación se ha adaptado a los cambios organizacionales y el balance es positivo. A mi sucesora o sucesor, le digo que podrá contar con un gran respaldo de parte de la comunidad y el Colegio. Estaré muy atenta y dispuesta a capacitar a quienes estén interesados en participar en la próxima elección de miembros de Junta Directiva y postularse para este cargo.



Mary Dalila Figueredo S., Presidenta 2023-2024

# INVERSIÓN SOCIAL

## REPORTE DE EJECUCIÓN DEL PROYECTO DE EXCEDENTES 2023

La Asamblea General de Asociados en reunión del 30 de marzo de 2023<sup>1</sup> aprobó la destinación de \$7.793.440 de excedentes del período 2022, \$7.070.684 de excedentes del período 2021 y \$622.751 de excedentes del período 2020 para el desarrollo de 11 programas y la destinación a gastos operativos en la suma que fuera necesaria.

Durante el ejercicio fiscal 2023, se realizaron 9 programas y actividades y se destinaron excedentes acumulados por valor \$11,472,391.52. No fue necesario recurrir a los excedentes acumulados para gastos operativos durante el ejercicio 2023. Los programas realizados fueron los siguientes:

- Acciones para fortalecer la Alianza Familia – Colegio
- Fondo de Solidaridad
- Quinta Caminata Gimnasiana
- Donación para tratamiento psicológico duelo
- Feria del Libro Usado 2023-2024
- Donatón de juegos de cómics y juegos de mesa
- Acciones por el bienestar familiar
- Taller experiencial “Integración con sentido”
- Actividades de responsabilidad social

De acuerdo con el valor aprobado, se ejecutó el 149.12 por ciento de los excedentes acumulados. Estas asignaciones fueron expuestas en reunión ordinaria de Asamblea de Delegados y aprobados según Acta No. 5 Delegados / 2022-2023 y Acta No.1 Delegados/ 2023-2024.

El evento Día de la Familia y la actividad de Fin de Año se reprogramaron para el Ejercicio 2024. Estos cambios fueron discutidos en reunión ordinaria de Asamblea de Delegados y aprobados según Acta No. 2 y 3 Delegados / 2023-2024. Para más información, ver Anexo B que presenta la ejecución de los excedentes aprobados mediante acta de Asamblea de la

---

<sup>1</sup> Acta No.2 Asociados/2022-2023, Reunión de Asamblea General de Asociados celebrada el 30 de marzo de 2023.

vigencia anterior, suscrita por representante legal y contador y en el formato sugerido por la Secretaria de Educación del Distrito.

Después de estas asignaciones, se presenta un saldo por destinar para el Ejercicio 2024 por valor de \$912.739. El Cuadro 1 presenta el valor ejecutado y los saldos de excedentes acumulados de ejercicios anteriores al año 2023.

**Cuadro 1. Asignación y Ejecución de Excedentes- Ejercicio 2023**

ASIGNACIÓN Y EJECUCIÓN DE EXCEDENTES – EJERCICIO 2023			
EXCEDENTES/ PERÍODO	VALOR ASIGNADO Y APROBADO	VALOR EJECUTADO	VALOR POR EJECUTAR
2020	\$622.756,20	\$622.756,20	\$0,00
2021	\$9.791.793,00	\$9.791.793,00	\$0,00
2022	\$1.970.581,60	\$1.057.842,32	\$912.739,28

A continuación, se describen brevemente la ejecución de excedentes en los proyectos aprobados y las actividades ejecutadas en cada uno durante el ejercicio 2023 junto con las propuestas a seguir para agotar el remanente y continuar favoreciendo el bienestar de la comunidad durante el 2024.

**Cuadro 2. Ejecución de excedentes acumulados y actividades realizadas del Ejercicio 2023**

PROYECTOS APROBADOS	MONTO ASIGNADO POR PROYECTO	ACTIVIDADES EJECUTADAS	MONTO EJECUTADO POR ACTIVIDAD	MONTO PENDIENTE DE EJECUTAR POR PROYECTO	PROPUESTAS A SEGUIR 2024
<b><u>Acciones para fortalecer la Alianza Familia-Colegio</u></b> - Según Acta No. 2 Asociados/ 2022-2023	\$ 420,000	- La Asociación se unió a la celebración del Día del Niño entregando a los niños y niñas figuras de chocolate artesanal con tarjetas que incluían frases motivadoras que los ayudaran a trabajar por sus sueños y a no rendirse frente a los obstáculos que encuentren en el camino. Se realizó la entrega a los alumnos pasando por cada uno de los salones en cada una de las secciones académicas. Para el desarrollo de esta actividad, se conformó un grupo de Delegadas de Curso que colaboraron como voluntarias para la entrega de los chocolates con las tarjetas. Gastos incurridos: 800 figuras de chocolate y transporte. Fecha de realización:26/04/2023 (preescolar, primaria y sexto a noveno) y 06/05/2023 (Octavos y Diploma). Informe de gestión presentada por la Delegada encargada según Acta No. 5 Delegados / 2022-2023.	\$ 1,052,450	\$ (632,450)	Asignar excedentes a las iniciativas bajo este programa por la importancia de los objetivos propuestos acorde con el presupuesto disponible 2024., según Acta No. 3 Delegados

		<p>- El lunes, 28 de agosto y el jueves, 14 de septiembre se realizaron los talleres "Alianza Familia-Colegio: la Asociación de Padres de Familia como instancia de participación", bajo la modalidad remota y sincrónica. En los talleres se dio a conocer qué es y cómo funciona la Asociación de Padres y el rol del Delegado de Curso. El primer taller se realizó con el objetivo de facilitar el proceso de elección anual de Delegados a la Asociación de Padres de Familia que se realizó durante la reunión de Asamblea General del 2 de septiembre. Y el segundo taller, se dirigió a los delegados de curso para hacer énfasis en la importancia de su rol como delegados para fortalecer la alianza familia-colegio.</p> <p>- Durante el primer semestre del 2023, la Asociación presentó al colegio una propuesta de trabajo sobre el manejo de la información y comunicación por el fortalecimiento de la alianza familia-colegio. Se realizaron encuentros con el equipo de bienestar para generar acciones que favorecieran la participación de las familias en las actividades del colegio y en la formación integral de los estudiantes. También, se discutió sobre como articular los actores (Rector, psicólogos, docentes, Asociación de Padres y Consejo de Padres) que realizan estos esfuerzos para ser llegar a ser más efectivos.</p>			<p>2023-2024. Idealmente, se debería asignar más fondos a estas actividades, ya que los voluntarios están dispuestos a colaborar y los pocos recursos no facilitan su ejecución. Aunque fue posible contar con la colaboración de una delegada para la impresión gratuita de las tarjetas. La escasez de recursos dificulta el desarrollo de esta actividad.</p>
<p><b>Fondo de Solidaridad.</b> - Según Acta No. 2 Asociados/ 2022-2023</p>	\$ 17,940	<p>La Asociación constituyó el Fondo de Solidaridad para ayudar a nuestros asociados, en caso de una calamidad y se asignó la suma equivalente al 1 por ciento de los excedentes del 2022. Cuenta Contable: 37050502, Comprobante: CC-9-96. Fecha: 30 de abril de 2023. Informe de gestión presentada por el Delegado encargado según Acta No. 5 Delegados / 2022-2023.</p>	\$ 17,940	\$ -	<p>Asignar suma correspondiente de los excedentes 2023 de acuerdo con la voluntad de los asociados según Acta No. 2 Asociados/ 2022-2023</p>
<p><b>Donación para Tratamiento Psicológico Duelo.</b> - Según Acta No. 2 Asociados/ 2022-2023</p>	\$ 1,000,000	<p>La Asociación ofreció el acompañamiento necesario a la familia afectada y realizó la donación de un millón de pesos a través de transferencia bancaria el 30 de mayo de 2023. El Delegado de Curso encargado leyó la carta de agradecimiento que escribió la madre beneficiaria durante la reunión de delegados de fecha 8 de junio de 2023, según consta en el Acta No. 5 Delegados/ 2022-2023. Esta carta se encuentra en los archivos de la Asociación como soporte del registro contable.</p>	\$ 1,000,000	\$ -	<p>Continuar con la gestión de la búsqueda de una póliza grupal de seguro para las familias asociadas en caso de fallecimiento de uno de los padres de familia.</p>

<p><b><u>Feria del Libro Usado 2023-2024.</u></b> Según Acta No. 2 Asociados/ 2022-2023</p>	<p>\$ 60,000</p>	<p>La Asociación favoreció el intercambio de libros escolares a través de la realización de la Feria del Libro Escolar. Se realizó en dos modalidades: presencial el 26 de julio de 2023 y virtual. Durante la jornada presencial, se recibieron libros usados en donación para obras sociales. Estuvo disponible en línea por 7 días y contó con la participación de +180 personas. Se ejecutaron gastos en fotocopias y elementos de aseo. La entrega de los libros donados se realizará en el 2024.</p>	<p>\$ 15,300</p>	<p>\$ 44,700</p>	<p>Asignar el remanente de \$44.700 para cubrir gastos de papelería, elementos de aseo, fotocopias y/o transporte de la próxima Feria del Libro Usado. Según Acta No. 3 Delegados 2023-2024 asignar valor acorde con el presupuesto estimado 2024.</p>
<p><b><u>Donatón de Juegos de Cómics y Juegos de Mesa.</u></b> Según Acta No. 2 Asociados/ 2022-2023</p>	<p>\$ 20,000</p>	<p>Actividad realizada junto con la Feria del Libro Usado 2023-2024 el 26 de julio de 2023. La recolecta fue escasa.</p>	<p>\$ -</p>	<p>\$ 20,000</p>	<p>Asignar la suma de \$15.300 para la Feria del Libro Usado 2024-2025 y el remanente al Día de la Familia del próximo año. Según Acta No. 3 Delegados 2023-2024 asignar valor acorde con el presupuesto estimado 2024.</p>
<p><b><u>Acciones por el Bienestar Familiar.</u></b> Según Acta No. 2 Asociados/ 2022-2023</p>	<p>\$ 10,000</p>	<p>La Asociación compartió semanalmente a las familias herramientas para la promoción de entornos seguros, alimentación balanceada, la protección de niñas, niños y adolescentes ante el consumo de cigarrillos electrónicos, la promoción de una convivencia pacífica y pautas de crianza para la primera infancia. Estas herramientas fueron conferencias virtuales, podcasts e invitación a eventos como la Feria Escudos del Alma que se realizó el 9 de noviembre de 2023.</p>	<p>\$ 24,750</p>	<p>\$ (14,750)</p>	<p>Asignar excedentes a las iniciativas bajo este programa por la importancia de los objetivos propuestos acorde con el presupuesto disponible 2024. Incluir actividades propuestas por el Comité de Alimentación Saludable. Según Acta No. 3 Delegados</p>

					2023-2024 asignar valor acorde con el presupuesto estimado 2024.
<p><b><u>Sexta Camina Gimnasiana a la Laguna de Guatavita.</u></b> - Según Acta No. 2 Asociados/ 2022-2023</p>	\$ 5,295,500	<p>La Asociación favoreció la integración de las familias y la conservación del medio ambiente a través de la Quinta Caminata gimnasiana a la Laguna de Guatavita. Esta caminata se realizó el 3 de junio de 2023. Asistieron 84 personas junto con los conductores de los dos buses del colegio y los socorristas de la Cruz Roja. El transporte lo ofreció el colegio. Los egresos correspondieron a la suma de los gastos requeridos para la organización y guías a cargo de Ecoglobal Expeditions, apoyo logístico adicional y comisiones por pasarela de pago PayU. Los refrigerios (bocadillo, fruta y botella de agua) fueron donados por el asociado y Delegado de Curso, Carlos Andrés Téllez, tal como aparece en el Certificado de Donación. Reporte de actividad presentado por el Delegado encargado según Acta No. 5 Delegados / 2022-2023.</p> <p>La tarifa de la caminata subió de precio de \$106.000 a \$118.000 por persona debido al ajuste de precios 2023. Se cotizó en otras empresas para obtener información y la diferencia estaba en que algunas incluían el almuerzo o transporte. La de la empresa escogida incluía almuerzo. Se decidió hacer el ajuste necesario para ofrecer la actividad.</p>	\$ 8,961,952	\$(3,666,452)	Reporte de ejecución de excedentes Acta 5 Delegados / 2022-2023 y Acta 1 Delegados / 2023/2024/. Asignar excedentes a las iniciativas bajo este programa por la importancia de los objetivos propuestos acorde con el presupuesto estimado 2024, según Acta No. 3 Delegados 2023-2024.
<p><b><u>Actividades de Responsabilidad Social.</u></b> - Según Acta No. 2 Asociados/ 2022-2023</p>	\$ 20,000	La Asociación continuó recibiendo donaciones del anterior uniforme para adelantar acciones de reciclaje textil y ha consultado con diferentes puntos de recolección. Sin embargo, hasta el momento no se ha encontrado el lugar apropiado. Se continuará esta gestión durante el 2024.	\$ -	\$ 20,000	Asignar un menor valor (\$15.000) para continuar la gestión en el 2024 de la búsqueda de programas de reciclaje textil que acepten los uniformes usados. Asignar el restante \$5.000 al Día de la Familia del próximo año. Según Acta No. 3 Delegados 2023-2024, asignar valor acorde con el presupuesto

					estimado 2024.
<p><b><u>Programa Integración con Sentido/ Taller experiencial</u></b> Según Acta No. 2 Asociados/ 2021-2022.</p>	\$ 400,000	<p>La Asociación realizó el Taller de Delegados "Integración con Sentido" el 25 de noviembre de 2023.</p> <p>El encuentro contribuyó a reconocer la importancia del rol del delegado de curso a través de la identificación de (i) los beneficios del involucramiento parental en el proceso educativo de los hijos, (ii) la influencia de los padres en la autoestima los hijos y (iii) cómo juntos Familia-Colegio se favorece el desarrollo integral y el aprendizaje de los hijos. Este taller fue una muestra de agradecimiento por la labor que realizan los Delegados de curso al apoyar los esfuerzos que realiza la Asociación por fortalecer la Alianza Familia-Colegio y velar por el bienestar de la comunidad educativa.</p>	\$ 400,000	\$ -	<p>Es aconsejable realizar actividades de integración con la comunidad y con los Delegados de Curso para generar un mayor sentido de pertenencia y favorecer la sana convivencia. Sin embargo, la falta de recursos no permite su continuidad durante el 2024. La Asociación podrá ofrecer su colaboración en la realización de estas actividades a las familias de los cursos y/o niveles que lo deseen, a través de los delegados de curso. Según Acta No. 3 Delegados 2023-2024.</p>
<p><b><u>Día de la Familia</u></b> - Según Acta No. 2 Asociados/ 2022-2023</p>	\$ 250,000	<p>Pendiente de realización durante el 2024. Se han adelantado reuniones con el Colegio para la realización conjunta del evento Día de la Familia. Se han discutido los objetivos, la organización y fecha de realización del mismo. Sin embargo, no fue posible concluir estos temas. La discusión con el colegio se continuará en el 2024. Mientras se discutían esos temas, se conformó un grupo de voluntarios que colaborará en su realización.</p> <p>En cuanto a las actividades que se van a incluir, se ha determinado realizar la Feria de Emprendimiento en el mismo evento. Y para complementar esta actividad, se está trabajando en el Directorio Empresarial y Profesional de la comunidad gimnasiana bajo la modalidad digital.</p>	\$ -	\$ 250,000	<p>Aprobación de nueva programación 2024 según aprobación de la Asamblea de Delegados, Actas 2 y 3 Delegados 2023-2024. Asignar valor acorde con el presupuesto estimado 2024.</p>

