

FuntalenTUM
+Xcompair

Informe de gestión

Diciembre 2025

www.funtalentum.org



Consejo Directivo

Principales

Eliana Angélica Wilches

Nelly Esperanza Gómez Acero

Lina María Rojas Bolívar

Suplentes

Adriana Flórez Velásquez

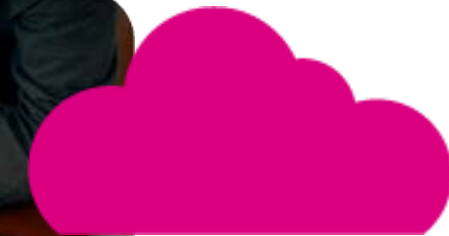
Sonia Rocío Grosso Puentes

Cesar Adolfo Molina Galvis



Informe De gestión

- Informe de la Dirección
- Informe de Donaciones
- Informe Financiero



Objetivo

Transformar la sociedad a través de iniciativas integrales en educación de alta calidad para la Primera Infancia, respetando los derechos de los niños y proporcionando herramientas para potencializar su desarrollo, con el fin de promover y mejorar sus condiciones de vida.

Nuestros ejes



Educación



Salud



Nutrición



Cuidado



Nuestras sedes



Olaya Herrera



Ligia Inés Rozo de Wilches

Informe de la Dirección

Durante el 2025, la fundación Funtalentum consolidó su modelo de atención integral para la primera infancia en las sedes del Olaya Herrera y Suba. El desarrollo de los niños se potenció mediante ejes fundamentales de nutrición, cuidado y salud, destacando las campañas de salud oral y visual que garantizaron diagnósticos profesionales y entrega de lentes para los pequeños.

El balance del año resalta el impacto emocional y social a través de experiencias significativas como las visitas al parque Mundo Aventura y actividades de cultura cívica. Gracias al apoyo financiero de nuestros benefactores, así como al éxito de la Cena Benéfica, la fundación cerró el ciclo con estados financieros sólidos y un firme compromiso de seguir mejorando la calidad de vida de los niños.



+X Compartir

Recuento 2025



Día del niño Abril

Celebramos en familia con todos nuestros niños en las sedes de Rafael Uribe Uribe y Suba.

Los juegos, bailes y una gran porción de torta fueron los protagonistas de esta gran celebración, como siempre las sonrisas iluminaron el lugar.

26 de abril



Campaña Salud

Sede Olaya

Dedicamos esta jornada a la prevención de afecciones a la salud oral, profesionales en odontología estuvieron acompañando a nuestros pequeños durante el proceso.

Agradecemos especialmente al **Policlínico del Olaya** y a **Dentolaser** por permitirnos este espacio.

15 de mayo.



Cultura Cívica

Liderado por el equipo de maestros de la sede Olaya Herrera, se llevo a cabo una actividad en donde todos nuestros pequeños aprendieron la importancia del comportamiento y las diferentes conductas positivas en los escenarios de la ciudad de Bogotá.

05 de agosto



Un día en el parque

Mundo Aventura

El mes de octubre trae una vez más nuestra salida al parque donde cientos de niños viven por primera vez una experiencia fuera de lo común.

La salida se ha realizado en dos partes lo que nos ha permitido experimentar toda la alegría multiplicada por 2.

07 de octubre



Campaña Salud visual

Sede Suba

Univer Plus nos ha brindado su acostumbrada colaboración para favorecer a decenas de niños que gracias a su donación pueden disfrutar de lentes para su cuidado visual además de un diagnóstico profesional que orienta a padres y acompañantes sobre futuros cuidados.

23 de octubre.



Cena Benéfica

La cena Benéfica se desarrolla una vez más en las instalaciones del club Colsubsidio a quienes agradecemos por su donación.

La buena comida, la música y los premios fueron los protagonistas en medio de caras conocidas que aportan con su presencia para este gran proyecto.

30 de octubre.



Entrega De regalos

Diferentes empresas del grupo empresarial han puesto su grano de arena para que durante el fin de año cada uno de nuestros pequeños pueda disfrutar de un detalle lleno de amor que alegra el inicio de sus vacaciones

04 de diciembre.



Cómo Sumarse

Tu ayuda y aportes son valiosos para nosotros.



Donaciones a través de PSE

Realiza tu donación a través de nuestro botón de pago PSE, es la manera más rápida y confiable para recibir tu valiosa contribución.



Donación por descuento de nómina

Hacemos convenio con empresas para que sus colaboradores y las empresas hagan su donación por descuento de nómina



Proyecto reciclaje

Las empresas donan a la fundación los recursos obtenidos a través de la actividad del reciclaje.



Proyecto ropero

Recibimos donaciones de ropa, juguetes, enseres, muebles y tecnología en buen estado.



Donación por bono de condolencia

Realiza una donación en nombre de un familiar o amigo fallecido.



Aspectos Legales



Aspectos legales



Los estados financieros de FUNTALENTUM, se preparan de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF-PYMES) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de contabilidad IASB (International Accounting Standards Board) y adoptadas en Colombia, mediante lo establecido en el Decreto 3022 del año 2013, Decretos reglamentarios 2129 y 2267 de 2014, y el Decreto Único Reglamentario 2420 del 2014, actualizado con el Decreto 2496 de 2015.

Funtalentum ha dado cumplimiento durante el año 2025 a las disposiciones legales que regulan su actividad como entidad del Régimen Tributario Especial, dentro de los plazos y condiciones establecidos por los entes de control.



Actividades desarrolladas en cumplimiento de la ley

Asamblea General : *Se realizó la Asamblea General el 28 de marzo del 2025., conforme a los estatutos y la normatividad vigente.*

Actualización ante la DIAN – Régimen Tributario Especial : *La Fundación realizó el proceso de permanencia anual de registro web ante la DIAN, correspondiente al Régimen Tributario Especial, cumpliendo con la totalidad de los requisitos y formalidades exigidas por la normatividad vigente.*

Actualización Alcaldía: *Se dio cumplimiento con la presentación del reporte anual de la información jurídica, financiera y contable a la Secretaría Jurídica Distrital (Alcaldía Mayor de Bogotá), dentro de los plazos estipulados para tal fin por ser el órgano que ejerce inspección, vigilancia y control.*

Aspectos legales



Registro Mercantil y RUES : Se efectuó oportunamente la renovación de la matrícula mercantil, y los demás registros que integran el Registro Único Empresarial y Social — RUES, dentro de las fechas establecidas por la Cámara de Comercio.

Impuestos : Cumplió de manera adecuada y oportuna con la liquidación, causación y pago de los impuestos, de acuerdo con el calendario tributario de la DIAN y la Secretaría de Hacienda Distrital, incluyendo:

- Declaración de renta y complementarios
- Retenciones en la fuente
- Impuesto de Industria y Comercio (ICA) y sus retenciones
- Medios magnéticos nacionales y distritales



Información exógena: Se presentaron los medios magnéticos distritales y nacionales, dentro de las fechas establecidas para este fin.

Obligaciones laborales y parafiscales: La Fundación cumple con las disposiciones legales vigentes en materia laboral, seguridad social integral y aportes parafiscales, efectuando oportunamente los pagos correspondientes a salarios, prestaciones sociales y demás obligaciones derivadas de la relación laboral.

Seguros: Funtalentum mantiene vigente la póliza multirisgos con Allianz Seguros.

Propiedad intelectual y software legal: La Fundación cumple con las normas sobre propiedad intelectual y derechos de autor, utilizando software legal debidamente licenciado.

Aspectos legales



Sistema de Gestión de la Seguridad y salud en el Trabajo:

Dando cumplimiento a los requisitos legales en seguridad y salud en el trabajo se encuentra desarrollando e implementando su sistema de gestión de seguridad y salud en el trabajo tomando como referencia el cumplimiento del decreto 1072 de 2015, la resolución 0312 de 2019 y demás normatividad vigente aplicable a su actividad económica.

Procesos judiciales en contra

Al cierre del presente ejercicio no se tiene conocimiento de procesos Judicial en Contra, Fraudes y hechos irregulares o delictivos.

