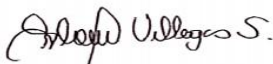


FUNDACION PARA EL DESARROLLO HUMANO INTEGRAL

NIT. 900.797.713-8

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AÑO 2020-2019

CODIGO	NOMBRE DE LAS CUENTAS	AÑO 2020	AÑO 2019	VARIACION
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE				
1101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 25,145,410	\$ 11,124,000	\$ 14,021,410
1301	CUENTAS POR COBRAR	\$ 418,576,000	\$ 273,907,712	\$ 144,668,288
1314	ANTICIPOS DE IMPUESTOS	\$ 8,318,000	\$ 17,719,209	\$ (9,401,209)
1403	INVENTARIO INSUMOS MEDICOS	\$ 17,605,000	\$ -	\$ 17,605,000
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		\$ 469,644,410	\$ 302,750,921	\$ 166,893,489
ACTIVO FIJO				
1516	EDIFICIOS	\$ -	\$ -	\$ -
1501	MUEBLES Y ENSERES	\$ 27,380,000	\$ 27,380,000	\$ -
1501	EQUIPO COMPUTACION Y COM	\$ 10,393,000	\$ 10,393,000	\$ -
1503	DEPRECIACION	\$ (3,777,300)	\$ -	\$ (3,777,300)
TOTAL ACTIVO FIJO		\$ 33,995,700	\$ 37,773,000	\$ (3,777,300)
OTROS ACTIVOS				
		\$ -	\$ -	\$ -
TOTAL DEL ACTIVO		\$ 503,640,110	\$ 340,523,921	\$ 163,116,189
PASIVO				
PASIVO CORRIENTE				
2101	OTRAS OBLIGACIONES	\$ 95,819,612	\$ -	\$ 95,819,612
2105	PROVEEDORES	\$ 90,004,000	\$ 123,749,353	\$ (33,745,353)
2120	CUENTAS POR PAGAR	\$ 71,582,733	\$ 12,456,020	\$ 59,126,713
2201	RETEFUENTE POR PAGAR	\$ 962,570	\$ 6,589,875	\$ (5,627,305)
2380	ACREEDORES VARIOS	\$ 662,768	\$ 6,582,000	\$ (5,919,232)
2202	IMPORRENTA POR PAGAR	\$ 25,857,190	\$ 11,394,000	\$ 14,463,190
2301	LABORALES	\$ 24,277,207	\$ 52,027,169	\$ (27,749,962)
TOTAL PASIVO CORRIENTE		\$ 309,166,080	\$ 212,798,417	\$ 96,367,663
PASIVO A LARGO PLAZO				
	OBLIGACIONES FINANCIERAS	\$ -	\$ -	\$ -
PATRIMONIO				
CAPITAL				
3502	RESULTADOS ANTERIORES	\$ 127,725,504	\$ 65,620,980	\$ 62,104,524
3501	RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$ 66,748,526	\$ 62,104,524	\$ 4,644,002
TOTAL PATRIMONIO		\$ 194,474,030	\$ 127,725,504	\$ 66,748,526
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 503,640,110	\$ 340,523,921	\$ 163,116,189



GLORIA VILLEGAS SOLORZANO
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 64.588.108



GLENIS OCON BLANCO
REVISOR FISCAL
TP 153166-T



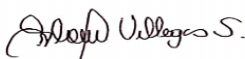
FANNY LORDUY VILORIA
CONTADOR PUBLICO
TP 123943-T