<p><b><u>Actividad de fin de año.</u></b> - Según Acta No. 2 Asociados/ 2022-2023</p>	<p>\$200,000</p>	<p>La actividad planeada no se realizó. No se presentó la necesidad de la colaboración de la Asociación durante la celebración de fin de año. Se trató de planear otra actividad en conjunto con el equipo, pero faltaron voluntarios para su realización en el tiempo requerido. Se decidió que se planeará una actividad a realizar para la consecución de fondos durante el evento del día de la familia.</p>	<p>\$ -</p>	<p>\$ 200,000</p>	<p>No asignar excedentes a esta actividad durante el 2024, debido a la incertidumbre en el uso del restaurante para celebrar el encuentro de la comunidad. En caso de necesidad, utilizar fondos del presupuesto para la compra del material requerido.</p>
<p><b><u>Gastos operativos 2023.</u></b> - Según Acta No. 2 Asociados/ 2022-2023</p>	<p>En la suma requerida</p>	<p>No fue necesaria la asignación de suma alguna a gastos de funcionamiento durante el 2023.</p>	<p>\$ -</p>	<p>\$ -</p>	<p>No es necesario destinar excedentes a gastos operativos para al Ejercicio 2024. Se espera obtener recursos adicionales con las actividades de integración programadas para el 2024.</p>

# ESTADOS FINANCIEROS

En el Anexo C, se presentan los Estados Financieros del Ejercicio 2023 comparados con el Ejercicio 2022 con Notas Financieras (NF). Estos son los siguientes:

- Estado de Situación Financiera Comparativo de los años 2022 y 2023
- Estado de Resultados Integral Comparativo de los años 2022 y 2023.
- Estado de Cambios en el Patrimonio a 31 de diciembre de 2023.
- Estado de Flujo de Efectivo comparativo de los años 2022 y 2023.

Los principales aspectos en la conformación de los activos, pasivos y patrimonio son:

- Disminución de activo corriente por falta de ingresos de la actividad de fin de año que no se realizó durante el 2023, ver NF 3.
- Aumento de ingresos por concepto de Quinta Caminata Gimnasiana, ver NF 10.
- Ingresos por donaciones para apoyar a la Asociación en sus operaciones diarias y Quinta Caminata Gimnasiana, ver NF 10.
- Disminución del patrimonio por ejecución del 149% de excedentes acumulados en programas durante el 2023, ver NF 9.
- Creación del Fondo de Solidaridad por autorización de la Asamblea de Asociados<sup>2</sup>, ver NF 9.
- Disminución de pasivos corrientes por disminución en cuentas por pagar e ingresos recibidos por anticipado, ver NF 8.
- Disminución en gastos de administración por falta de contratación de asistente administrativo (gastos de personal) y disminución de gastos de oficina, ver NF 12.
- Aumento de gastos financieros por mayor número de transacciones y pago del portal Davivienda, ver NF 13.
- Aumento en gastos no operacionales por registro contable de distribución de refrigerios donados para la Quinta Caminata Gimnasiana, ver NF 13.

---

<sup>2</sup> Ibid., p. 717

# PROYECTO DE PRESUPUESTO 2024

La Junta Directiva de la Asociación de Padres de Familia propone la Asamblea General de Asociados los siguientes programas y actividades para el Ejercicio 2024 de acuerdo con su objeto social y los lineamientos del Plan de Acción 2023-2024 que tiene como objetivos: favorecer el sentido de pertenencia, identidad y compromiso escolar, fomentar la participación e involucramiento de los padres de familia en el colegio, promover la sana convivencia escolar y asegurar y mantener la estabilidad económica de la Asociación.

## MEMORIA EXPLICATIVA DEL PRESUPUESTO

### Presupuesto estimado 2024

La suma estimada de ingresos en efectivo para el ejercicio del año 2024 es de \$26.906.135 y egresos en gastos operativos es \$26.906.135 con una inversión en programas y actividades de \$4.097.456, ver Anexo D.

### Criterios Generales de Cálculo

- Esta propuesta se realiza atendiendo el propósito de la Asociación de Padres de consolidar la alianza familia-colegio de acuerdo con el decreto 1075 de 2015 y su sostenibilidad.
- El porcentaje de ajuste anual del 9.28% equivale a la variación porcentual del índice de precios al consumidor en el 2023.
- La propuesta incluye la carnetización digital de los asociados y la contratación de un(a) auxiliar administrativo(a) medio tiempo para atender a las familias de la comunidad y ser más eficientes en el cumplimiento de nuestros deberes administrativos y obligaciones legales.

### Supuestos

- Realización de actividades de integración Sexta Caminata Gimnasiana y Día de la Familia para la generación de ingresos adicionales.
- Participación de las familias a los eventos o actividades propuestas.

## Ingresos y Egresos Estimados

### Detalle de los ingresos presupuestados

- *Ingreso por afiliaciones*: se estima la suma de \$6.820.000 es equivalente al recaudo de 62 afiliaciones 2023-2024. Este valor corresponde a los ingresos recibidos por anticipado a fecha de corte 31 de diciembre de 2023.
- *Ingresos por evento Día de la Familia y Feria de Emprendimiento*: se estima la suma de \$15.650.135 que sería la suma equivalente que necesitaría la Asociación proveniente de estas actividades que tienen como objetivo la captación de fondos para la financiación de los gastos operativos.
- *Sexta Caminata Gimnasiana*: se estima la suma de \$3.250.000 por la participación de 25 caminantes con un aporte de \$130.000 por persona (Caminata, guía, refrigerio, seguro de viaje y transporte).
- *Ingresos financieros*: se estima la suma anual de \$16.000 de acuerdo con lo reconocido por el banco durante el 2023. Se estima el valor recibido de \$15.634 durante 2023 más \$366 de ajuste al peso.

### Detalle de los egresos presupuestados

- *Honorarios*: En esta cuenta se incluyen los honorarios por servicios contables y servicios administrativos.
  - Honorarios contables: se calculan por la prestación del servicio de Outsourcing de contabilidad por valor de \$679.006,6 mensuales del 2024 incrementado por el índice de precios al consumidor 2023 (IPC) equivalentes a \$8.040.079,3 anuales. También, se calcula la suma de \$600.000 por servicios de actualización de las políticas contables.
  - Honorarios por servicios administrativos: se calcula un estimado de \$9.586.000 por la contratación de servicios medio tiempo por 7 meses para el segundo semestre del año. Este valor se liquida de acuerdo con el costo de un trabajador con salario mínimo, aportes parafiscales, seguridad social y prestaciones sociales. Se adicionan \$ 50.000 semanales para transporte para cubrir el tramo de la Autopista al Colegio, ida y vuelta, lo cual se pactaría como un pago no salarial, esto es un total de \$ 1.400.000 en los 7 meses del contrato.
- *Seguros*: se incluye en esta cuenta el valor por la prima de la póliza de manejo del año pasado incrementada por el IPC.
- *Papelería y otros gastos de oficina*: se estima un valor de \$212.222 para útiles, papelería y fotocopias en el desarrollo de las iniciativas y actividades propuestas. Este valor se calcula sobre el ejecutado en el 2023 con el incremento del IPC. También, se incluye el valor de carnetización de por \$2.490.000. El cálculo se realiza para el diseño,

programación e implementación de 90 carnés digitales de identificación con código QR de validación. Este carné digital permitiría identificar de manera rápida a los asociados por medio de una tarjeta digital que estará alojada en el celular.

- *Transporte:* se estima la suma de \$75.000. Se mantiene lo presupuestado para 2023 requeridos en transporte y parqueaderos, incluyendo servicio de domicilios, para la realización de actividades y cumplimiento de tareas administrativas.
- *Gastos financieros e impuestos:* se estiman \$903.445 por comisiones y retenciones de PayU de 106 afiliaciones y 34 cupos de caminantes. Se tomó como base de cálculo el valor por afiliación 2024-2025 de \$130.000 y valor por caminante \$130.000. Los descuentos o comisiones de PayU por \$130.000 con tarjeta de crédito son equivalentes a 3.49%+800 por afiliación, IVA Comisión del 19% liquidada sobre la base gravable. Las transacciones con tarjetas de crédito están sujetas a las siguientes retenciones en la fuente: Renta 1.5% sobre la base gravable, ICA 0.414% sobre la base gravable e IVA del 15% sobre el valor de IVA enviado en la transacción. Por último, se proyectó \$ 1.081.000 para el costo de manejo del portal de Davivienda y demás costos relacionados de gravamen a los movimientos financieros e IVA.
- *Gastos legales:* se estiman gastos equivalentes a \$1.002.700 que comprenden (i) la renovación del Registro Único Empresarial (RUES) en la Cámara de Comercio de Bogotá por \$286.000, (ii) trámites de inscripción de actualización de miembros de junta directiva 2023-2024, 2024-2025 y representante legal (\$693.000). El valor aproximado de \$231.000 se debe cancelar por cada trámite que corresponde a un impuesto de registro sin cuantía que corresponde a 4 Salarios Mínimos Diarios Legales Vigentes (SMDLV) y los derechos de inscripción equivalentes a \$58.000 por el registro de documento. También, (iii) la suma de \$23.700 para la expedición de 3 certificados de libros y representación legal. Los certificados son necesarios para el reporte anual ante la Secretaría de Educación, la actualización de la información anual ante la entidad financiera y la Dirección de Impuestos Nacionales.
- *Publicidad:* se calcula el valor por renovación de contrato de hospedaje de página web con 1&1 IONOS del 05/18/2024-05/18/2025 y renovación .org Domain – asopadregimnorte.org - 05/18/2024-05/18/2025 (incluye ICANN Fee) por USD\$137.17 equivalentes a \$620.397. Su cálculo se hace a una tasa de cambio representativa del mercado (TRM) estimada de \$4.100.
- *Programas sociales:* se asigna la reinversión de excedentes acumulados por valor de \$4.097.356 en actividades y programas en el ejercicio 2024. La financiación de las otras actividades propuestas requerirán de la financiación de parte de los asociados y/o aliados de la Asociación.

## Programas y actividades 2024

La Asociación de Padres de Familia busca promover un ambiente formativo, educativo y protector para nuestros niños, niñas y adolescentes a través de nuestras iniciativas en pro

del fortalecimiento familiar, la integración de nuestra comunidad y la calidad educativa. Los programas y las actividades que tenemos planeadas para el ejercicio 2024 se describen a continuación. Estos programas serán financiados por los excedentes acumulados y/o por los aportes de los Asociados y/o amigos de la asociación dispuestos a apoyar estas acciones.

## **FORTALECIMIENTO FAMILIAR**

### **Acciones por el Bienestar Familiar**

La Asociación promoverá una cultura preventiva por el autocuidado y bienestar físico, mental y social de los miembros de la comunidad educativa a través de las siguientes actividades:

- La Asociación favorecerá la Alianza Familia-Colegio, convivencia escolar y la promoción de entornos seguros, compartiendo herramientas enfocadas a la primera infancia (0 a 8 años) y niñez intermedia (9 a 11 años) y adolescencia (12 a 18 años). La Asociación usará las herramientas del programa NetSmartz para mantener un entorno digital seguro para nuestros niños, niñas y adolescentes y continuará apoyando la campaña Ley Vapeadores. Regulados y compartiendo el material de Red PaPaz para nuestra comunidad.

Costos: se estima el valor de \$20.000 para transporte, fotocopias, papelería, y otros. **Esta suma se asignaría de los excedentes.**

- La Asociación promoverá un entorno educativo saludable a través de cursos que enseñen bases para una cocina más balanceada y saludable, continuará su gestión por cambios en la oferta alimentaria en la tienda escolar y seguirá apoyando las acciones adelantadas por la campaña la #LeyEscuelaSaludable y la Ley de #ImpuestoSaludable lideradas por la organización Red PaPaz. También, la Asociación seguirá apoyando las acciones para proteger a niñas, niños y adolescentes del tabaco, el alcohol y otras sustancias psicoactivas a través de la campaña #LeyVapeadoresRegulados.