En general se cumplió con todas las actividades jurídicas, administrativas y financieras que atañen a la Fundación.



Aspectos legales



Negocio en marcha

En la preparación de los estados financieros, la Dirección de la Fundación ha evaluado la capacidad de la entidad para continuar operando como negocio en marcha y ha concluido que no existen incertidumbres materiales que puedan generar dudas significativas sobre su continuidad en el futuro previsible.

En este momento, no hay planes para liquidar o cesar las operaciones de Funtalentum, ni existen incertidumbres significativas que afecten su funcionamiento continuo de la fundación, en consecuencia, los estados financieros han sido preparados bajo el supuesto de negocio en marcha.

Hechos posteriores

En el mes de febrero del 2026 se presentó el cambio de la directora de la Fundación, conforme a las decisiones adoptadas por el órgano de administración competente. Este hecho no tiene impacto en las cifras reconocidas al cierre del ejercicio 2025; sin embargo, se revela para efectos informativos y de adecuada comprensión de la situación institucional posterior al período sobre el cual se informa.



Notas de Interés General



Transacciones con partes relacionadas

FUNTALENTUM considera como partes relacionadas a las personas que ejercen control o influencia significativa en la toma de decisiones, tanto principales y suplentes entre ellos el Representante Legal que para este caso es la misma directora de la Fundación, los miembros del Consejo Directivo.

Durante el período, Funtalentum realizó operaciones propias de su objeto social con partes relacionadas, específicamente con la directora a través de los beneficios a empleados las cuales fueron aprobadas y efectuadas en condiciones normales de mercado.



Otros

Control RIESGOS y SARLAFT:



En tema de SARLAFT, las buenas prácticas implementadas por FUNTALENTUM permiten establecer el conocimiento adecuado de todos los terceros con los que se tiene relacionamiento contractual, sus actividades y en especial el origen de sus recursos. Los terceros, salvo las excepciones contenidas en la ley, deben diligenciar el formulario Formato de donación por descuento de nómina, para el caso de las donaciones realizadas y el GC-F-033 Formulario para Inscripción y Conocimiento de Proveedores adoptado por la Fundación y adjuntar la documentación respectiva. La información de los terceros es conservada de acuerdo por los términos señalados por la ley y está a disposición de las autoridades competentes para efectos de sus investigaciones.

Contamos con un Sistema de Información para la verificación y administración de forma integral y automatizada - COMPLIANCE Software de Vigía Monitoreo y Control, que ha sido adoptado por FUNTALENTUM para promover la cultura de administración y gestión del Riesgo y los mecanismos de prevención de delitos asociados al Lavado de Activos (LA) y Financiación del Terrorismo (FT), en donde se realizan consultas mensuales a los terceros nuevos y semestralmente de manera masiva se aplica el proceso BATCH.



Otros



Gobierno Corporativo: La dirección de FUNTALENTUM se distingue por su compromiso con los principios de solidaridad, transparencia y ética profesional en cada uno de sus procesos. Este enfoque garantiza el cumplimiento de nuestra actividad meritoria y se traduce en una mejora tangible en la calidad de vida de nuestros beneficiarios. Todo esto se realiza en estricto apego al marco legal y normativo vigente.

Consejo Directivo: Genera las políticas acordes con el desarrollo de la actividad meritoria participan de forma activa en los cambios que se generen durante el periodo y que sea de cumplimiento para la fundación.

Reportes al Consejo Directivo: Mediante los informes de la directora, el Consejo Directivo está enterado del desempeño de la entidad, así como de los resultados financieros obtenidos y los factores que han incidido en ellos. Estos informes le permiten al Consejo hacer un seguimiento permanente a las directrices y acciones dadas por la Asamblea General sobre la gestión de la administración en todos los aspectos.

Estructura Organizacional y Talento Humano: Para facilitar el cumplimiento de los objetivos institucionales, la misión y la visión se cuenta con un director en la planta de personal quien lidera las actividades apoyado por los amigos de la fundación.

Verificación de Operaciones: FUNTALENTUM cuenta con un Revisor Fiscal debidamente registrado ante la Cámara de Comercio, quien tiene instrumentados controles adecuados que le permiten detectar el incumplimiento de las normas aplicables a las entidades sin ánimo de lucro, así mismo verifica el cumplimiento para la prevención del lavado de activos y Financiación del terrorismo, basado en los resultados de monitoreo y control de gestión realizados por la Fundación.