FUNDACION PARA EL DESARROLLO HUMANO INTEGRAL

NIT. 900.797.713-8

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL COMPARATIVO AÑO 2020-2019

CODIGO	NOMBRE DE LAS CUENTAS	AÑO 2020	AÑO 2019	VARIACION
INGRESOS OPERACIONALES				
411001	ASISTENCIA DOMICILIARIA	\$ 260,899,650	\$ 426,639,000	\$ (165,739,350)
411027	MEDICINA GENERAL - CLINICA HERIDAS	\$ 223,106,750	\$ 598,673,000	\$ (375,566,250)
411027	MEDICINA GENERAL - PAPSIVI	\$ -	\$ 51,017,000	\$ (51,017,000)
411038	OPTOMETRIA - SALUD VISUAL	\$ -	\$ 62,500,000	\$ (62,500,000)
4110	ATENCION COVID	\$ 206,564,390	\$ -	\$ 206,564,390
4135	SUMINISTRO DE OXIGENO	\$ 42,269,178	\$ -	\$ 42,269,178
417005	TRANSPORTES PARA CITAS	\$ 186,215,000	\$ 519,497,000	\$ (333,282,000)
417006	ALBERGUE	\$ 100,123,760	\$ 111,823,000	\$ (11,699,240)
417007	HOSPEDAJE-ALIMENTAC-TRANSPORTE	\$ 20,610,750	\$ 261,930,000	\$ (241,319,250)
	TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	\$ 1,039,789,478	\$ 2,032,079,000	\$ (992,289,522)
				\$ -
(-)	COSTOS DE PRESTACION DE SERVICIOS			\$ -
611001	ASISTENCIA DOMICILIARIA	\$ 250,120,078	\$ 340,543,000	\$ (90,422,922)
611001	MEDICINA GENERAL - CLINICA HERIDAS	\$ 109,833,966	\$ 477,161,000	\$ (367,327,034)
611001	ASISTENCIA COVID	\$ 89,365,383	\$ -	\$ 89,365,383
617001	MEDICINA GENERAL - PAPSIVI	\$ -	\$ 39,722,000	\$ (39,722,000)
617003	OPTOMETRIA - SALUD VISUAL	\$ -	\$ 49,883,000	\$ (49,883,000)
617004	TRANSPORTES PARA CITAS	\$ 181,582,000	\$ 414,665,000	\$ (233,083,000)
617005	ALBERGUE	\$ 60,671,521	\$ 98,135,359	\$ (37,463,838)
6170006	OTROS CONCEPTOS	\$ 35,271,512	\$ 209,073,000	\$ (173,801,488)
	TOTAL COSTOS DE PREST. SERVICIOS	\$ 726,844,460	\$ 1,629,182,359	\$ (811,914,977)
				\$ -
	UTILIDAD BRUTA	\$ 312,945,018	\$ 402,896,641	\$ (180,374,545)
				\$ -
(-)	GASTOS DE ADMINISTRACION			
510505	DE PERSONAL	\$ 221,637,924	\$ 173,887,360	\$ 47,750,564
511595	IMPUESTOS	\$ -	\$ -	\$ -
519595	DIVERSOS	\$ 3,672,874	\$ 131,731,962	\$ (128,059,088)
	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	\$ 225,310,798	\$ 305,619,322	\$ (80,308,524)
	UTILIDAD OPERACIONAL	\$ 87,634,220	\$ 97,277,319	\$ (9,643,099)
(-)	GASTOS NO OPERACIONALES			
530505	FINANCIEROS	\$ 9,279,100	\$ 4,584,000	\$ 4,695,100
	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	\$ 9,279,100	\$ 4,584,000	\$ 4,695,100
	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO	\$ 78,355,120	\$ 92,693,319	\$ (14,338,199)
	PROVISION IMPUESTO RENTA	\$ 11,606,594	\$ 30,588,795	\$ (18,982,201)
	UTILIDAD LIQUIDA OPERACIONAL	\$ 66,748,526	\$ 62,104,524	\$ 4,644,002



GLORIA VILLEGAS SOLORZANO
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 64.588.108



GLENIS OCON BLANCO
REVISOR FISCAL
TP 153166-T



FANNY LORDUY VILORIA
CONTADOR PUBLICO
TP 123943-T

**NOTAS Y REVELACIONES
A LOS ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE 2020 COMPARATIVA AÑO GRAVABLE 2019**

NOTA No. 1. De Carácter General

Domicilio, Razón social y desarrollo de las actividades, forma legal y país de constitución (NIC 1.138 a, NIIF PYMES 3.24)

La **FUNDACION PARA EL DESARROLLO HUMANO INTEGRAL NIT. 900.797.713-8** con domicilio principal en Sincelejo, Sucre en la Calle 15 N° 15 A 46 , Barrio San José; Municipio de Sincelejo, Departamento de sucre, República de Colombia. Entidad sin ánimo de lucro, Constituida mediante acta No 000001 del 01 de Diciembre de 2014, con Número 0013013 del libro I de las personas jurídicas sin ánimo de lucro. Matrícula mercantil N° S0506988. y el órgano que ejerce la función de inspección, vigilancia y control es la gobernación de sucre.

Su vigencia es indefinida.

Su objeto social principal es la prestación de servicios de salud domiciliarios, a través de los programas de Clínica de Heridas, asistencia domiciliaria, aplicación de medicamentos, entre otros.

NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contable

Sistema Contable

La contabilidad y los Estados Financieros de **FUNDINTEGRAL** se ciñen a la Ley 1314 de 2009, Decreto 2706 de 2012, Decreto 3022 de 2013, Decreto 2420 de 2015 y demás normas legales expresas en Colombia, y sus modificatorios, referentes a implementación de NIIF. Conforme al cual por disposición de estos **FUNDINTEGRAL** pertenece al grupo 3 (Contabilidad Simplificada)

Declaración de cumplimiento de las NIIF como base de preparación de los Estados Financieros (NIC 1.114 c, i, NIIF PYMES8.4 a, NIC 1.16, NIIF PYMES 3.3, NIA 200.3) Estos estados financieros se han elaborado con las Normas Internacionales de Contabilidad e Información Financiera (NIIF) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), aprobadas en Colombia mediante el marco normativo en el Decreto 2420 de 2015, modificado por el Decreto 2496 de 2015y por los Decretos 2101, 2131 de 2016, que deben ser auditados bajo las especificaciones del Decreto 302 de 2015 y 2132 de 2016.