Costos: se estima el valor de \$1.325.000 para transporte, fotocopias, cursos, y otros. **Se asignarían \$300.000 de excedentes para su realización.** Se buscará el apoyo de los asociados y/o Delegados de curso para la realización de esta actividad.

### **Acciones para fortalecer la Alianza Familia-Colegio**

La Asociación realizará cuatro actividades que favorecerán el sentido de pertenencia y la alineación de objetivos por un trabajo en equipo Familias-Colegio.

---

- La Asociación realizará dos talleres: "La Asociación de Padres de Familia como instancia de participación" dirigidos a los miembros de la comunidad interesados, asociados y/o delegados para explicar las finalidades de la Asociación, el Programa de Transparencia y Ética Empresarial, el rol del Delegado de Curso y su contribución al fortalecimiento de la relación entre familia y colegio.

Costos: se estima el valor de \$10.000 para fotocopias, papelería, y otros. **Esta suma se asignaría de los excedentes.**

- La Asociación planeará actividades lúdicas y creativas para los estudiantes con los docentes, delegados y/o padres de familia para la celebración del día del niño con el objeto de promover el amor por la lectura y la escritura.

Costos: se estima el valor de \$300.000 para materiales, fotocopias, y otros. **Esta suma se asignaría de los excedentes.**

- La Asociación favorecerá la autoestima, nivel de motivación y convivencia escolares a través de reconocimientos, premios y/o certificaciones de los estudiantes, que se discutirán con los docentes y los Delegados de Curso.

Costos: se estima el valor de \$200.000 para fotocopias, papelería, y otros. Se buscará el apoyo de los aliados Kaplan International Languages y Comercial Papelera para la realización de estas actividades.

- La Asociación promoverá los talleres experienciales del programa Integración con Sentido. Este programa está diseñado para que los padres de familia vivan una experiencia única en talleres experienciales desde un marco de respeto, seguridad y apertura para poder acompañar de una forma más integral a nuestros hijos durante su proceso de desarrollo y su período escolar. Este programa está compuesto de talleres experienciales que tienen como objetivo fortalecer los lazos de la comunidad gimnasiana al generar actividades de interacción y conversaciones en torno a nuestro quehacer como padres de familia para generar redes más empáticas y sólidas en la comunidad, así como contribuir al bienestar emocional y salud mental de los miembros de la comunidad.

Las jornadas de integración se ofrecerán por nivel/curso bajo la coordinación de los delegados de curso respectivo. Los padres de familia de cada nivel/curso contarán con un facilitador que los guiará en el desarrollo del taller experiencial.

## FAMILIAS UNIDAS - INTEGRACIÓN FAMILIAR

### Actividades de Responsabilidad Social

La Asociación promoverá acciones y realizará esfuerzos para equilibrar las actividades individuales y colectivas con la preservación y cuidado del medio ambiente. Desde el año pasado se han recibido donaciones del uniforme anterior, que se seguirán ofreciendo a las familias de la comunidad a través de los delegados de curso. Los uniformes se donarán para reutilización o reprocesamiento de ropa usada.

Costos: se estima el valor de \$15.000 para transporte, fotocopias, papelería, y otros. **Esta suma se asignaría de los excedentes.**

### Caminata a reserva natural

La Asociación de Padres de Familia del Colegio Gimnasio del Norte en desarrollo de su misión promueve la importancia de la conservación y la preservación de los recursos naturales. Este año estaremos ofreciendo la Sexta Caminata Gimnasiana. Esta caminata atenderá a una dificultad categoría media-baja, la cual consta de 5-6 Km en promedio de distancia en un clima frío. Se podrá disfrutar de un recorrido por medio de un bosque húmedo, lleno de abundante agua y fuentes hídricas.

Costos: se calcula para efectos presupuestales el valor de \$3.000.000 equivalentes a la entrada de \$120.000 por persona (IVA incluido). **Esta suma se asignaría de los excedentes.** Esta tarifa aplica para grupo de 25 personas. El valor incluye Caminata, guianza, refrigerio, seguro de viaje y transporte. Tiempo de duración: 4-5 horas aproximadamente.

### Feria del Libro Usado 2024-2025

La Feria del Libro Usado es el encuentro de padres de familia que se realiza para el intercambio, venta o compra de libros usados para el período escolar 2024-2025. Tal como el año pasado, se solicitarán donaciones de libros para ayudar a causas sociales. Se realizará de manera presencial.

Costos: se estima el valor de \$60.000 para transporte, fotocopias, papelería, y otros. **Esta suma se asignaría de los excedentes.**

## Día de la Familia y Feria de Emprendimiento

El Día de la Familia obedece a nuestros esfuerzos por el fortalecimiento de nuestra comunidad gimnasiana y tiene un concepto deportivo, pedagógico y, por supuesto, recreativo para la integración de estudiantes, familiares, docentes y personal en general. Este programa incluirá la Feria Empresarial para impulsar la cultura emprendedora de las familias gimnasianas y contribuir al fortalecimiento de la comunidad. También, planeará la realización de una actividad familiar en reemplazo de la actividad de fin de año que no se realizó durante el 2023.

Costos: se estima el valor de \$360.510 para transporte, fotocopias, papelería, y otros. **Esta suma se asignaría de los excedentes.**

## Actividad de fin de año

La Asociación con el objeto de promover un sentido de pertenencia Gimnasiana y facilitar el encuentro de familias.

Costos: se calcula el valor estimado de \$100.000 por materiales para adornos, transporte, papelería y otros. Se buscará el apoyo de los asociados y/o Delegados de curso para la realización de esta actividad.

## Fondo de Solidaridad

El Fondo de Solidaridad se ha creado para ayudar a nuestros asociados, en caso de una calamidad y se calcula un valor estimado de \$31.846 equivalente al 1 por ciento de los excedentes del año fiscal 2023. **Esta suma se asignaría de los excedentes.**

## CALIDAD EDUCATIVA

### Modelo de las Naciones Unidas Gimnasio del Norte (GN MUN)

La Asociación gestionará el patrocinio para la realización del evento académico y cultural GN MUN a través del suministro de útiles escolares para 200 estudiantes. Anualmente, el colegio realiza el evento educativo y cultural GN MUN que es una simulación o representación del sistema de Naciones Unidas. En este evento, los alumnos representan

---

a los delegados de diferentes países y tratan temas de las diferentes comisiones de las Naciones Unidas. Los estudiantes intervienen en debates y negociaciones de temas de interés internacional, como paz y seguridad, derechos humanos, medio ambiente, género, asuntos humanitarios, entre otros.

El GN MUN cuenta con la participación y liderazgo de los alumnos de secundaria (Programa de Años Intermedio y Diploma) y bajo la coordinación técnica de los docentes. También, cuenta con la asistencia de estudiantes de colegios invitados (p.ej. Victoria School). El evento está planeado para el mes de abril y contará con la participación de 200 estudiantes.

Actualmente, la Asociación está discutiendo un convenio de colaboración con Comercial Papelera y se ha solicitado el patrocinio de este evento a través del suministro de útiles escolares como libretas, post-it, bolsas, carpetas, esferos y fundas de plástico transparente con cordón para insertar tarjetas de identificación.

Costos: se estima el valor de \$3.640.000. \$1.190.000 agendas, \$850.000 bolsas, cordón con escarapela \$240.000 y carpetas \$1.360.000. Esperamos obtener estos materiales a través de la gestión que estamos realizando con Comercial Papelera para facilitar esta experiencia académica tan importante en temas de política internacional, el funcionamiento de Naciones Unidas y la práctica de técnicas de persuasión, negociación, redacción y oratoria en un ámbito de respeto, tolerancia y cooperación internacional.

# ANEXOS

**ANEXO A.** EJECUCIÓN PRESUPUESTAL 2023 E ÍNDICE DE EJECUCIÓN DE ACTIVIDADES REALIZADAS

**ANEXO B.** REPORTE DE EJECUCIÓN DE EXCEDENTES 2023

**ANEXO C.** ESTADOS FINANCIEROS 2023 CON NOTAS FINANCIERAS

**ANEXO D.** PROYECTO DE PRESUPUESTO 2024

# INFORMACIÓN DE CONTACTO

## JUNTA DIRECTIVA 2023-2024

**Mary Dalila Figueredo S.,** *Presidenta*  
**Carlos Andrés Téllez O.,** *Vicepresidente*  
**Mónica Milena Rozo Ch.,** *Tesorera*  
**Jairo Humberto Salgado R.,** *Tesorero suplente*  
**Adriana Lucía Ángel C.,** *Secretaria*  
**Diana Carolina Leguizamón T.,** *Vocal principal*  
**Tatiana Luisa Pomar O.,** *Vocal principal*  
**Diego Fernando Prada Ch.,** *Vocal principal*  
**Leslie Gabriela Enríquez R.,** *Vocal suplente*  
**Claudia Eugenia Gómez E.,** *Vocal suplente*  
**Jony Mauricio Fuentes D.,** *Vocal suplente*



### **Asociación de Padres de Familia del Colegio Gimnasio del Norte**

Calle 207 70-50, Bogotá, Código Postal 111166

PBX. 745-1000

[www.asopadregimnorte.org](http://www.asopadregimnorte.org)

Correos electrónicos:

[lineaetica@asopadregimnorte.org](mailto:lineaetica@asopadregimnorte.org)

[presidencia@asopadregimnorte.org](mailto:presidencia@asopadregimnorte.org)

[tesoreria@asopadregimnorte.org](mailto:tesoreria@asopadregimnorte.org)

[secretaria@asopadregimnorte.org](mailto:secretaria@asopadregimnorte.org)

# REPORTE ANUAL 2023

## ANEXOS

Elaborado por: Mary Dalila Figueredo Salazar, Presidenta

**ASOCIACIÓN DE PADRES DE FAMILIA  
DEL COLEGIO GIMNASIO DEL NORTE**

E-mail: [presidencia@asopadresgimnorte.org](mailto:presidencia@asopadresgimnorte.org)  
Pag. web: [www.asopadresgimnorte.org](http://www.asopadresgimnorte.org)

Dir. Calle 207 No.70-50  
Tel. +57(601) 745-1000



# CONTENIDO

<b>ANEXO A. EJECUCIÓN PRESUPUESTAL 2023 E ÍNDICE DE EJECUCIÓN DE ACTIVIDADES REALIZADAS.....</b>	<b>3</b>
<b>ANEXO B. REPORTE DE EJECUCIÓN DE EXCEDENTES 2023.....</b>	<b>6</b>
<b>ANEXO C. ESTADOS FINANCIEROS 2023 CON NOTAS FINANCIERAS .....</b>	<b>9</b>
<b>ANEXO D. PROYECTO DE PRESUPUESTO 2024 .....</b>	<b>24</b>
<b>INFORMACIÓN DE CONTACTO .....</b>	<b>26</b>
<b>JUNTA DIRECTIVA 2023-2024 .....</b>	<b>26</b>

# **ANEXO A. EJECUCIÓN PRESUPUESTAL 2023 E ÍNDICE DE EJECUCIÓN DE ACTIVIDADES REALIZADAS**

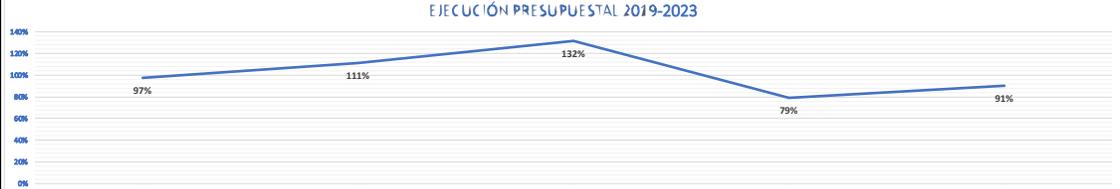
**ASOCIACIÓN DE PADRES DE FAMILIA DEL COLEGIO GIMNASIO DEL NORTE**

**NIT. 830.083.525-1**

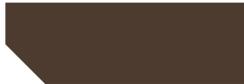
**EJECUCIÓN PRESUPUESTAL 2023**

Cifras expresadas en pesos colombianos (COP)