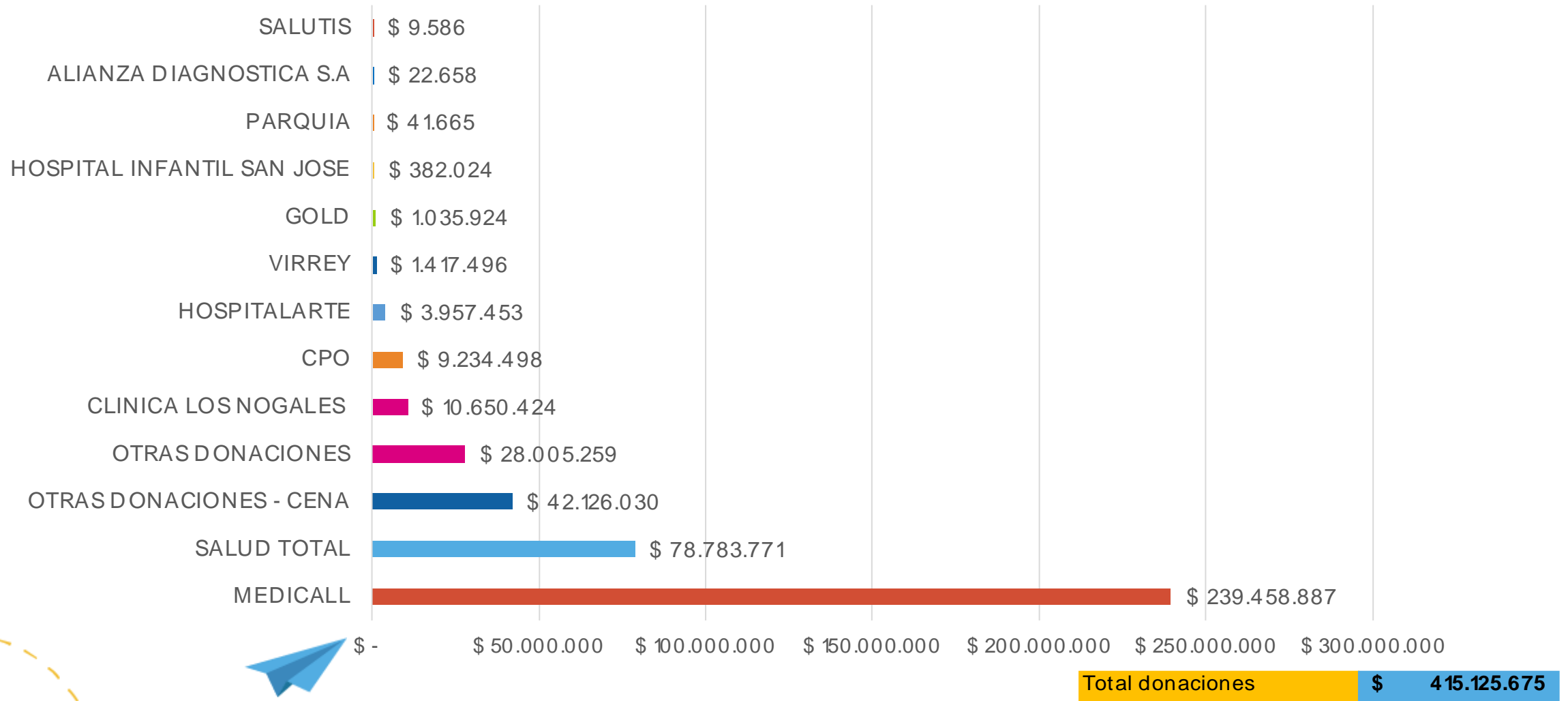


Informe de donaciones



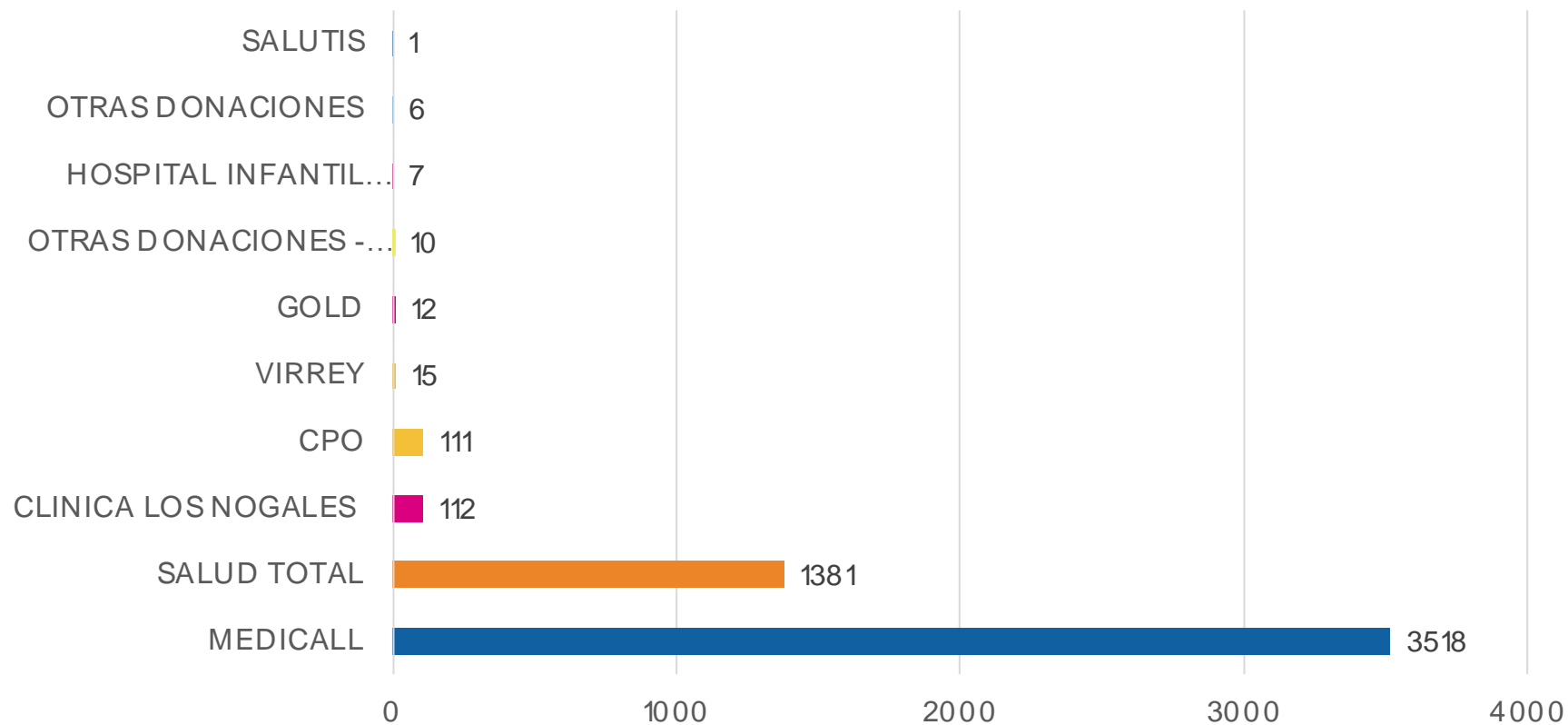
Donaciones año 2025

Total corte a diciembre



Donantes por empresa

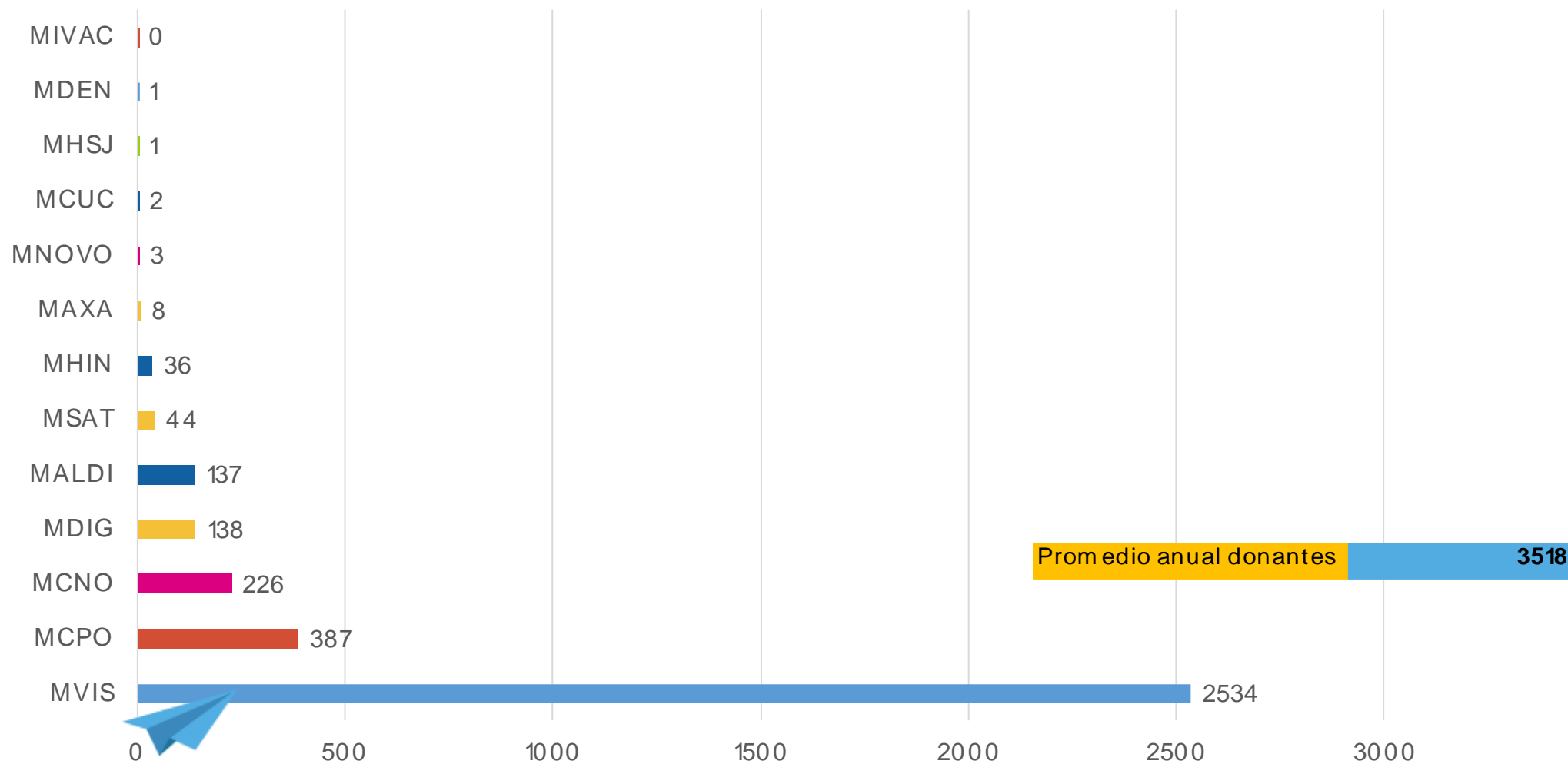