ITEM	RUBRO	VALOR ESTIMADO	VALOR EJECUTADO	EJECUCIÓN PPTAL (%)
<b>INGRESOS</b>				
1	CUOTAS DE AFILIACIÓN	8,100,000	8,100,000	100.00%
2	DONACIONES	-	635,500	N/A
3	EVENTO DIA DE LA FAMILIA/ FERIA DE EMPRENDIMIENTO	4,000,000	-	0.00%
4	PROGRAMA FERIA DEL LIBRO	-	109,500	N/A
5	INGRESOS FINANCIEROS	16,000	15,762	98.51%
6	QUINTA CAMINATA GIMNASIANA	5,500,000	5,715,000	103.91%
7	OTROS- ACTIVIDADES DE RESPONSABILIDAD SOCIAL	-	50,000	N/A
	<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>17,616,000</b>	<b>14,625,762</b>	<b>83.03%</b>
<b>EGRESOS</b>				
1	<b>HONORARIOS</b>	<b>13,434,035</b>	<b>7,657,320</b>	57.00%
	ASESORÍA JURÍDICA/ ADMINISTRATIVA NÓMINA	6,076,710	-	0.00%
	ASESORÍA CONTABLE	7,357,325	7,657,320	104.08%
2	<b>IMPUESTOS</b>	-	-	N/A
3	<b>SEGUROS</b>	<b>198,552</b>	<b>240,414</b>	121.08%
	PÓLIZA DE MANEJO DE EFECTIVO	198,552	240,414	121.08%
4	<b>PAPELERÍA FOTOCOPIAS Y UTILES DE OFICINA</b>	<b>671,367</b>	<b>194,200</b>	28.93%
5	<b>ASEO Y CAFETERÍA</b>	-	-	N/A
6	<b>TRANSPORTE FLETES Y ACARREOS</b>	<b>75,000</b>	<b>50,000</b>	66.67%
	PARQUEADEROS	25,000	-	0.00%
	BUSES Y TAXIS	50,000	50,000	100.00%
7	<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>1,090,696</b>	<b>1,268,128</b>	116.27%
8	<b>GASTOS LEGALES</b>	<b>958,600</b>	<b>601,500</b>	62.75%
9	<b>PUBLICIDAD Y PROPAGANDA</b>	<b>858,416</b>	<b>623,024</b>	72.58%
	SERVICIOS PÁGINA WEB	658,416	623,024	94.62%
	MATERIAL FOLLETOS	200,000	-	0.00%
10	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>115,046</b>	<b>612,926</b>	532.77%
11	<b>GASTOS DETERIORO</b>	<b>193,364</b>	<b>193,633</b>	100.14%
	<b>TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>17,595,076</b>	<b>11,441,145</b>	65.02%
<b>INVERSIÓN SOCIAL / EJECUCIÓN DE EXCEDENTES</b>				
12	ACTIVIDAD DE FIN DE AÑO/NAVIDAD	200,000	-	0.00%
13	ACCIONES POR EL BIENESTAR FAMILIAR	10,000	24,750	247.50%
14	INTEGRACION CON SENTIDO	400,000	400,000	100.00%
15	ACCIONES ALIANZA FAMILIA-COLEGIO	420,000	1,052,450	250.58%
16	DONACIÓN TRATAMIENTO SICOLOGICO DUELO	1,000,000	1,000,000	100.00%
17	DONATÓN COMICS Y JUEGOS DE MESA	20,000	-	0.00%
18	PROGRAMA DE RESPONSABILIDAD SOCIAL	20,000	-	0.00%
19	QUINTA CAMINATA GIMNASIANA	5,295,500	8,961,952	169.24%
20	FERIA DEL LIBRO USADO	60,000	15,300	25.50%
21	DIA DE LA FAMILIA	250,000	-	0.00%
22	GASTOS OPERATIVOS	-	-	N/A
23	FONDO DE SOLIDARIDAD	17,940	17,940	100.00%
	<b>TOTAL PROGRAMAS SOCIALES</b>	<b>7,693,440</b>	<b>11,472,392</b>	149.12%
<b>TOTAL EGRESOS PRESUPUESTADOS</b>		<b>25,288,516</b>	<b>22,913,537</b>	<b>90.6%</b>
<b>EXCEDENTES DEL EJERCICIO</b>		<b>20,924</b>	<b>3,184,617</b>	<b>15219.9%</b>

	<b>ASOCIACIÓN DE PADRES DE FAMILIA DEL COLEGIO GIMNASIO DEL NORTE</b>				Código: CAF-14.6-2023												
					Versión: 01												
	<b>INDICADOR DE GESTIÓN</b>				Fecha: 2/26/24 Página: 1 de 1												
<b>OBJETIVOS ESTRATÉGICOS Y/O DE CALIDAD</b>	<b>Objetivo estratégico 1.</b> Fortalecer la gestión y la toma de decisiones del equipo administrativo, incrementando los niveles de eficiencia y eficacia administrativa.																
	<b>Objetivo estratégico 2.</b> Favorecer el desarrollo del objeto social, integrando consideraciones éticas, sociales y de gobernanza en todas las áreas de operación y adoptando prácticas responsables con el medio ambiente.																
	<b>Objetivo estratégico 3.</b> Lograr la estabilidad financiera de la Asociación, mediante la evaluación de riesgos y la mejora en la capacidad de adaptación, cumpliendo los objetivos de corto y largo plazo propuestos, manteniendo el control de gastos y diversificando las fuentes de ingreso.																
<b>NOMBRE DEL INDICADOR</b>	Ejecución Presupuestal/ Indicador de eficacia			<b>PROCESO</b>	Gestión financiera												
<b>FÓRMULA DE CÁLCULO</b>	(Presupuesto de gastos ejecutado/ presupuesto de gastos aprobado) * 100			<b>TIPO</b>	Eficacia												
<b>RESPONSABLE DE LA MEDICIÓN</b>	<b>FRECUENCIA</b>	<b>UNIDAD DE MEDIDA</b>	<b>TENDENCIA ESPERADA</b>	<b>OBSERVACIONES DEL INDICADOR</b>	<b>FECHA DE MEDICIÓN</b>												
Presidente (a)	Anual	Porcentaje (%)	Creciente	Este indicador se medirá a los 15 días después de la revisión y aprobación de los Estados Financieros de la vigencia anterior. La comparación gráfica se presentará de los últimos 5 años.	20 de febrero de 2024												
<b>UMBRALES DEL INDICADOR</b>	<b>SEMAFORO</b>	<b>RANGO</b>	<b>OPCIONES DE MANEJO</b>														
	Satisfactorio	50% -100%	Cumple satisfactoriamente con los objetivos proyectados.														
	Adecuado	39% - 49%	Se deberá realizar un plan de mejoramiento, para evitar incumplimiento.														
	Deficiente	0% - 38%	Se deberá realizar una acción correctiva para eliminar las causas de dicho incumplimiento.														
<b>ANÁLISIS DE RESULTADOS</b>																	
<b>CUADRO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL</b>																	
<b>ITEM</b>	<b>INDICADOR</b>	<b>RUBRO</b>															
		<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>															
1	57.00%	La ejecución del 57% fue debido a la falta de contratación de la asistente administrativa para atender las operaciones diarias de la Asociación en la oficina. No ha sido fácil encontrar candidatos para este cargo debido a la oferta salarial y a la dificultad en el desplazamiento de la autopista al colegio. Este resultado incluye el pago de \$300.000 por concepto de honorarios a Leidy Carolina Saldaña que prestó servicios para el desarrollo del Sistema de Gestión Seguridad y Salud en el Trabajo, capacitación: <i>Inducción y Reinducción del SG-SST</i> y registro al fondo laboral. Ver Nota 12 de la Estados Financieros.															
2	104.08%	Impuestos corrientes en cero. La Asociación no debe presentar declaración de renta (Art. 22 ET) ni declaración de ingresos y patrimonio. (Art 598 ET). Ver Nota 5 de los Estados Financieros.															
3	121.08%	La ejecución del valor adicional correspondió al pago de la renovación de la póliza todo riesgo PYME Integral sin descuento. Vigencia de póliza 17/05/2023 a 17/05/2024.															
4	28.93%	La ejecución del 28.93% correspondió a un menor gasto en papelería y otros gastos de oficina con respecto al 2022. El valor estimado se había calculado sobre el ejecutado en el 2022 con el incremento del IPC.															
5	N/A	Aseo y cafetería en cero. Al no contar con la Asistente Administrativa no se han generado gastos relacionados.															
6	66.67%	La ejecución del 66.67% corresponde al gasto necesario de acuerdo con las actividades realizadas.															
7	116.27%	La ejecución del valor adicional correspondió a un número mayor de transacciones efectuadas por concepto de afiliaciones y caminata, a través de la pasarela de pago de PayU y del Banco Davivienda por los. Por tanto, se generó un mayor gasto en comisiones, impuestos y retenciones al estimado.															
8	62.75%	La ejecución del 62.75% correspondió a la realización de dos trámites de los tres considerados. No hubo necesidad de inscribir el nombramiento del representante legal.															
9	72.58%	Renovación de contrato de hospedaje de página web y renovación del dominio.															
10	532.77%	La ejecución del valor adicional corresponde a los siguientes gastos extraordinarios: compra de bono de condolecias por fallecimiento de padre de familia, castigo a saldo de cuenta por cobrar por reembolso de retención en la fuente de la fundación Parque Ecológico Matarredonda, gasto por ajuste al peso y el registro del consumo de refrigerios donados para la Quinta Caminata Gimnasiana. En relación con las donaciones, según el Concepto técnico 053 de junio 6 de 1996 del Consejo Técnico de la Contaduría Pública, "si una entidad recibe donaciones en dinero o en especie para desarrollar su objeto social como sería el de la utilización de estos bienes o incorporación de los mismos en el ciclo de actividades operacionales de la entidad, estas donaciones se contabilizan como un ingreso y a su vez, la distribución de los mismos se registra como gastos." Ver sección de Ingresos no operacionales del Estado de Resultados Integral 2023 y Gastos no operacionales, gastos extraordinarios. Y Notas financieras 10 y 13 de los Estados Financieros.															
11	100.14%	Gastos por depreciación anual.															
	<b>65.02%</b>	<b>TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO:</b> Se ejecutó el 65% del valor estimado. El menor gasto correspondió a la cuenta nómina por servicios administrativos.															
		<b>EJECUCIÓN DE EXCEDENTES</b>															
12	149.12%	Durante la vigencia 2023, se ejecutó la suma de \$11.472.392 de excedentes acumulados 2020, 2021 y 2022. Inversión equivalente a un 149.12% del valor inicialmente aprobado. Las actividad de la Donatón se realizó junto con la Feria del Libro Usado 2023-2024. La actividad de fin de Año y la Feria de Emprendimiento se realizarán en el evento Día de la Familia. Este evento se ha reprogramado para la vigencia 2024. No hubo necesidad de asignar excedentes a los gastos operativos. Ver Nota 9 de los Estados Financieros y Reporte de Ejecución de Excedentes.															
13																	
14																	
15																	
16																	
17																	
18																	
19																	
20																	
21																	
22																	
23	<b>90.60%</b>	<b>TOTAL EGRESOS PRESUPUESTADOS:</b> La ejecución del 90.6% se comportó de acuerdo con lo proyectado.															
<b>GRÁFICO</b>																	
<b>EJECUCIÓN PRESUPUESTAL 2019-2023</b>																	
 <table border="1"> <thead> <tr> <th>Año</th> <th>Ejecución (%)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2019</td> <td>97%</td> </tr> <tr> <td>2020</td> <td>111%</td> </tr> <tr> <td>2021</td> <td>132%</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>79%</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>91%</td> </tr> </tbody> </table>						Año	Ejecución (%)	2019	97%	2020	111%	2021	132%	2022	79%	2023	91%
Año	Ejecución (%)																
2019	97%																
2020	111%																
2021	132%																
2022	79%																
2023	91%																

---



# **ANEXO B. REPORTE DE EJECUCIÓN DE EXCEDENTES 2023**

REPORTE DE EJECUCIÓN DE EXCEDENTES DE LA VIGENCIA 2023

Asignaciones aprobadas en reunión de Asamblea General de Asociados, 30 de marzo de 2023, Acta No. 2 Asociados 2022-2023

VALOR EXCEDENTES		DESTINACIÓN DE EXCEDENTES			EJECUCIÓN DE EXCEDENTES			OBSERVACIONES
Año	Monto Total	No. Prog/ Act	Proyectos Aprobados	Monto Asignado por Proyecto	Monto pendiente de ejecutar por proyecto	Actividades ejecutadas	Monto ejecutado por actividad	
2022	\$12,385,130.00							
	\$11,332,680.00	1	<b>Acciones para fortalecer la Alianza Familia-Colegio.</b> - Aprobación según Acta No. 2 Asociados/ 2022-2023.- La Asociación realizará las siguientes actividades: (1) La Asociación favorecerá la autoestima, nivel de motivación y convivencia escolares a través de reconocimientos, premios y/o certificaciones de los estudiantes, que se discutirán con los docentes y se presentarán en reunión con los Delegados de Curso. (2) La Asociación realizará dos talleres: "La Asociación de Padres de Familia como instancia de participación" dirigidos a los miembros de la comunidad interesados, asociados y/o delegados para explicar las finalidades de la Asociación, el rol del Delegado de Curso y su contribución al fortalecimiento de la relación entre familia y colegio. (3) Celebración del Día del Niño: La Asociación planeará actividades o elaborará regalos para los estudiantes con los docentes, delegados y/o padres de familia para la promoción los derechos de los niños, niñas y adolescentes y en especial, el derecho al juego, indispensable para fomentar su desarrollo. (4) La Asociación promoverá un trabajo conjunto con el colegio con el objetivo de mejorar la información y comunicación con los padres de familia por el conocimiento de las diferentes oportunidades de participación parental en el proceso formativo de los estudiantes que ofrece el Colegio. También, los procedimientos de promoción, prevención, atención y seguimiento por la atención integral de los estudiantes.	\$ 420,000	\$ (632,450)	(1) La Asociación realizó dos talleres - "La Asociación de Padres de Familia como instancia de participación" dirigidos a los miembros de la comunidad interesados, asociados y/o delegados para explicar sus finalidades, el rol del Delegado de Curso y su contribución al fortalecimiento de la relación entre familia y colegio. Fechas de talleres: 28 de agosto de 2023 y 14 de septiembre de 2023. (2) La Asociación se unió a la celebración del Día del Niño entregando a los niños y niñas figuras de chocolate artesanal con tarjetas que incluyan frases motivadoras que los ayudaran a trabajar por sus sueños y a no rendirse frente a los obstáculos que encuentren en el camino. Se realizó la entrega a los alumnos pasando por cada uno de los salones en cada una de las secciones académicas. Para el desarrollo de esta actividad, se conformó un grupo de Delegadas de Curso que colaboraron como voluntarias para la entrega de los chocolates con las tarjetas. Gastos incurridos: 800 figuras de chocolate y transporte. Fecha de realización:26/04/2023 (preescolar, primaria y sexto a noveno) y 06/05/2023 (Octavos y Diploma). Informe de gestión presentada por la Delegada encargada según Acta No. 5 Delegados / 2022-2023. (3) Durante el primer semestre del 2023, la Asociación presentó al colegio una propuesta de trabajo sobre el manejo de la información y comunicación por el fortalecimiento de la alianza familia-colegio. Se realizaron encuentros con el equipo de bienestar para generar acciones que favorecieran la participación de las familias en las actividades del colegio y en la formación integral de los estudiantes. También, se discutió sobre como articular los actores (Rector, psicólogos, docentes, Asociación de Padres y Consejo de Padres) que realizan estos esfuerzos para ser llegar a ser más efectivos.	\$ 1,052,450.00	Registros contables en cuentas: 37050501 Resultados Ejercicio 2020 y 37050502 Resultados Ejercicio 2021 y 37050503 Resultados Ejercicio 2022
	\$ 11,314,740	2	<b>Fondo de solidaridad.</b> - Según Acta No. 2 Asociados/ 2022-2023.- la Asamblea de Asociados creará un Fondo de Solidaridad para ayudar a los asociados en caso de una calamidad y sería equivalente al 1 por ciento de los excedentes de cada año fiscal.	\$ 17,940	\$ -	La Asociación constituyó el Fondo de Solidaridad para ayudar a nuestros asociados, en caso de una calamidad y se asignó la suma equivalente al 1 por ciento de los excedentes del 2022. Cuenta Contable: 37050502. Comprobante: CC-9-96. Fecha: 30 de abril de 2023. Informe de gestión presentada por el Delegado encargado según Acta No. 5 Delegados / 2022-2023.	\$ 17,940.00	Registro contable en cuenta: 37050502 Resultados Ejercicio 2021 La destinación de este fondo depende de la Asamblea de Delegados quienes representan a las familias asociadas por curso. Anualmente, se continuará abonando el valor equivalente.
	\$ 2,352,788	3	<b>Caminata a reserva natural.</b> - Según Acta No. 2 Asociados/ 2022-2023.- La Asociación en desarrollo de su misión promueve la importancia de la conservación y la preservación de los recursos naturales. La Asamblea aprobó la Quinta Caminata Gimnasiana a la Laguna de Guatavita. Esta caminata iniciaría en la Laguna de Guatavita para luego recorrer caminos veredales con bellos paisajes hasta llegar al mirador del "Pajonal".	\$ 5,295,500	\$ (3,666,452)	La Asociación favoreció la integración de las familias y la conservación del medio ambiente a través de la Quinta Caminata gimnasiana a la Laguna de Guatavita. Esta caminata se realizó el 3 de junio de 2023. Asistieron 84 personas junto con los conductores de los dos buses del colegio y los socorristas de la Cruz Roja. Los egresos correspondieron a la suma de los gastos requeridos para la organización y guías a cargo de Ecoglobal Expeditions, apoyo logístico adicional y comisiones por pasarela de pago PayU. Los refrigerios fueron donados por el asociado y Delegado de Curso, Carlos Andrés Téllez, tal como aparece en el Certificado de donación de fecha 31 de enero de 2024. Informe de gestión presentada por el Delegado encargado según Acta No. 5 Delegados / 2022-2023.	\$ 8,961,951.52	Registros contables en cuentas: 37050502 Resultados Ejercicio 2021 y 37050503 Resultados Ejercicio 2022
	\$ 1,352,788	4	<b>Donación para Tratamiento Psicológico Duelo.</b> - Según Acta No. 2 Asociados/ 2022-2023.- La Asamblea de Asociados aprobó la donación de un millón de pesos para ayudar en el tratamiento psicológico de los miembros de una familia en duelo de nuestra comunidad. Esta suma se destinará para los gastos requeridos en acompañamiento, asesoría y terapia.	\$ 1,000,000	\$ -	La Asociación ofreció el acompañamiento necesario a la familia afectada y realizó la donación de un millón de pesos a través de transferencia bancaria el 30 de mayo de 2023. El Delegado de Curso encargado leyó la carta de agradecimiento que escribió la madre beneficiaria durante la reunión de delegados de fecha 8 de junio de 2023, según consta en el Acta No. 5 Delegados/ 2022-2023. Esta carta se encuentra en los archivos de la Asociación como soporte del registro contable.	\$ 1,000,000.00	Registro contable en cuenta: 37050502 Resultados Ejercicio 2021
	\$ 1,337,488	5	<b>Feria del Libro Usado 2023-2024.</b> - Según Acta No. 2 Asociados/ 2022-2023.- La Feria del Libro Usado es el encuentro de padres de familia que se realiza para el intercambio, venta o compra de libros usados para el periodo escolar 2023-2024. También, se solicitarán donaciones de libros para ayudar a causas sociales. Se realizará de manera presencial.	\$ 60,000	\$ 44,700	La Asociación favoreció el intercambio de libros escolares a través de la realización de la Feria del Libro Escolar. Se realizó en dos modalidades: presencial el 26 de julio de 2023 y virtual. Durante la jornada presencial, se recibieron libros usados en donación para obras sociales. Estuvo disponible en línea por 7 días y contó con la participación de +180 personas. Se ejecutaron gastos en fotocopias y elementos de aseo. La entrega de los libros donados se realizará en el 2024.	\$ 15,300.00	Registro contable en cuenta: 37050503 Resultados Ejercicio 2022
	\$ 1,337,488	6	<b>Donación de Juegos de Cómics y Juegos de Mesa.</b> - Según Acta No. 2 Asociados/ 2022-2023.- Con el objeto de incentivar la lectura en los niños, la Asociación promoverá la acción conjunta de las familias para recolectar Cómics que se donarán a la Biblioteca Germán Arciniegas y se podrán a disposición de la comunidad estudiantil. También, se promoverá una acción conjunta por Juegos de Mesa.	\$ 20,000.00	\$ 20,000	Actividad realizada junto con la Feria del Libro Usado2023-2024 el 26 de julio de 2023.	\$ -	Durante la Tercera Reunión de Delegados celebrada el 11 de diciembre de 2023, Acta No. 3 Delegados/ 2023-2024, se presentó reporte de cierre de ejercicio y planeación 2024.
	\$ 1,312,738	7	<b>Acciones por el Bienestar Familiar.</b> - Según Acta No. 2 Asociados/ 2022-2023.- La Asociación promoverá una cultura preventiva por el autocuidado y bienestar físico, mental y social de los miembros de la comunidad educativa. La Asociación continuará con su gestión para favorecer la Alianza Familia- Colegio, convivencia escolar, la promoción de entornos seguros y herramientas enfocadas a la primera infancia (0 a 8 años). La Asociación usará las herramientas del programa NetSmartz para mantener un entorno digital seguro para nuestros niños, niñas y adolescentes y continuará apoyándose en el material de Red PaPaz por apoyar a los padres en su labor de crianza.	\$ 10,000	\$ (14,750)	La Asociación compartió semanalmente a las familias herramientas para la promoción de entornos seguros, alimentación balanceada, la protección de niñas, niños y adolescentes ante el consumo de cigarrillos electrónicos, la promoción de una convivencia pacífica y pautas de crianza para la primera infancia. Estas herramientas fueron conferencias virtuales, podcasts e invitación a eventos como la Feria Escudos del Alma que se realizó el 9 de noviembre de 2023. Esta información también se encuentra disponible en la página web para consulta de las familias.	\$ 24,750.00	Registro contable en cuenta: 37050503 Resultados Ejercicio 2022

**REPORTE DE EJECUCIÓN DE EXCEDENTES DE LA VIGENCIA 2023**

Asignaciones aprobadas en reunión de Asamblea General de Asociados, 30 de marzo de 2023, Acta No. 2 Asociados 2022-2023

VALOR EXCEDENTES		DESTINACIÓN DE EXCEDENTES			EJECUCIÓN DE EXCEDENTES			OBSERVACIONES
Año	Monto Total	No. Prog/ Act	Proyectos Aprobados	Monto Asignado por Proyecto	Monto pendiente de ejecutar por proyecto	Actividades ejecutadas	Monto ejecutado por actividad	
	\$ 912,738	8	<b>Integración con Sentido - Talleres Experienciales -</b> Según Acta No. 2 Asociados/ 2022-2023.- La Asociación realizará talleres experienciales que tienen como objetivo fortalecer los lazos de la comunidad gimnasiana al generar actividades de interacción y conversaciones en torno al quehacer como padres de familia para generar redes más empáticas y sólidas en la comunidad, así como contribuir al bienestar emocional y salud mental de los miembros de la comunidad.	\$ 400,000	\$ -	La Asociación realizó el Taller de Delegados "Integración con Sentido" el 25 de noviembre de 2023. El encuentro contribuyó a reconocer la importancia del rol del delegado de curso a través de la identificación de (i) los beneficios del involucramiento parental en el proceso educativo de los hijos, (ii) la influencia de los padres en la autoestima de los hijos y (iii) cómo juntos Familia-Colegio se favorece el desarrollo integral y el aprendizaje de los hijos. Este taller fue una muestra de agradecimiento por la labor que realizan los Delegados de curso al apoyar los esfuerzos que realiza la Asociación por fortalecer la Alianza Familia-Colegio y velar por el bienestar de la comunidad educativa.	\$ 400,000.00	Registro contable en cuenta: 37050503 Resultados Ejercicio 2022.
	\$ 912,738	9	<b>Actividades de Responsabilidad Social.-</b> Según Acta No. 2 Asociados/ 2022-2023.- La Asociación promoverá en el 2023 acciones y realizará esfuerzos para equilibrar las actividades individuales y colectivas con la preservación y cuidado del medio ambiente. Se recibirán donaciones del uniforme anterior y se seguirá ofreciendo a las familias de la comunidad, a través de los delegados de curso. Luego, se donarán o se determinará que función se le puede dar a los mismos.	\$ 20,000	\$ 20,000	La Asociación continuó recibiendo donaciones del anterior uniforme para adelantar acciones de reciclaje textil y ha consultado con diferentes puntos de recolección. Sin embargo, hasta el momento no se ha encontrado el lugar apropiado. Se continuará esta gestión durante el 2024.	\$ -	Durante la Tercera Reunión de Delegados celebrada el 11 de diciembre de 2023, Acta No. 3 Delegados/ 2023-2024, se presentó reporte de cierre de ejercicio y planeación 2024.
	\$ 912,738	10	<b>Día de la Familia -</b> Según Acta No. 2 Asociados/ 2022-2023.- El Día de la Familia obedece a nuestros esfuerzos por el fortalecimiento de nuestra comunidad gimnasiana y tiene un concepto deportivo, pedagógico y, por supuesto, recreativo para la integración de estudiantes, familiares, docentes y personal en general. Este programa incluirá la Feria Empresarial para impulsar la cultura emprendedora de las familias gimnasianas y contribuir al fortalecimiento de la comunidad.	\$ 250,000	\$ 250,000	Pendiente de realización durante el 2024. Se han adelantado reuniones con el Colegio para la realización conjunta del evento Día de la Familia. Se celebraron diferentes reuniones para discutir los objetivos, la organización y fecha de realización del mismo. Sin embargo, no fue posible concluir estos temas. La discusión con el colegio se continuará en el 2024. Mientras se discuten esos temas, se conformó un grupo de voluntarios que colaborará en su realización. En cuanto a las actividades que se van a incluir, se ha determinado realizar la Feria de Emprendimiento en el mismo evento. Y para complementar esta actividad, se está trabajando en el Directorio Empresarial y Profesional de la comunidad gimnasiana bajo la modalidad digital.	\$ -	Durante la Tercera Reunión de Delegados celebrada el 11 de diciembre de 2023, Acta No. 3 Delegados/ 2023-2024, se presentó reporte de cierre de ejercicio y planeación 2024.
	\$ 912,738	11	<b>Actividad de fin de año.-</b> Según Acta No. 2 Asociados/ 2022-2023.- La Asociación con el objeto de promover un sentido de pertenencia Gimnasiana y facilitar el encuentro de familias realizará actividades y/o colaborará con la decoración del restaurante para la realización del refrigerio navideño.	\$ 200,000	\$ 200,000	La actividad planeada no se realizó. No se presentó la necesidad de la colaboración de la Asociación durante la celebración de fin de año. Se trató de planear otra actividad en conjunto con el equipo, pero faltaron voluntarios para su realización en el tiempo requerido. Se decidió que se planeará una actividad a realizar para la consecución de fondos durante el evento del día de la familia.	\$ -	Durante la Tercera Reunión de Delegados celebrada el 11 de diciembre de 2023, Acta No. 3 Delegados/ 2023-2024, se presentó reporte de cierre de ejercicio y planeación 2024.
	\$ 912,738	12	<b>Gastos operativos 2023.-</b> Según Acta No. 2 Asociados/ 2022-2023.- La Asamblea de Asociados aprobó la asignación de excedentes a gastos de funcionamiento, en caso de necesidad.	En la suma requerida	\$ -	No hubo necesidad de asignar excedentes para la operación diaria de la Asociación.	\$ -	Durante la Tercera Reunión de Delegados celebrada el 11 de diciembre de 2023, Acta No. 3 Delegados/ 2023-2024, se presentó reporte de cierre de ejercicio y planeación 2024.
		Totales		\$ 7,693,440	\$ (3,778,952)		\$ 11,472,392	Durante la vigencia 2023, se ejecutó la suma de \$11.472.392 de excedentes acumulados 2020, 2021 y 2022. Inversión equivalente a un 149.12% del valor inicialmente aprobado. Ver Nota 9 de los Estados Financieros. Pendiente por ejecutar \$912.738 del Ejercicio 2022.

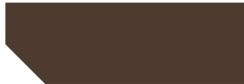
Mary Dalila Figueredo S.