Promedio corte a diciembre



Promedio anual donantes **5233**

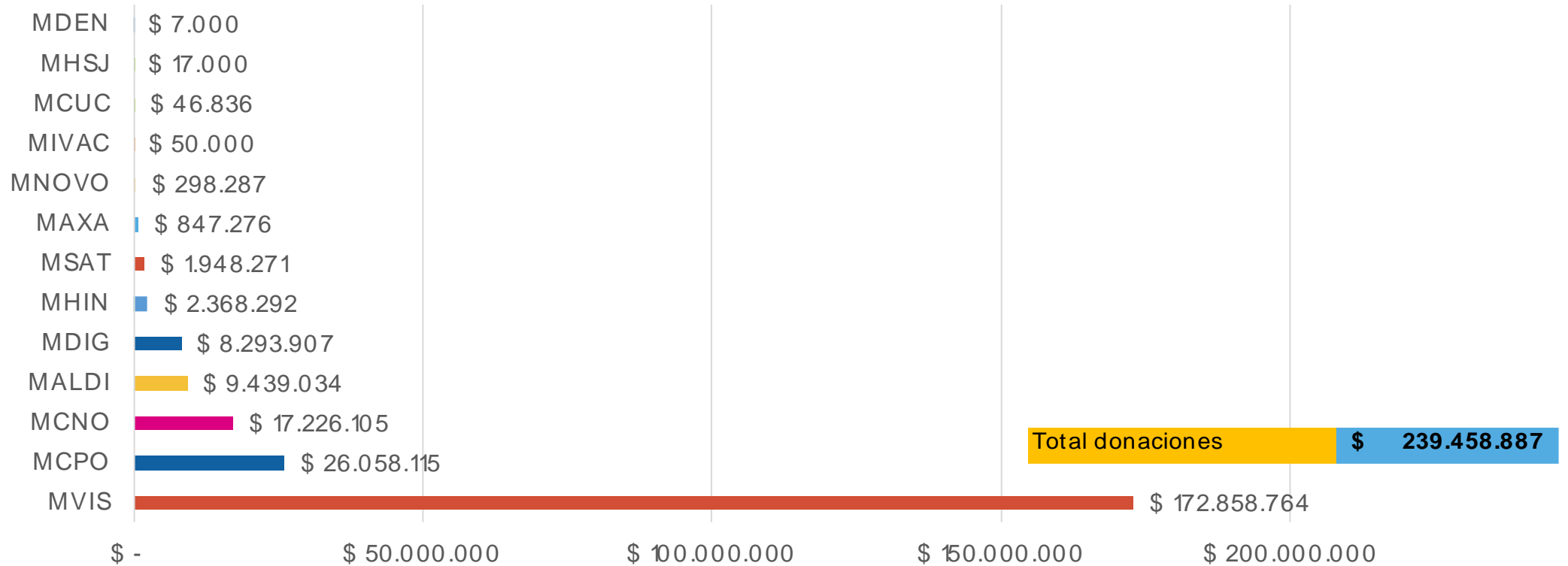
Donantes Medical TH

Promedio corte a diciembre



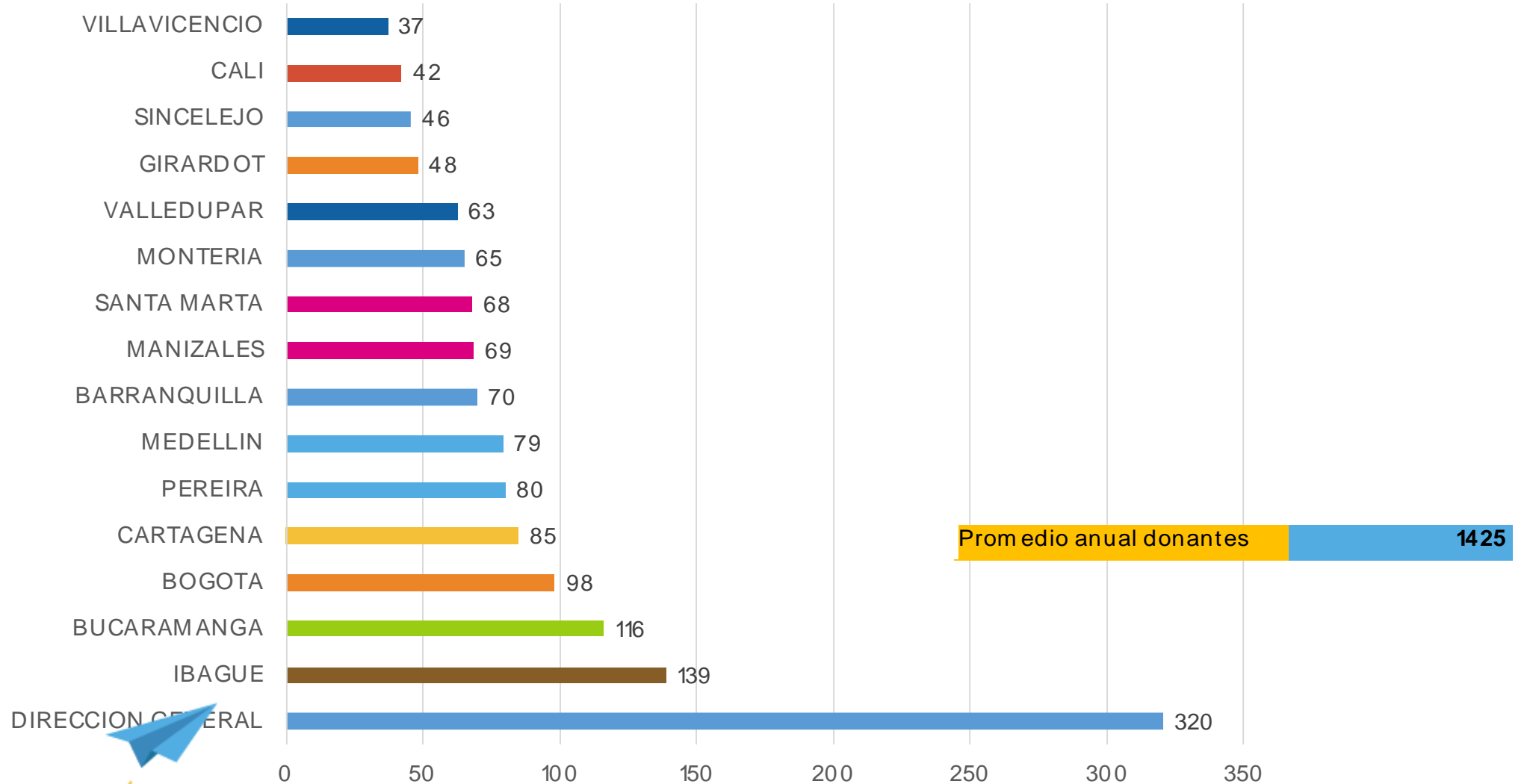
Donaciones de colaboradores **Medical TH**