MARY DALILA FIGUEREDO S.  
Representante Legal  
CC 52.009.650 de Bogotá

Myriam Cardona B.

MYRIAM CARDONA BETANCOURT  
Contadora Pública  
TP 50413-T

---



# **ANEXO C. ESTADOS FINANCIEROS 2023 CON NOTAS FINANCIERAS**

**ASOCIACION DE PADRES DE FAMILIA DEL COLEGIO GIMNASIO DEL NORTE**  
**NIT: 830.083.525-1**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DE DICIEMBRE 2023**  
**(Cifras expresadas en pesos Colombianos)**

2023		2023	
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>PASIVO CORRIENTE</b>	
<b>DISPONIBLE</b>	\$ 12.516.219	HONORARIOS	\$ 1.839.330
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	12.498.279	DEVOLUCION AFILIACIONES	\$ -
FONDO DE SOLIDARIDAD	17.940	OTROS	\$ -
<b>DEUDORES</b>	\$ -	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>\$ 1.839.330</b>
CUENTAS POR COBRAR	-	<b>OTROS PASIVOS</b>	
<b>GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO</b>	-	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$ 6.820.000
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>\$ 12.516.219</b>	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>\$ 8.659.330</b>
<b>ACTIVOS FIJOS</b>	<b>\$ 258.407</b>	<b>PATRIMONIO</b>	
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO		<b>PATRIMONIO SOCIAL</b>	
EQUIPO DE OFICINA	\$ 1.000.000	RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	\$ 3.049.900	EXCEDENTES EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 912.739
DETERIORO DE ACTIVOS	-\$ 3.791.493	EXCEDENTES PRESENTE EJERCICIO	\$ 3.184.617
<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>\$ -</b>	EXCEDENTE( DEFICIT ) EJERCICIO	
DIVERSOS		FONDO DE SOLIDARIDAD	\$ 17.940
		<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>\$ 4.115.296</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>\$ 12.774.626</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>\$ 12.774.626</b>

*Mary Dalila Figueredo S.*

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL  
MARY DALILA FIGUEREDO SALAZAR

*Myriam Cardona B.*

---

FIRMA CONTADOR  
MYRIAM CARDONA B.  
T.P 50413-T

**ASOCIACION DE PADRES DE FAMILIA DEL COLEGIO GIMNASIO DEL NORTE**

**NIT: 830.083.525-1**

**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL A 31 DE DICIEMBRE DE 2023**

(Cifras expresadas en pesos Colombianos COP)

		2023
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	-	
Ingresos por afiliaciones	8.100.000	
Actividades recreativas	6.194.500	
Devoluciones	- 320.000	
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>13.974.500</b>
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		
Honorarios	7.657.320	-
Gastos de Personal	-	
Seguros	240.414	
Servicios	673.024	-
Gastos legales	601.500	
Mantenimiento	-	-
Deterioro de activos	193.633	
Diversos	196.000	
		-
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>9.561.891</b>
<b>EXCEDENTES (DEFICIT) OPERACIONALES</b>		<b>4.412.609</b>
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		
Donaciones	635.500	
Aprovechamientos	128	
Ingresos Financieros	15.634	
<b>TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		<b>651.262</b>
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>		
Financieros	1.268.128	
Extraordinarios	611.126	
<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>		<b>1.879.254</b>
<b>EXCEDENTES ( DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>		<b>3.184.617</b>

*Mary Dalila Figueredo S.*

**FIRMA REPRESENTANTE LEGAL**  
MARY DALILA FIGUEREDO SALAZAR

*Myriam Cardona B.*

**FIRMA CONTADOR**  
MYRIAM CARDONA B.  
T.P 50413-T

**ASOCIACIÓN DE PADRES DE FAMILIA DEL COLEGIO GIMNASIO DEL NORTE**

**NIT: 830.083.525-1**

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE DE LOS AÑOS 2023 y 2022**

(Cifras expresadas en pesos Colombianos COP)

ACTIVOS	Notas	Dic 31 de 2023	Dic 31 de 2022
<b>Activos Corrientes</b>			
Efectivo y Equivalentes	3	12.516.219	22.795.873
Prestamos y cuentas por cobrar	4	-	2.624
Gastos pagados por anticipado		-	-
<b>Total Activo Corriente</b>		<b>12.516.219</b>	<b>22.798.497</b>
<b>Activos No Corrientes</b>			
Propiedad de Planta y Equipos	6	258.407	452.040
Activo por impuesto diferido	7	-	-
<b>Total Activo No Corriente</b>		<b>258.407</b>	<b>452.040</b>
<b>Total Activos</b>		<b>12.774.626</b>	<b>23.250.537</b>
PASIVOS	Notas	Dic 31 de 2023	Dic 31 de 2022
<b>Pasivos corrientes</b>			
Cuentas por pagar	8	1.839.330	2.865.407
Ingresos recibidos por anticipado	8	6.820.000	8.000.000
Impuestos por pagar	5	-	-
<b>Total Pasivo corriente</b>		<b>8.659.330</b>	<b>10.865.407</b>
<b>Pasivos no corrientes</b>			
Pasivos por impuestos diferidos	7	-	-
<b>Total Pasivo no corriente</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Total Pasivos</b>		<b>8.659.330</b>	<b>10.865.407</b>
PATRIMONIO	Notas	Dic 31 de 2023	Dic 31 de 2022
Aportes Con restriccion Permanentes	9	-	-
Excedentes del Periodo	9	3.184.617	1.970.581
Excedentes acumuladas	9	912.739	10.414.549
Fondo de Solidaridad		17.940	-
<b>Total Patrimonio</b>		<b>4.115.296</b>	<b>12.385.130</b>
<b>Total Pasivos y Patrimonio</b>		<b>12.774.626</b>	<b>23.250.537</b>

*Mary Dalila Figueredo S.*

**MARY DALILA FIGUEREDO SALAZAR**  
Representante Legal

*Myriam Cardona B.*

**MYRIAM CARDONA B.**  
Contador Público  
T.P 50413-T

**ASOCIACIÓN DE PADRES DE FAMILIA DEL COLEGIO GIMNASIO DEL NORTE**  
**NIT: 830.083.525-1**

**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE DE LOS AÑOS 2023 Y 2022**  
**(Cifras expresadas en pesos Colombianos COP)**

	Notas	Dic 31 - 2023	Dic 31 - 2022
<b>Ingresos de Operaciones</b>			
Cuotas de Afiliación	10	8.100.000	9.660.000
Actividad recreativa	10	6.194.500	1.810.000
Otros Ingresos	10	15.762	742.456
Donaciones	10	635.500	7.935.000
Menos: Devoluciones	10	-	320.000
<b>Total Ingreso Bruto</b>		<b>14.625.762</b>	<b>20.147.456</b>
<b>Costos de Operación</b>			
Gastos	11	-	-
Por trabajos ejecutados			-
Gastos Administrativos	12	9.368.258	15.475.216
Gastos de otras operaciones	13	611.126	93.203
<b>Excedentes o pérdidas en actividades</b>		<b>4.646.378</b>	<b>4.579.037</b>
<b>Gastos Financieros</b>			
Gastos Financieros	13	1.268.128	590.765
Deterioro de activos	14	193.633	2.017.691
<b>Excedentes o pérdidas</b>		<b>3.184.617</b>	<b>1.970.581</b>
<b>Gastos por Impuestos</b>			
Gasto por Impuesto Corriente	5	-	-
Gasto por Impuesto Diferido	7	-	-
<b>Excedentes o pérdidas Netas</b>		<b>3.184.617</b>	<b>1.970.581</b>

*Mary Dalila Figueredo S.*

**MARY DALILA FIGUEREDO SALAZAR**  
Representante Legal

*Myriam Cardona B.*

**MYRIAM CARDONA B.**  
Contador Público  
T.P 50413-T

# ASOCIACIÓN DE PADRES DE FAMILIA DEL COLEGIO GIMNASIO DEL NORTE

NIT: 830.083.525-1

## ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Metodo indirecto

(Cifras expresadas en pesos Colombianos COP)

31 de diciembre de  
2023

### ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Dismunicion en cuentas comerciales por cobrar	\$	2.624
Dsiminucion de cuentas comerciales por pagar	\$	-2.206.077
Aumento pagos realizados por anticipado	\$	-
<b>Efectivo provisto por actividades de operación</b>	<b>\$</b>	<b>-2.203.452</b>

### ACTIVIDADES DE INVERSION

Disminución-Aumento de propiedad, planta y equipos	\$	-
<b>Efectivo neto utilizado por actividades de inversión</b>	<b>\$</b>	<b>-</b>

### ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN

Aumento de otros activos financieros	\$	-
Disminución Obligaciones Financieras Largo Plazo	\$	-
Disminucion activos intangibles	\$	-
<b>Efectivo neto Provisto por actividades de financiación</b>	<b>\$</b>	<b>-</b>

**Disminución / Aumento neto de efectivo durante el periodo** **\$ -2.203.452**

### Partidas contables que no afectan el efectivo

Deterioro de activos	\$	193.633
Aumento de ganancias acumuladas	\$	-9.501.810
Ajustes NIIF adopcion por primera vez	\$	-
Aumento de resultado del ejercicio	\$	1.231.976

**Total partidas contables que no afectan el efectivo** **\$ -8.076.201**

Efectivo al principio del ejercicio **\$ 22.795.873**

**Efectivo al final del ejercicio** **\$ 12.516.220**

*Mary Dalila Figueredo S.*

MARY DALILA FIGUEREDO SALAZAR  
Representante Legal

*Myriam Cardona B.*

MYRIAM CARDONA B.  
Contador Público  
T.P 50413-T

**ASOCIACIÓN DE PADRES DE FAMILIA DEL COLEGIO GIMNASIO DEL NORTE**

**NIT: 830.083.525-1**

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

(Cifras expresadas en pesos Colombianos COP)

	Aportes Con restriccion Permanentes	Fondo de Solidaridad	Excedentes Retenidas	Excedentes del Ejercicio	Ajustes por adopcion NIIF	TOTAL
<b>Saldos a 31 de Diciembre de 2022</b>	-	-	<b>10.414.549</b>	<b>1.970.581</b>	-	<b>12.385.130</b>
Traslado de ejercicios anteriores	-	-	912.739	-	-	11.472.392
Excedentes o (Pérdida)	-	-	-	3.184.617	-	3.184.617
Otro Resultado Integral	-	-	-	-	-	-
Apropiaciones para reserva	-	17.940	-	-	-	17.940
<b>Saldo a 31 de Diciembre de 2023</b>	-	<b>17.940</b>	<b>912.739</b>	<b>3.184.617</b>	-	<b>4.115.295</b>

*Mary Dalila Figueredo S.*

**MARY DALILA FIGUEREDO SALAZAR**  
Representante Legal

*Myriam Cardona B.*

**MYRIAM CARDONA B.**  
Contador Público  
T.P 50413-T

**ASOCIACIÓN DE PADRES DE FAMILIA DEL COLEGIO GIMNASIO DEL NORTE**

**NIT: 830.083.525-1**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO  
EN DICIEMBRE 31 DE 2023 - 2022**

**NOTA 1**

**INFORMACIÓN GENERAL**

La ASOCIACIÓN DE PADRES DE FAMILIA DEL COLEGIO GIMNASIO DEL NORTE se constituyó por acta del 7 de febrero de 2001 inscrita en esta cámara de comercio de Bogotá, el 13 de febrero de 2001 bajo el número 00037252 del libro 1 de las entidades sin ánimo de lucro. Los objetivos fundamentales de la asociación son:

1. Velar por el estricto cumplimiento de la comunidad educativa a la ley marco de la educación (ley número 115 de febrero 8 de 1994) y a sus decretos reglamentarios (decreto numero 1860 agosto 3 de 1994 y decreto 1286 del 27 de abril de 2005) .

2. Mediante la elección y designación de dos (2) de sus representantes ante el consejo directivo del colegio en los términos establecidos en el numeral 3, del artículo 21 del decreto número 1860 de 1994 participar activamente en el estudio y la definición de decisiones que afecten el funcionamiento del colegio, particularmente de aquellas que, como funciones del consejo directivo, están señaladas en el artículo 142 de la ley 115 de 1994 y en el artículo 23 del decreto

**NOTA 2**

**BASES DE PREPARACIÓN**

Los Estados Financieros de **ASOCIACIÓN DE PADRES DE FAMILIA DEL COLEGIO GIMNASIO DEL NORTE**, han sido preparados, de acuerdo a las normas internacionales de información financiera NIIF, y sus correspondientes interpretaciones.

El Estado de Situación Financiera de apertura y periodos posteriores, con sus revelaciones se presentan ajustadas al nuevo marco normativo Decreto 2420 y 2496 de 2015.

El ESFA de la **ASOCIACIÓN DE PADRES DE FAMILIA DEL COLEGIO GIMNASIO DEL NORTE**, ha sido preparado sobre la base de valor atribuido, llevando los activos y pasivos de la empresa a valor razonable, según excepción que aplica en la norma para el grupo 2.

A partir del primer año, los estados financieros se preparan, sobre la base del costo histórico, excepto por ciertos instrumentos financieros que son medidos al costo amortizado o a su valor razonable. En general el costo histórico está basado en el valor razonable de las transacciones. Valor razonable es el precio que sería recibido por vender un activo o pagado por transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes del mercado en la fecha de la medición.

**BASE DE CONTABILIDAD DE CAUSACIÓN**

La Entidad prepara sus estados financieros, excepto para la información de los flujos de efectivo, usando la base de contabilidad de causación.

**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 total, al pasivo corriente y no corriente, al patrimonio o a los resultados del ejercicio, según corresponda.