Total corte a diciembre

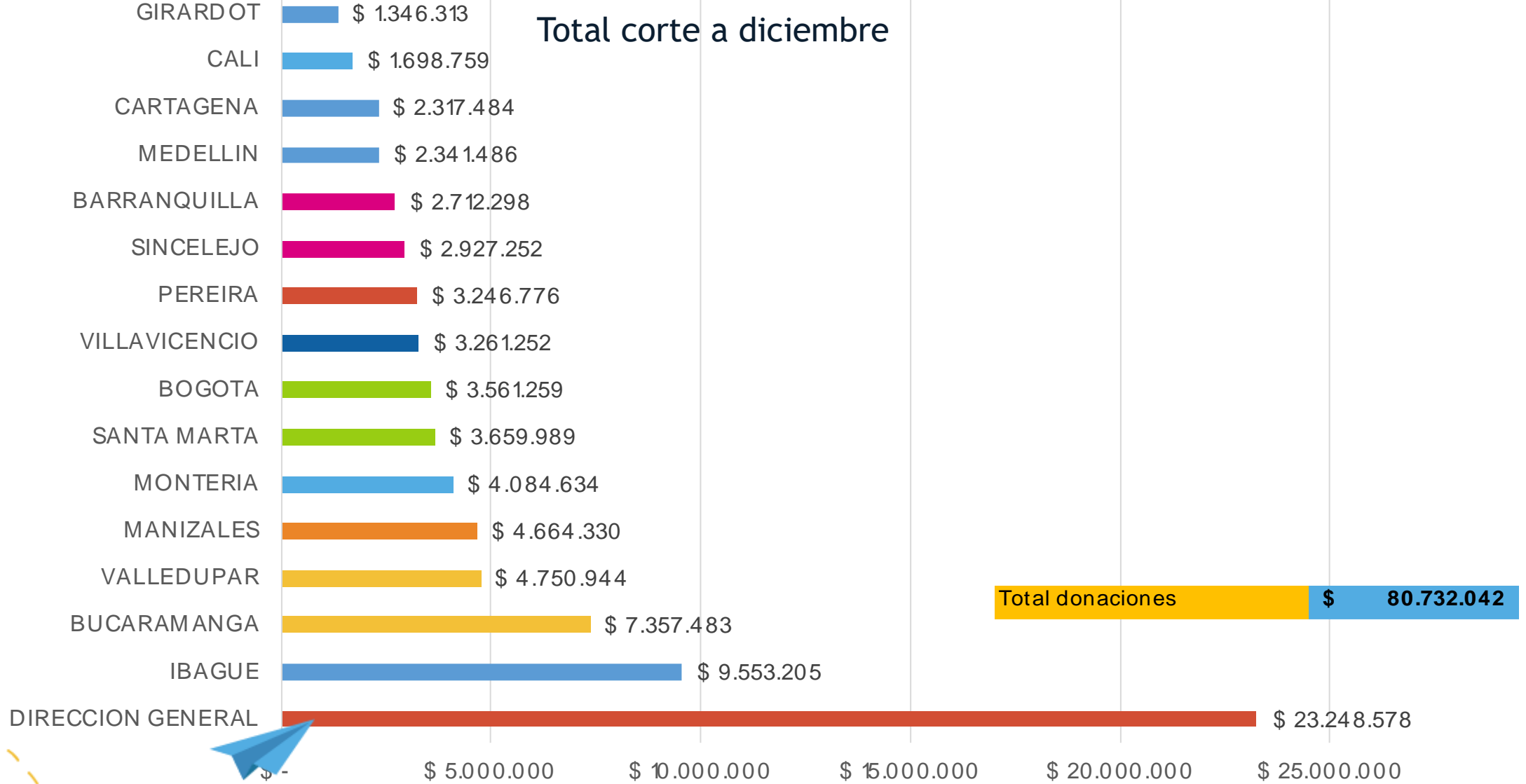


Donantes Salud Total

Promedio corte a diciembre

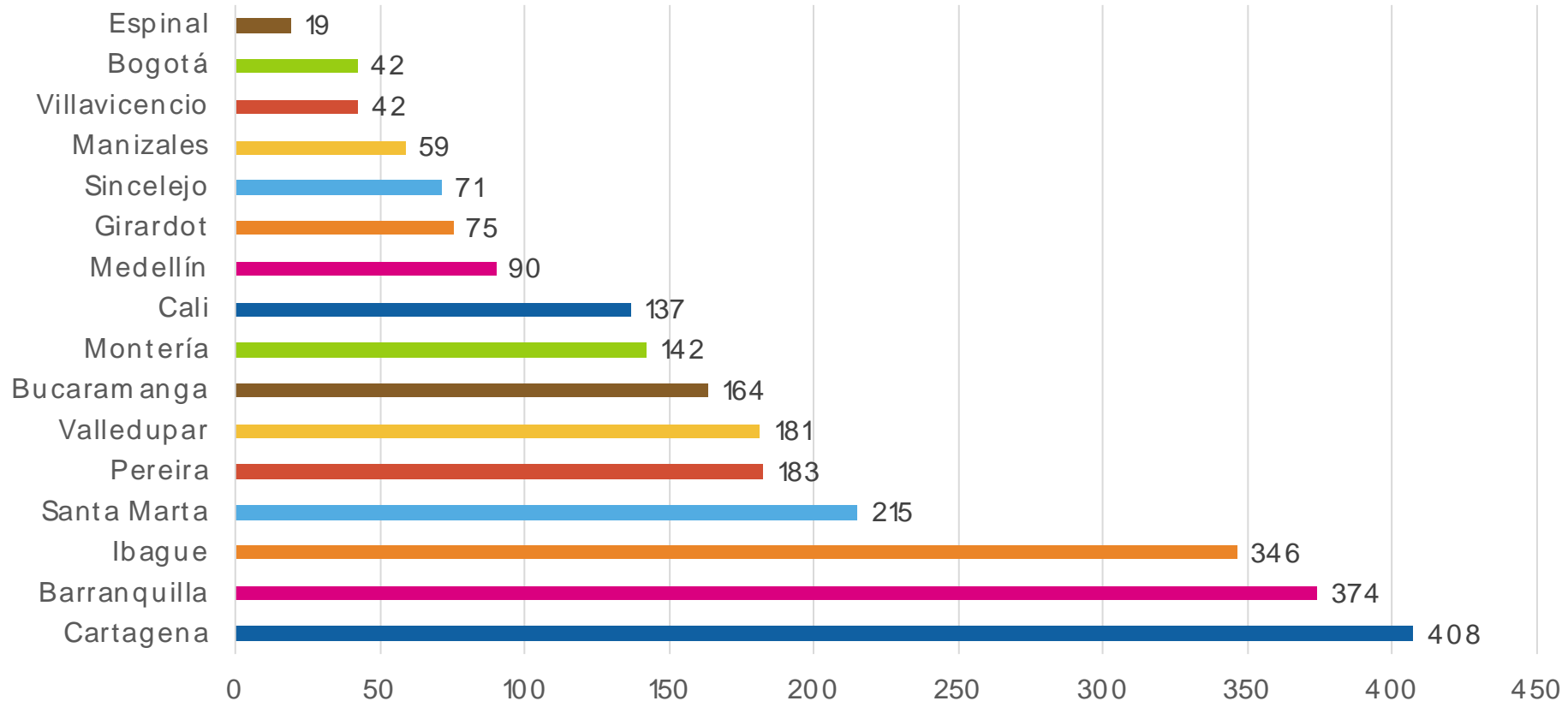


Donaciones de colaboradores Salud Total



Donantes Virrey Solís

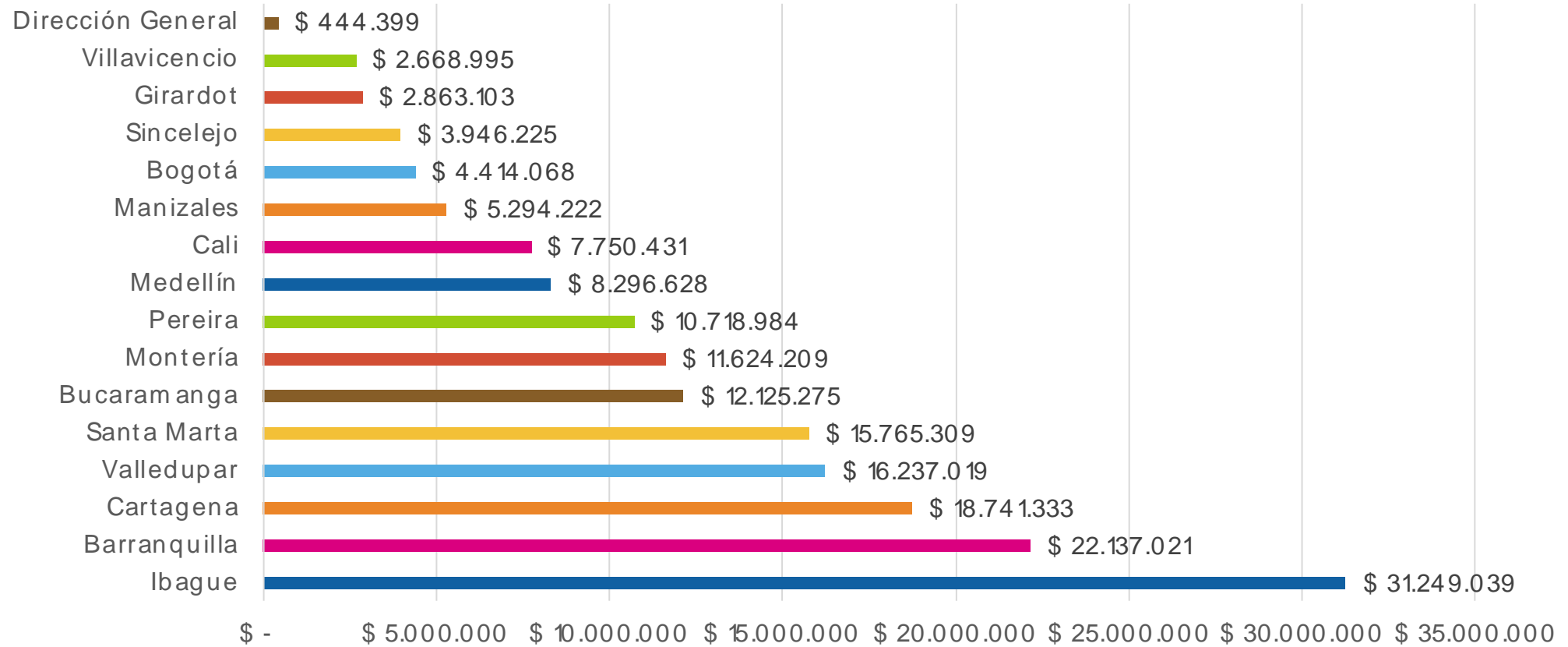
Promedio corte a diciembre



Promedio anual donantes **2549**

Donaciones de colaboradores Virrey Solís

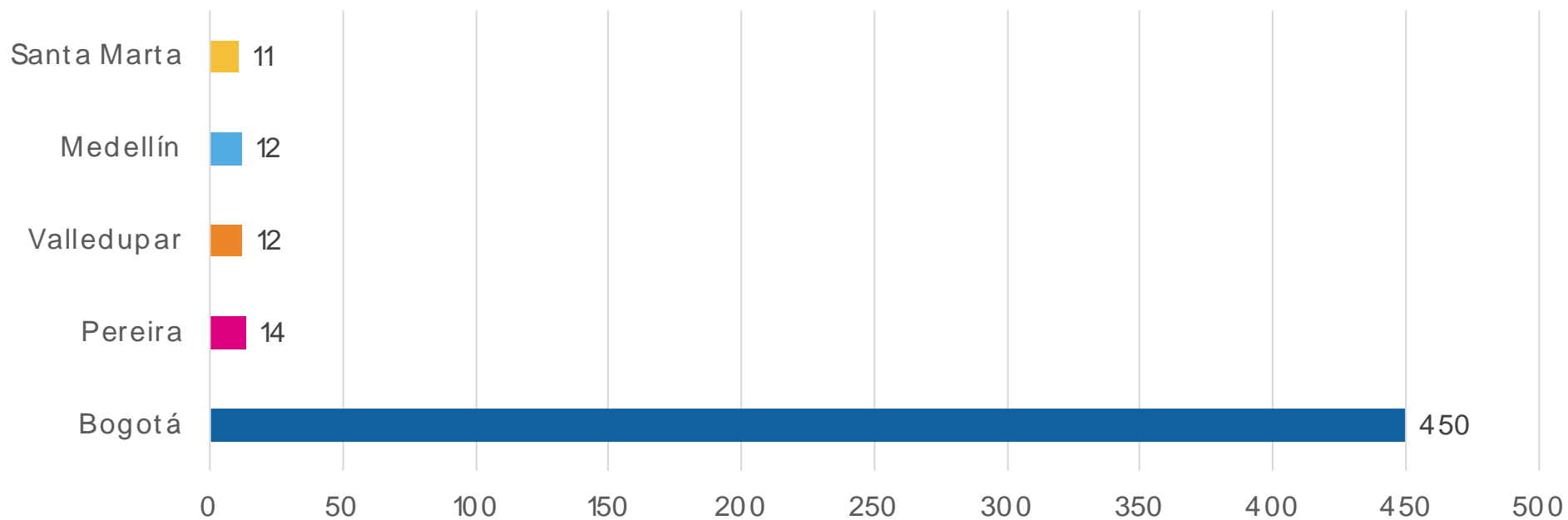
Total corte a diciembre



Total donaciones \$ 174.276.260

Donantes CPO

Promedio corte a diciembre