**MONEDA FUNCIONAL Y DE PRESENTACIÓN**

La unidad monetaria funcional, utilizada por la Asociación para las cuentas de Balance y Estado de Resultados, Flujo de Efectivos, y Cambios en el Patrimonio es el peso colombiano. Diferencia en Cambio - Las Cuentas por Cobrar y las Cuentas por Pagar en moneda extranjera son convertidas en pesos colombianos a la tasa representativa de mercado, TRM certificada por la Superintendencia Financiera. La diferencia en cambio generada se registra en las cuentas de resultado.

**ACTIVOS**

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

### **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO**

Incorpora la existencia de dinero con disponibilidad inmediata, en el transcurso normal de las operaciones de la Asociación y a los depósitos realizados, tanto en cuentas corrientes como en cuentas de ahorro.

### **INVERSIONES**

Comprende los excesos de liquidez, representados en títulos valores y demás documentos, con el fin de obtener rentas fijas o variables, las cuales se clasifican en el estado de situación financiera como activos corrientes, cuando se rediman antes de un año y como no corrientes cuando se rediman después de un año.

### **ACTIVOS FINANCIEROS**

Corresponde a los derechos contractuales para recibir dinero u otros activos financieros de terceros a partir de actividades generadas, sobre las cuales debe determinarse su deterioro ante la incertidumbre de recuperación.

La Asociación clasifica sus activos financieros en las siguientes categorías: Activos financieros a valor razonable a través de resultados, préstamos y cuentas por cobrar, y disponibles para la venta. La clasificación depende del propósito para el cual se adquirieron los activos financieros: (a) Activos financieros a valor razonable a través de resultados. Los activos financieros a valor razonable a través de resultados son activos que se mantienen para ser negociados. Un activo financiero se clasifica en esta categoría si es adquirido principalmente para efectos de ser vendido en el corto plazo. (b) 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. Estos últimos se clasifican como activos no corrientes.

### **INVENTARIOS**

Están constituidos por los bienes mantenidos para la venta en el curso normal de las operaciones, adquiridos para su comercialización. Al final de cada período se evaluará la obsolescencia y/o deterioro, caso en el cual se reconocerá tal situación en los resultados del ejercicio. Las existencias se registran al costo o a su valor neto de realización, el que resulte menor. El costo se determina usando el método de promedio ponderado. El valor neto de realización es el valor de uso estimado en el curso normal de las operaciones.

### **PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**

Las propiedades, planta y equipo se presentan a su costo histórico, menos la depreciación subsiguiente y las pérdidas por deterioro, en caso que existan. El costo histórico incluye los desembolsos directamente atribuibles a la adquisición de estas partidas. El costo también incluye los costos de endeudamiento incurridos durante la etapa de construcción de proyectos que requieren un tiempo sustancial para su puesta en operación. El costo incluye, para los activos calificados, los costos por préstamos capitalizados bajo el método de la tasa de interés efectiva. Los costos subsecuentes se incluyen en el valor en libros del activo o se reconocen como un activo separado, según corresponda, sólo cuando es probable que generen beneficios económicos futuros y el costo de estos activos se pueda medir razonablemente. Los gastos de mantenimiento y de reparación se cargan al estado de resultado del período y otro resultado integral en el período en el que éstos se incurren. La depreciación de estos activos comienza cuando los activos están listos para su uso previsto. Los terrenos no se deprecian. La depreciación de los otros activos se calcula por el método de línea recta para asignar su costo menos su valor residual durante el estimado de su vida útil.

### **INTANGIBLES**

Se reconocerá como activo intangible los activos que cumplan los siguientes criterios: a) Es probable que se obtenga beneficios económicos futuros asociados con la partida. b) El costo o valor del activo pueda ser medido de forma fiable; y c) El activo no es resultado del desembolso incurrido internamente en un elemento intangible. Las licencias tienen una vida útil definida y se registran al costo menos su amortización acumulada. La amortización se calcula usando el método de línea recta para asignar el costo a resultados en el término de su vida útil estimada (10 años).

### **PASIVOS**

Agrupan las obligaciones a cargo de la Asociación de padres de familia originadas en desarrollo de su actividad como asociación, proveniente de sucesos pasados. Los mayores a 12 meses, están catalogados como pasivos no corrientes.

**NOTA 3****Dic 31 - 2023****Dic 31 - 2022**

<b>Efectivo y equivalentes al efectivo</b>	<b>\$12.516.219</b>	<b>\$22.795.873</b>
Su saldo a la fecha del cierre del ejercicio está conformado así:		
Caja General y Caja Menor	\$424.150	\$286.758
Cta. de Ahorros / Cta. Corriente	\$12.092.069	\$22.509.115

El importe de efectivo y equivalente esta compuesto por el valor real que la asociación disponía en las cuentas de Caja y los saldos reales disponibles en la cuenta de ahorros del BANCO DAVIVIENDA a nombre de la misma.

Durante el transcurso del año, la APF recibió básicamente tres clases de ingresos: (1) Realización de actividades de integración ( Feria del Libro Usado, 5ta. Caminata Gimnasiana y Activ. de Responsabilidad Social ), (2) Pagos por afiliaciones del período académico 2022-2023 y del período académico 2023-2024 ( ver nota 8 - Ingresos Recibidos por Anticipado ), y (3) Donaciones.

**NOTA 4****Dic 31 - 2023****Dic 31 - 2022**

<b>Prestamos y Cuentas por Cobrar</b>	<b>\$ 0</b>	<b>\$ 2.624</b>
El saldo de este rubro incluye los siguientes conceptos:		
Deudores Comerciales	\$ 0	
Otras cuentas por cobrar	\$ 0	\$ 2.624

**NOTA 5****Dic 31 - 2023****Dic 31 - 2022**

<b>Impuestos corrientes</b>	<b>\$ 0</b>	<b>\$ 0</b>
Impuesto de renta	\$ 0	\$ 0

Respecto a las obligaciones tributarias, las asociaciones de padres de familia según el artículo 22 del estatuto tributario, no son contribuyentes del impuesto a la renta, y en razón a ello no deben presentar declaración de renta, así como tampoco deben presentar declaración de ingresos y patrimonio por expresa disposición del artículo 598 del estatuto tributario, razón por la cual sus impuestos corrientes aparecen en cero.

**NOTA 6****Dic 31 - 2023****Dic 31 - 2022**

<b>Propiedad, planta y equipo - Valor Neto [1]</b>	<b>\$ 258.407</b>	<b>\$ 452.040</b>
--	-------------------	-------------------

[1] Los valores presentados son cantidades netas, es decir, ya deducida la depreciación acumulada del valor histórico del activo fijo.

Integran este rubro los muebles y enseres, los equipos telefónicos y de computación, adquiridos por la Asociación para el normal funcionamiento de la misma, así ( valor antes de aplicar la depreciación acumulada ):

Equipos de Oficinas Muebles y Enseres	\$ 1.000.000	\$ 1.000.000
Equipo de Computo	\$ 2.909.900	\$ 2.909.900
Equipo de telecomunicaciones	\$ 140.000	\$ 140.000
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 4.049.900</b>	<b>\$ 4.049.900</b>

A continuación se presenta el Cuadro Detallado de Activos Fijos, con los diferentes activos fijos a su valor - ANTES de aplicar la DEPRECIACION ACUMULADA :

Activo Fijo	Cuenta Contable	Valor
Computador HP AIO 21,5 HP 22-c020 c15 1	152805 - EQUIPOS DE PROCESAMIENTO DE DATOS	\$ 2.249.000
Scanner Samsung scx 4300	152805 - EQUIPOS DE PROCESAMIENTO DE DATOS	\$ 365.000
Estabilizador APC EASY UPS BV 800V	152805 - EQUIPOS DE PROCESAMIENTO DE DATOS	\$ 295.900
Telefono inalambrico Motorola	152810 - EQUIPOS DE TELECOMUNICACIONES	\$ 140.000
Equipo de Sonido - Prod. No. k4000 - Philips MC-77/21M 234001359	152410 - EQUIPOS DE OFICINA	\$ 130.000
Archivador 3 gavetas, aglomerado de madera	152405 - MUEBLES Y ENSERES	\$ 150.000
Biblioteca, dos puertas abatibles, madera	152405 - MUEBLES Y ENSERES	\$ 140.000
Escritorio de oficina madera aglomerada	152405 - MUEBLES Y ENSERES	\$ 300.000
Escritorio de oficina	152405 - MUEBLES Y ENSERES	\$ 80.000
Silla interlocutora espera, 3 sillas	152405 - MUEBLES Y ENSERES	\$ 200.000
<b>TOTAL:</b>		<b>\$ 4.049.900</b>

Rubro	2.023	2.022
<b>Deterioro ( Depreciacion Acumulada )</b>	<b>(\$ 3.791.493)</b>	<b>(\$ 3.597.860)</b>
Equipos de Oficinas Muebles y Enseres	(\$ 866.000)	(\$ 799.000)
Equipo de Computo y comunicaciones	(\$ 2.925.493)	(\$ 2.798.860)

En relación a los tiempos de depreciación, la asociación estima una vida útil de diez años (10) para los muebles y enseres, siete (7) años para las sillas de oficina, tres (3) años para el equipo de cómputo y cinco (5) años para los equipos de telecomunicaciones .

#### NOTA 7

	Dic 31 - 2023	Dic 31 - 2022
<b>impuestos diferidos</b>	<b>\$ 0</b>	<b>\$ 0</b>
Activo por Impuesto diferido Renta	\$ 0	-
Pasivo por impuesto diferido en renta	\$ 0	-

Se entenderá como activo por impuesto diferido los valores positivos y, por el contrario, los negativos representan los pasivos por impuesto diferido. La asociación no presenta importes en esta cuenta, teniendo en cuenta que no es contribuyente del impuesto de renta en sus actividades propias de su objeto social.

**NOTA 8**

	Dic 31 - 2023	Dic 31 - 2022
<b>Pasivos</b>	<b>8.659.330</b>	<b>10.865.407</b>
Costos y gastos por pagar	\$ 1.839.330	\$ 2.865.407
De retención en la fuente	\$ 0	\$ 0
Ingresos recibidos por anticipado	\$ 6.820.000	\$ 8.000.000

<b>Detalle Costos y gastos por pagar</b>	<b>Dic 31 - 2023</b>	<b>Dic 31 - 2022</b>
Honorarios	\$ 1.839.330	\$ 1.626.000
Reembolso de gastos administrativos y extraordinarios	\$ 0	\$ 1.049.207
Seguridad Social Dic-2023 por pagar	\$ 0	\$ 190.200
Devolucion de afiliaciones pendientes por pagar	\$ 0	\$ 0

El valor por Honorarios por \$ 1.839.330 comprende los servicios contables por pagar (causados) a 31 de Diciembre de 2023, correspondientes a los meses de Octubre, Noviembre y Diciembre de 2023.

En el año 2023 la Asociación de Padres tuvo ingresos recibidos por Anticipado de afiliaciones por un valor de \$ 6.820.000, equivalentes a 62 afiliaciones del período académico 2023-2024, los cuales serán reconocidos como ingresos por afiliaciones para el año fiscal 2024. Estos ingresos recibidos por anticipado fueron recibidos de la siguiente forma: 51 Afiliaciones recibidas a través de PayU por valor de \$ 5.610.000 (ninguna pendiente por cobrar a PayU a Dic 31-2023) y 11 afiliaciones por valor de \$ 1.210.000 recibidas por consignación en el Banco Davivienda. En el año 2023 se realizó el traslado de ingresos recibidos por anticipado para el período académico 2022-2023 por un valor de \$8.000.000.

**ACTIVOS NETOS**

Compuesto por aportes sociales iniciales y posteriores, por cada uno de los asociados NO reembolsables, Donaciones, los Excedentes del ejercicio y los Excedentes acumulados de ejercicios anteriores.

**NOTA 9**

	Dic 31 - 2023	Dic 31 - 2022
<b>Acumulado Activo neto (Patrimonio)</b>	<b>4.115.296</b>	<b>12.385.130</b>
Excedentes Acumulados de Ejercicios Anteriores	\$ 912.739	\$ 10.414.549
Excedentes del Ejercicio	\$ 3.184.617	\$ 1.970.581
Fondo de Solidaridad	\$ 17.940	\$ -

A continuación se detallan los Excedentes Acumulados de Ejercicios Anteriores al año 2023:

Excedentes Acumulados del Ejercicio 2022	\$ 912.739
--	------------

La Asamblea General Ordinaria de Asociados del Colegio Gimnasio del Norte aprobó la asignación de excedentes de los períodos 2020, 2021 y 2022 a los gastos operativos y de inversión social del 2023, según consta en el Acta No. 2 de Asociados / 2022-2023 Reunión de Asamblea General de Asociados, celebrada el 30 de Marzo de 2023. Sin embargo, no fue necesario acudir a esta fuente de recursos durante el ejercicio 2023 para Gastos operativos. En relación a los gastos de inversión social, se aplicaron estos recursos aprobados para las siguientes actividades:

<b>EGRESOS</b>	
ACCIONES ALIANZA FAMILIA-COLEGIO	1.052.450
FONDO DE SOLIDARIDAD	17.940
QUINTA CAMINATA GIMNASIANA	8.961.952
Donacion Tratamiento Psicologico Duelo	1.000.000
Feria del Libro Usado 2023-2024	15.300
Programa Acciones por el Bienestar Familiar	24.750
Programa INTEGRACION CON SENTIDO	400.000

**\$ 11.472.392**

**NOTA 10**

	Dic 31 - 2023	Dic 31 - 2022
<b>INGRESOS</b>	<b>\$ 14.625.762</b>	<b>\$ 20.147.456</b>
<b>Los ingresos operacionales comprenden:</b>	<b>\$ 13.974.500</b>	<b>\$ 11.470.000</b>
Cuotas de Afiliación	\$ 8.100.000	\$ 9.660.000
Ingresos Actividades recreativas / 4ta Caminata Gimnasiana	\$ 6.035.000	\$ 1.810.000
Programa feria del libro	\$ 109.500	-
Ingreso Actividades de Responsabilidad Social	\$ 50.000	
MENOS: Devoluciones en Ingresos de Actividades Sociales	(\$ 320.000)	
<b>Otros ingresos comprenden:</b>	<b>\$ 651.262</b>	<b>\$ 8.677.456</b>
Donaciones	\$ 635.500	\$ 7.935.000
Recuperaciones	\$ 0	\$ 740.000
Rendimientos Financieros	\$ 15.634	\$ 1.328
Ajuste al peso	\$ 128	\$ 1.127

Ingresos Operacionales - En el el año 2023 se recibieron ingresos por afiliaciones por \$ 8.100.000, discriminados así: a) El traslado de ingresos recibidos por anticipado en el período 2021-2022 por \$ 8.000.000 y b) el pago por una afiliación en el 2023 por \$ 100.000 ( CC-11-38 de Abr 3-2023 ). Los ingresos por actividades de la Asociación, correspondientes a \$ 6.194.500, se obtuvieron por concepto de la realización de la 5ta Caminata Gimnasiana, La Feria del Libro Usado y una Actividad de Responsabilidad Social ( venta de uniforme usado ).