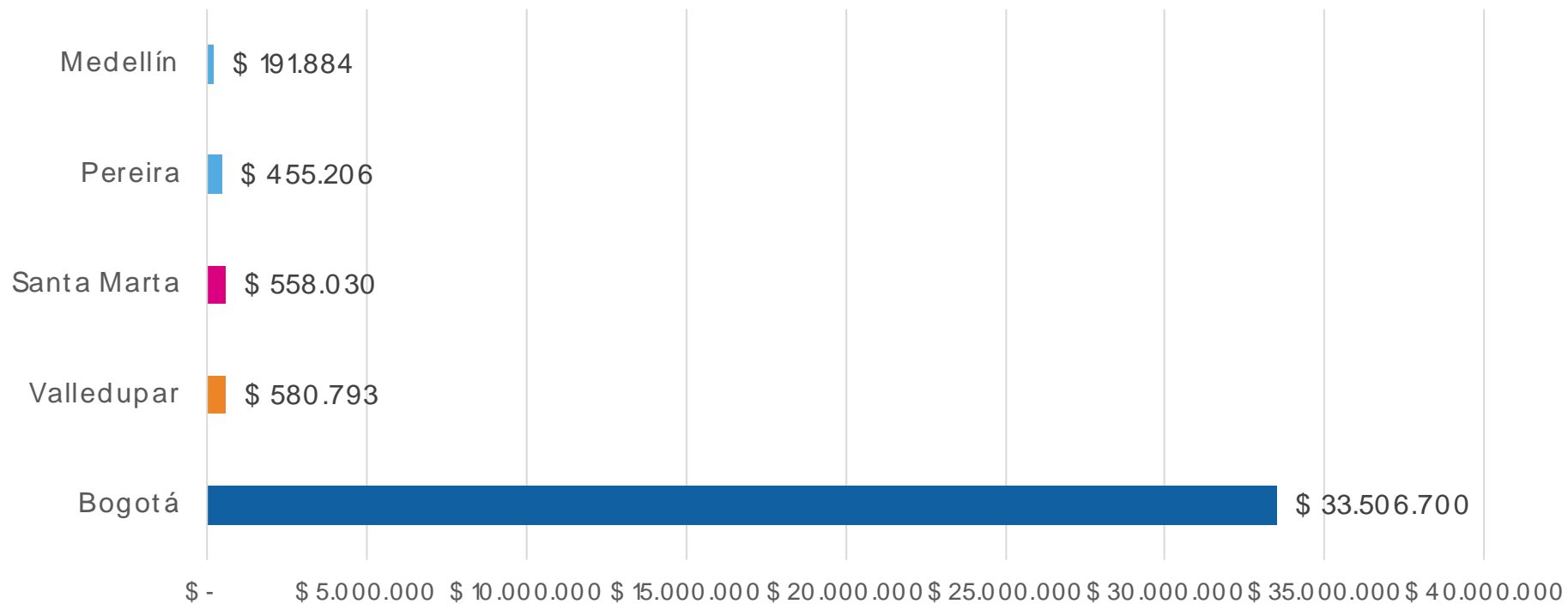


Promedio anual donantes

499

Donaciones de colaboradores CPO

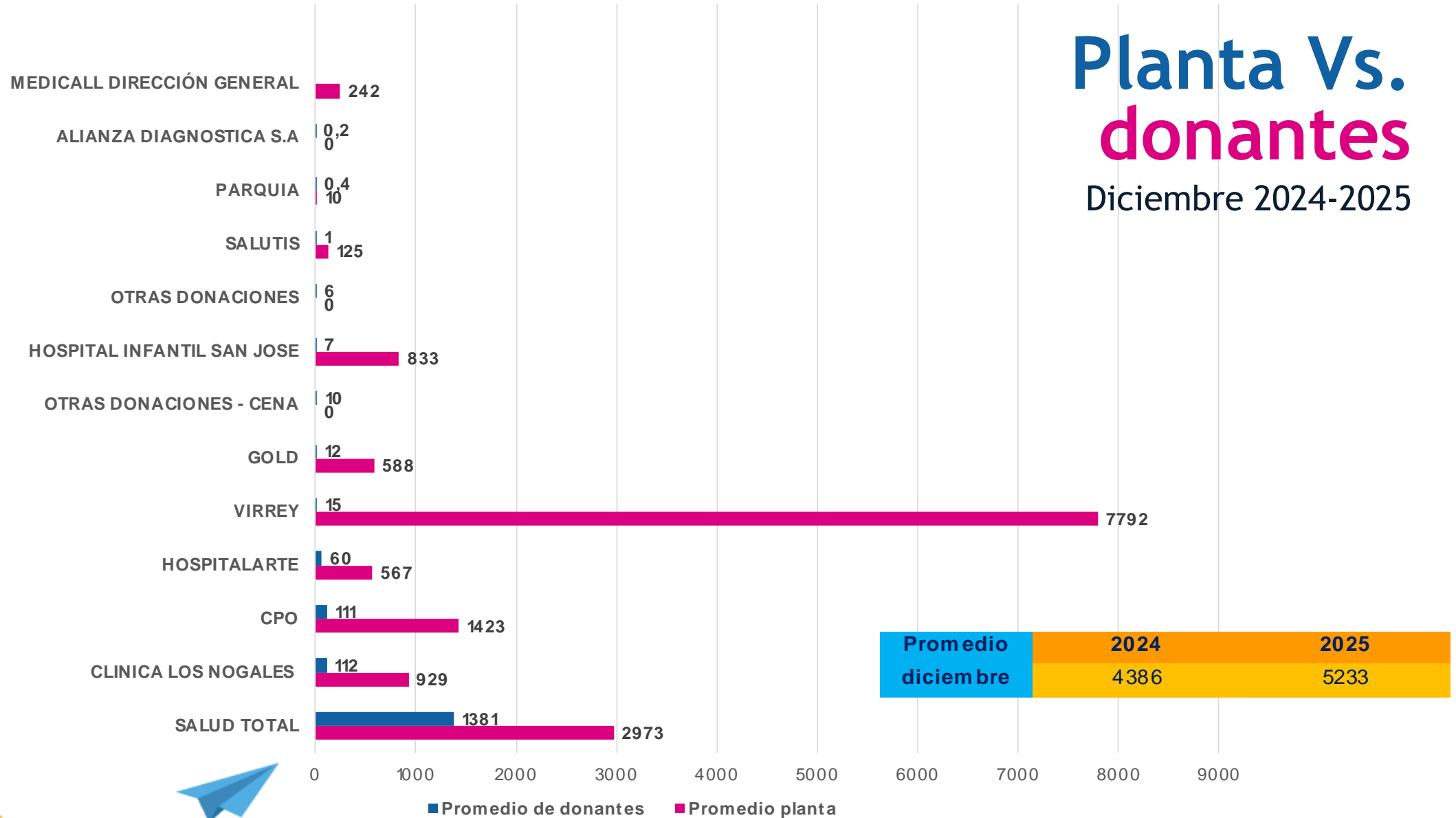
Total a diciembre



Total donaciones \$ **35.292.613**

Planta Vs. donantes

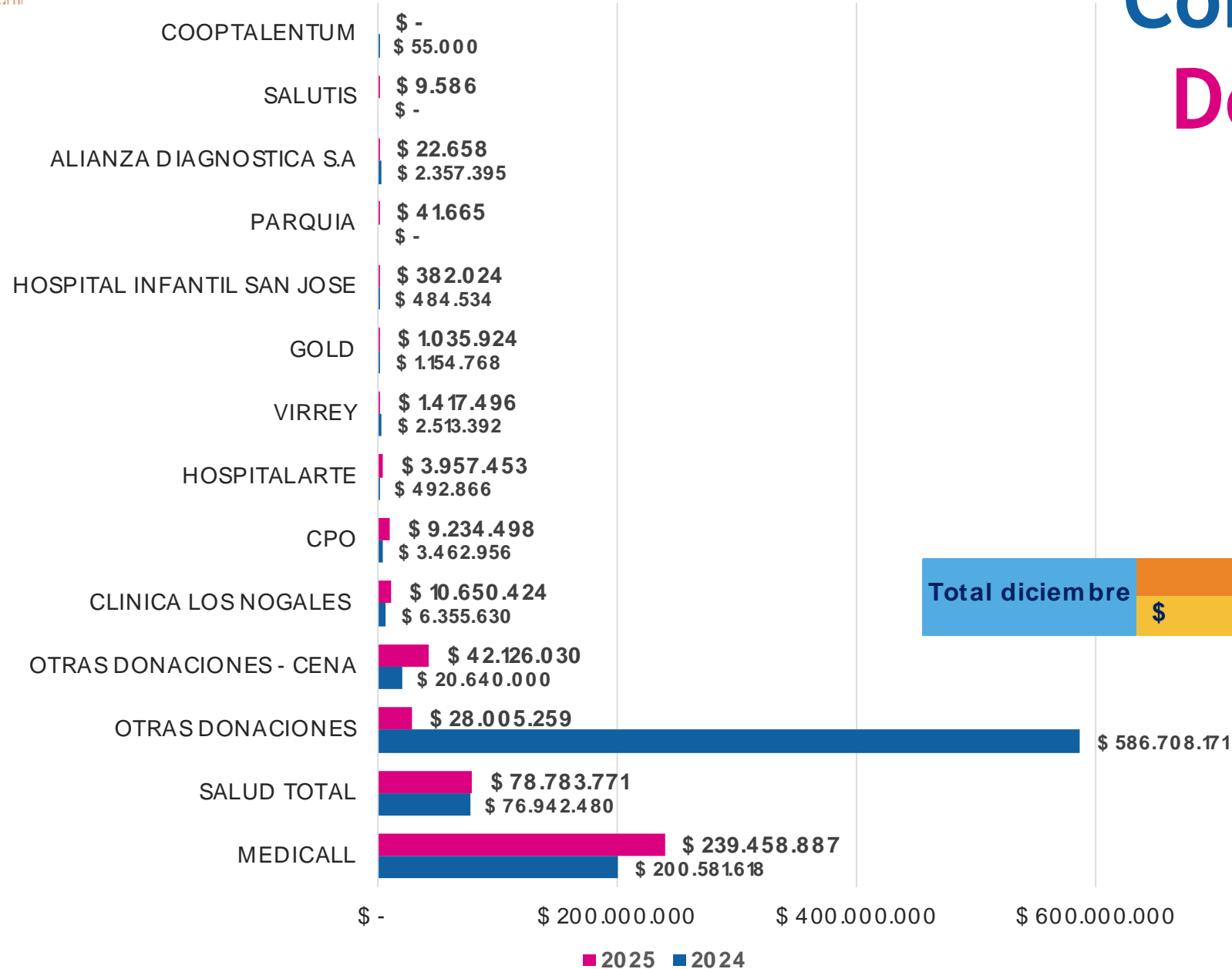
Diciembre 2024-2025



Comparativo

Donaciones

Diciembre 2024-2025



Total diciembre	2024	2025
	\$ 901.748.810	\$ 415.125.675

General donaciones

Total diciembre

Donaciones por consignaciones	
Empresas	\$ 14.194.689
Personas naturales	\$ 13.673.600
Menores cuantías	\$ 19.358.970
Total	\$ 47.227.259
Donaciones por nómina	
Nómina	\$ 367.898.416
Total	\$ 367.898.416
Total	\$ 415.125.675



Donaciones

La Fundación recaudó \$415.125.675 en donaciones, evidenciando una disminución de \$486.623.135 en comparación con el año 2024, referente a los aportes realizados de manera voluntaria por los amigos de la fundación a través de las nóminas de las empresas presentan un incremento de \$73.887.777, esto nos lleva a cumplir nuestros proyectos y programas planteados en pro del beneficio a la comunidad.