Devoluciones en Ingresos de Actividades Sociales: Corresponde a la devolución de 4 cupos para la 5ta Caminata Gimnasiana, a razón de \$ 80.000 cada uno, valor que fué devuelto al Sr. Carlos Andres Tellez Olaya.

En lo que respecta a Otros Ingresos, se recibió una donación a nombre del señor Carlos Andres Tellez Olaya, miembro de la asociación, por valor de \$ 535.500, tal como consta en Acta de Donación de fecha Junio 1-2023. Esta donación la entregó el Sr.Télez representada en refrigerios para los participantes de la 5ta Caminata Gimnasiana. Adicionalmente se recibió otra donación por valor de \$ 100.000, de parte de la Sra. Mónica Milena Rozo Chaves, según consta en transferencia consignada en el Banco Davivienda en Abril 28-2023.

Los demás rubros de los Otros Ingresos hacen referencia a los siguientes conceptos: a) \$ 15.634 correspondientes a rendimientos financieros del año 2023 de la cuenta de Davivienda, y b) \$ 128 de Ingresos por Ajuste al Peso.

Es relevante anotar que en el año 2023 la Asociación obtuvo alrededor del 42% de sus Ingresos Totales producto de las Actividades Sociales ( Caminata, Feria del Libro Usado y otras ).

**NOTA 11**

	Dic 31 - 2023	Dic 31 - 2022
<b>COSTOS DE OPERACIÓN</b>	<b>\$ 0</b>	<b>\$ 0</b>

**NOTA 12**

	Dic 31 - 2023	Dic 31 - 2022
<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>	<b>\$ 9.368.258</b>	<b>\$ 15.475.216</b>

Los gastos de administracion comprenden:

Honorarios	\$ 7.657.320	\$ 7.004.000
Gastos de Personal	\$ 0	\$ 6.221.383
Seguros	\$ 240.414	\$ 175.523
Servicios pagina web	\$ 623.024	\$ 558.160
Gastos legales	\$ 601.500	\$ 898.000
Diversos (1)	\$ 246.000	\$ 618.150

(1) el detalle de los gastos diversos es:

	Dic 31 - 2023	Dic 31 - 2022
Fotocopia y papeleria	\$ 194.200	\$ 593.500
Taxis y buses	\$ 50.000	\$ 10.000
Parqueaderos	\$ 0	\$ 6.150
Actividades recreativas	\$ 0	\$ 0
Feria del libro	\$ 0	\$ 0
Mensajería	\$ 0	\$ 5.700
Intereses de mora en pagos a Seguridad Social de Dic-2022	\$ 1.800	\$ 2.800
Día de la familia	\$ 0	\$ 0

**NOTA 13**

	Dic 31 - 2023	Dic 31 - 2022
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>\$ 1.879.253</b>	<b>\$ 683.968</b>
Gastos de Otras Operaciones	611.125	93.203
Gastos Financieros	1.268.128	590.765

Los otros gastos comprenden:

Financieros - Comisiones (1)	1.268.128	590.765
Gastos extraordinarios - actividades culturales y cívicas - Bono Condolencias Fallecimiento Padre de Familia	73.000	73.000
Gastos extraordinarios - castigo saldo de c x c reembolso retención en la fuente a factura de Fundación Parque Ecológico Matarredonda	2.625	20.000
Gasto por ajuste al peso	-	203
Consumo de Refrigerios por parte de participantes en la 5ta Caminata Gimnasiana	535.500	

(1) En el año 2023 estos gastos son equivalentes a las comisiones bancarias y al servicio de portal de pagos, que se pagaron a las entidades financieras Banco Davivienda y PayU.

Para efectos de evaluación y seguimiento histórico de estos gastos, se dejan las siguientes observaciones anotadas en este mismo documento, en forma similar, en los años anteriores: Durante el año 2023 se generó un incremento en los gastos bancarios debido al mayor uso del portal virtual PayU y el portal de pagos del Banco Davivienda, debido a que la plataforma Phidias no estuvo disponible para la recepción de Afiliaciones durante el año 2023. PayU y Banco Davivienda generan cobros adicionales por cada transacción realizada.

**NOTA 14**

	Dic 31 - 2023	Dic 31 - 2022
<b>Gasto de Deterioro de los Activos Fijos ( Depreciacion)</b>	<b>\$ 193.633</b>	<b>\$ 2.017.691</b>
Gasto de Deterioro ( Depreciacion)	193.633,20	2.017.690,98

**NOTA 15**

**OTRAS REVELACIONES**

No se presentan hechos relevantes después del cierre de los estados financieros que puedan afectar de manera significativa la situación financiera de la Asociación de Padres de Familia del Gimnasio del Norte, reflejada en los Estados Financieros con corte a 31 de Diciembre de 2023.

Mary Dalila Figueredo S.

**MARY DALILA FIGUEREDO SALAZAR**  
Representante Legal

Myriam Cardona B.

**MYRIAM CARDONA B.**  
Contador Público  
T.P 50413-T

## CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTE AL AÑO 2023

Señores

Asamblea general

**ASOCIACION DE PADRES DE FAMILIA COLEGIO GIMNASIO DEL NORTE**

Nosotros el representante legal y contador general, CERTIFICAMOS que hemos preparado los estados Financieros básicos: Balance general, Estado de resultados, Estado de cambios en el patrimonio, flujo de caja y cambio en la situación financiera a Diciembre 31 de 2023, con base en las normas de información financiera para PYMES grupo II, incluyendo sus correspondientes notas que representan fielmente la situación de la empresa.

- a. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros auxiliares respectivos.
- b. No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la administración, que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los estados financieros enunciados.
- c. Aseguramos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo en cortes de documentos y con las acumulaciones de sus transacciones en el ejercicio 2023.
- d. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos han sido reconocidos.
- e. Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro del principio de la contabilidad de causación, independientemente del flujo de los recursos monetarios o financieros (caja).
- f. En cumplimiento del artículo 1 de la ley 603 de 2000 declaramos que el software utilizado está completamente licenciado.

Dado en Bogotá DC, a los 14 días del mes de Febrero de 2024.

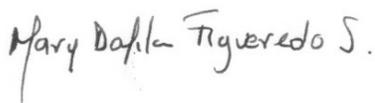


---

**MYRIAM CARDONA BETANCOURT**

Contadora Pública

TP 50413-T



**MARY DALILA FIGUEREDO SALAZAR**

**Representante legal**

**ANEXO D. PROYECTO DE PRESUPUESTO  
2024**

ASOCIACIÓN DE PADRES DE FAMILIA DEL COLEGIO GIMNASIO DEL NORTE

NIT. 830.083.525-1

PROYECTO DE PRESUPUESTO 2024

Cifras expresadas en pesos colombianos (COP)

ITEM	RUBRO	VALOR ESTIMADO 2024	VARIACIÓN PORCENTUAL	VALOR EJECUTADO 2023
<b>INGRESOS</b>				
1	CUOTAS DE AFILIACIÓN	6,820,000	-15.80%	8,100,000
2	DONACIONES	-	-100.00%	635,500
3	DIA DE LA FAMILIA/ FERIA DE EMPRENDIMIENTO	16,820,135	N/A	-
4	PROGRAMA FERIA DEL LIBRO	-	-100.00%	109,500
5	INGRESOS FINANCIEROS	16,000	1.51%	15,762
6	SEXTA CAMINATA GIMNASIANA	3,250,000	-43.13%	5,715,000
7	OTROS- ACTIVIDADES DE RESPONSABILIDAD SOCIAL	-	-100.00%	50,000
<b>TOTAL INGRESOS PRESUPUESTADOS</b>		<b>26,906,135</b>	<b>83.96%</b>	<b>14,625,762</b>
<b>EGRESOS</b>				
1	<b>HONORARIOS</b>	<b>19,826,079</b>	158.92%	<b>7,657,320</b>
	ASESORÍA JURÍDICA/ ADMINISTRATIVA NÓMINA	10,986,000	N/A	-
	ASESORÍA CONTABLE	8,840,079	15.45%	7,657,320
2	<b>IMPUESTOS</b>	-	N/A	-
3	<b>SEGUROS</b>	<b>262,724</b>	9.28%	<b>240,414</b>
	PÓLIZA DE MANEJO DE EFECTIVO	262,724	9.28%	240,414
4	<b>PAPELERÍA FOTOCOPIAS Y UTILES DE OFICINA</b>	<b>2,702,222</b>	1291.46%	<b>194,200</b>
5	<b>ASEO Y CAFETERÍA</b>	-	N/A	-
6	<b>TRANSPORTE FLETES Y ACARREOS</b>	<b>75,000</b>	50.00%	<b>50,000</b>
	PARQUEADEROS	25,000	N/A	-
	BUSES Y TAXIS	50,000	0.00%	50,000
7	<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>1,985,000</b>	56.53%	<b>1,268,128</b>
8	<b>GASTOS LEGALES</b>	<b>1,002,700</b>	66.70%	<b>601,500</b>
9	<b>PUBLICIDAD Y PROPAGANDA</b>	<b>762,397</b>	22.37%	<b>623,024</b>
	SERVICIOS PÁGINA WEB	562,397	-9.73%	623,024
	MATERIAL FOLLETOS	200,000	N/A	-
10	<b>OTROS GASTOS*</b>	<b>115,046</b>	-81.23%	<b>612,926</b>
11	<b>GASTOS DETERIORO</b>	<b>174,967</b>	-9.64%	<b>193,633</b>
<b>TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>		<b>26,906,135</b>	<b>135.17%</b>	<b>11,441,145</b>
<b>INVERSIÓN SOCIAL / DESTINACIÓN DE EXCEDENTES</b>				
12	ACCIONES POR EL BIENESTAR FAMILIAR	320,000	1192.93%	24,750
13	ACCIONES ALIANZA FAMILIA-COLEGIO	310,000	-70.54%	1,052,450
14	ACTIVIDADES DE RESPONSABILIDAD SOCIAL	15,000	N/A	-
15	SEXTA CAMINATA GIMNASIANA	3,000,000	-66.53%	8,961,952
16	FERIA DEL LIBRO USADO 2024-2025	60,000	292.16%	15,300
17	DIA DE LA FAMILIA y FERIA DE EMPRENDIMIENTO	360,510	N/A	-
18	FONDO DE SOLIDARIDAD	31,846	77.51%	17,940
<b>TOTAL PROGRAMAS SOCIALES</b>		<b>4,097,356</b>	<b>-59.25%</b>	<b>10,054,452</b>
<b>TOTAL EGRESOS PRESUPUESTADOS</b>		<b>31,003,491</b>	<b>44.23%</b>	<b>21,495,597</b>
<b>EXCEDENTES DEL EJERCICIO</b>		<b>0</b>		<b>3,184,617</b>

\*Nota: Ver ITEM 10 en Anexo INDICADOR DE GESTIÓN para explicación del mayor valor del gasto ejecutado y EF 2023, Nota 1:

# INFORMACIÓN DE CONTACTO

## JUNTA DIRECTIVA 2023-2024

**Mary Dalila Figueredo S.**, *Presidenta*  
**Carlos Andrés Téllez O.**, *Vicepresidente*  
**Mónica Milena Rozo Ch.**, *Tesorerera*  
**Jairo Humberto Salgado R.**, *Tesorero suplente*  
**Adriana Lucía Ángel C.**, *Secretaria*  
**Diana Carolina Leguizamón T.**, *Vocal principal*  
**Tatiana Luisa Pomar O.**, *Vocal principal*  
**Diego Fernando Prada Ch.**, *Vocal principal*  
**Leslie Gabriela Enríquez R.**, *Vocal suplente*  
**Claudia Eugenia Gómez E.**, *Vocal suplente*  
**Jony Mauricio Fuentes D.**, *Vocal suplente*



### **Asociación de Padres de Familia del Colegio Gimnasio del Norte**

Calle 207 70-50, Bogotá, Código Postal 111166

PBX. 745-1000

[www.asopadresgimnorte.org](http://www.asopadresgimnorte.org)

Correos electrónicos:

[lineaetica@asopadresgimnorte.org](mailto:lineaetica@asopadresgimnorte.org)

[presidencia@asopadresgimnorte.org](mailto:presidencia@asopadresgimnorte.org)

[tesoreria@asopadresgimnorte.org](mailto:tesoreria@asopadresgimnorte.org)

[secretaria@asopadresgimnorte.org](mailto:secretaria@asopadresgimnorte.org)