INGRESOS OPERACIONALES				
CONCEPTO	DICIEMBRE DE 2025	DICIEMBRE DE 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
Donaciones nóminas	367.898.416	294.010.639	73.887.777	25%
Donaciones por Consignación	47.227.259	607.738.171	-560.510.912	-92%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	415.125.675	901.748.810	-486.623.135	-54%

Donaciones



Se observa una disminución significativa en el volumen de donaciones recibidas mediante consignación en comparación con el periodo anterior.

Esta variación se atribuye principalmente a la desvinculación o reducción drástica de aportes de tres cuentas clave que históricamente representaban donaciones de alto impacto para la Fundación:

PARQUIA SAS: Empresa que en la vigencia 2024 realizó un aporte de \$322.634.510, mientras que para el año 2025 no se registró ninguna donación.

TSE: Presentó una reducción crítica en su apoyo financiero, pasando de \$200.000.000 en 2024 a tan solo \$600.000 en el presente ejercicio.

COORDINADORA DE SERVICIOS DE PARQUE CEMENTERIO SAS: Donante que en 2024 aportó \$15.000.000 y que para el año 2025 no realizó contribuciones.

Adicionalmente, se identificó una contracción superior a los \$20.000.000 en recaudos provenientes de diversas empresas vinculadas principalmente al sector salud, quienes cesaron sus aportes durante esta vigencia.

La Fundación continúa fortaleciendo sus vínculos con el sector privado para diversificar las fuentes de financiamiento y estabilizar los flujos de donación en los próximos periodos





Estados Financieros

Diciembre 2025

Presentamos los estados financieros de diciembre de 2025, un informe clave para comprender la situación financiera, el rendimiento operativo y los flujos de efectivo de la organización, facilitando decisiones estratégicas



Activo

	NOTA	dic-25	dic-24	VARIACION	
				ABSOLUTA	RELATIVA
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFFECTIVO					
CAJA MENOR		500.000	500.000	0	0%
BANCOS		231.754.888	750.326.653	-518.571.765	-69%
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	3	232.254.888	750.826.653	-518.571.765	-69%
OTROS ACTIVOS FINANCIEROS					
CERTIFICADOS DE DEPOSITO A TERMINO MAYOR A 3 MESES		3.159.569.607	2.244.686.979	914.882.628	41%
INT. CERTIF. DEPOSITO A TERMINO MAYOR A 3 MESES		147.592.192	98.212.480	49.379.712	50%
TOTAL OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	4	3.307.161.799	2.342.899.459	964.262.340	41%
CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES					
ANTICIPOS Y AVANCES		44.438.447	6.785.913	37.652.534	555%
INGRESOS POR COBRAR		31.763.076	27.079.306	4.683.770	17%
TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES	5	76.201.523	33.865.219	42.336.304	125%
ACTIVOS NO FINANCIEROS					
INVENTARIOS		13.794.696	0	13.794.696	0%
TOTAL DE ACTIVOS FINANCIEROS	6	13.794.696	0	13.794.696	0%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		3.629.412.906	3.127.591.331	501.821.574	16%
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO					
TERRENOS		2.039.859.351	2.039.859.351	0	0%
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES		6.995.027.139	6.995.027.139	0	0%
EQUIPO DE OFICINA		10.928.678	10.928.678	0	0%
EQUIPO DE COMPUTO		7.794.000	7.794.000	0	0%
DEPRECIACION ACUMULADA		-1.198.941.777	-963.122.529	-235.819.248	24%
TOTAL PROP. PLANTA Y EQUIPO	7	7.854.667.391	8.090.486.639	-235.819.248	-3%
DIFERIDOS					
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO		1.545.804	1.431.881	113.923	8%
TOTAL GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	8	1.545.804	1.431.881	113.923	8%
TOTAL ACTIVO		11.485.626.101	11.219.509.851	266.116.249	2%
CUENTAS DE REVELACION INFORMACION FINANCIERA		9.789.849.370	9.789.849.370	0	0%

Pasivo y Patrimonio

	NOTA	dic-25	dic-24	VARIACION	
				ABSOLUTA	RELATIVA
PASIVO CORRIENTE					
CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS					
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		209.700	553.020	-343.320	-62%
RETENCIONES EN LA FUENTE		97.997	0	97.997	0%
RETENCIONES DE INDUSTRIA Y COMERCIO		76.409	0	76.409	0%
ACREEDORES VARIOS		45.000	15.448	29.552	191%
PASIVOS POR IMPUESTOS		3.649.000	3.331.000	318.000	10%
BENEFICIOS A EMPLEADOS		2.625.245	2.796.990	-171.745	-6%
TOTAL CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS	9	6.703.351	6.696.458	6.893	0%
OTROS PASIVOS					
RETENCIONES A TERCEROS		5.056.111	3.722.071	1.334.040	36%
TOTAL OTROS PASIVOS	9	5.056.111	3.722.071	1.334.040	36%
TOTAL PASIVO		11.759.462	10.418.529	1.340.933	13%
PATRIMONIO					
CAPITAL SOCIAL		16.000.000	16.000.000	0	0%
OTRAS RESERVAS		1.710.580.000	0	1.710.580.000	0%
EXCEDENTES DEL EJERCICIO		264.775.316	807.654.978	-542.879.662	-67%
EXCEDENTES ACUMULADOS					
EJECUCION DE ASIGNACIONES		9.695.844.705	9.695.844.705	0	0%
EXCEDENTE CONTABLE (Años anteriores)		0	400.459.557	-400.459.557	-100%
EFFECTOS POR CONVERGENCIA NIIF		-213.333.382	289.132.082	-502.465.465	-174%
TOTAL PATRIMONIO	10	11.473.866.639	11.209.091.322	264.775.316	2%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		11.485.626.101	11.219.509.851	266.116.249	2%
CUENTAS DE REVELACION INFORMACION FINANCIERA	11	9.789.849.370	9.789.849.370	0	0%

Estados de Resultado Integral

INGRESOS	NOTA	dic-25	dic-24	VARIACION	
				ABSOLUTA	RELATIVA
INGRESOS OPERACIONALES					
DONACIONES		415.125.675	901.748.810	-486.623.135	-54%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		415.125.675	901.748.810	-486.623.135	-54%
INGRESOS NO OPERACIONALES					
INGRESOS FINANCIEROS		304.625.879	283.040.977	21.584.901	8%
RECUPERACIONES		0	10.830.223	-10.830.223	-100%
INDEMNIZACIONES		0	4.036.500	-4.036.500	-100%
DIVERSOS OTROS		1.153	451	702	156%
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES		304.627.032	297.908.151	6.718.880	2%
TOTAL INGRESOS	12	719.752.707	1.199.656.961	-479.904.255	-40%
GASTOS OPERACIONALES					
BENEFICIOS A EMPLEADOS		30.898.803	30.182.794	716.009	2%
GASTOS GENERALES		421.392.260	359.788.686	61.603.574	17%
IMPTOS ASUMIDOS - GRAVAMEN FINANCIERO		2.196.460	1.822.143	374.317	21%
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		454.487.523	391.793.623	62.693.900	16%
GASTOS NO OPERACIONALES					
GASTOS DIVERSOS		224.867	21.361	203.507	953%
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		224.867	21.361	203.507	953%
IMPUESTO DE RENTA		265.000	187.000	78.000	42%
TOTAL IMPUESTOS DE RENTA		265.000	187.000	78.000	42%
TOTAL GASTOS	13	454.977.390	392.001.983	62.975.407	16%
RESULTADO DEL EJERCICIO		264.775.316	807.654.978	-542.879.662	-67%
TOTAL RESULTADOS INTEGRAL		264.775.316	807.654.978	-542.879.662	-67%

FuntalenTUM
+Xcompartir



!Gracias!