Unidad Monetaria De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Estado de Situación Financiera y Estado de Integral de Resultados; es el peso colombiano.

Hipótesis de Entidad en Marcha (NIC 1.25, NIIF PYMES 3.8, 3.9)

La entidad opera bajo las hipótesis de la empresa en marcha. No hay indicios de que concluirán es decir, que la entidad no estará en marcha en el periodo siguiente.

Órgano que aprueba los estados financieros (NIC 10.17; NIIF PYMES 32.9)

Los estados financieros fueron aprobados por la Junta Directiva. De acuerdo a Acta # 9 del 15 febrero 2021.

Fecha de aprobación de los estados financieros (NIC 10.17, 10.18; NIIF PYMES 32.9): Los estados financieros fueron aprobados el 15-03-2019. Los estados financieros no se han convertido en una respuesta. carta de la gerencia a Los auditores externos (revisoría fiscal).

Imposibilidad de los socios, accionistas o similares para cambiar las cifras en los estados financieros (NIC 10.17,10.18; NIIF PYMES 32.9):

Una vez que los estados financieros la Asamblea no tiene el poder de hacer los cambios en las cifras ni los demás Datos que conforman.

Provisión para Impuesto de Renta

La provisión para impuesto de renta corresponde para el año gravable respectivo, al mayor valor determinado resultante de los cálculos efectuados por el método de renta líquida y el de renta presuntiva, aplicando a dicho valor la tarifa de impuesto vigente 33 % por el año gravable 2020.

Reconocimiento de Ingresos y Gastos Los ingresos, costos y gastos se contabilizan por el sistema de causación.

NOTA No. 3 Efectivo Y Equivalentes al Efectivo

Comprende principalmente los dineros existentes en caja y cuenta corriente a 31 Diciembre de 2020, después de arqueos y conciliaciones. Reflejando un saldo de \$ 1.020.000 en caja General y en la cuenta corriente de BBVA \$24.125.410.000 disminuyendo considerablemente el saldo en caja con relación al año anterior como política de control del efectivo.

NOTA N° 4 DEUDORES

Comprende los rubros que a la fecha nos adeudan por servicios prestados a los diferentes EPS, con una rotación en cartera activa de:

- Cartera entre 30- 90 días de vencimiento \$ 216.305.321, 00
- Cartera entre 90-180 días de vencimiento \$ 210.588.679,00

Rubro que de acuerdo a las políticas contables bajo NIC no arrojan deterioro. Representando un 89.13% del total de activos corrientes.

NOTA N° 5 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Registra los activos tangibles adquiridos que se utilizan en forma permanente en el desarrollo del giro ordinario de la fundación.

Muebles Y Enseres	\$ 27.380.000
(-) Depreciación.....	\$ 2.738.000
Equipo de Computación y Comunicación... ..	\$ 10.393.000
(-) Depreciación.....	\$ 1.039.300
TOTAL	\$ 33.995.700

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

NOTA N° 6 PASIVOS CORRIENTES

Este rubro está representado en costos y gastos por pagar como aportes de nómina y acreedores varios. con una rotación inferior a los 90 días.

Aportes de nómina, salarios y demás laborales.....	\$ 24.277.207
Impuestos, gravámenes y tasas.....	\$ 26.819.760
Costos y gastos por pagar (insumos y personal externo) \$	161.586.733
Acreedores Varios (prestamos ordinarios).....	\$ 96.482.380
TOTAL.....	\$ 309.166.080

NOTA N° 7 PATRIMONIO

Representa la constitución del Fondo de Inversión Social por \$ 1.000.000

Total patrimonio bruto a la fecha \$ 193.474.030

NOTA N° 8 EXCEDENTES A REINVERTIR

Como podemos observar, durante el año 2020 la fundación genero excedentes antes de impuesto de \$ 78.355.120, debido a la no reinversión y la renuncia al régimen tributario especial por lo cual la fundación tuvo tratamiento como régimen tributario Ordinario, sosteniendo un margen de contribución del 2.5%.

NOTA N° 9 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Dentro de este grupo encontramos lo recibidos por contratos por prestación de servicios, convenios de asociación, contratos de aportes celebrados con entidades públicas, y privadas, que al 31 de diciembre de 2020 ascendieron a \$ 1.039.789.478, manifestando una disminución del 48.8% debido al impacto negativo que genero la pandemia.

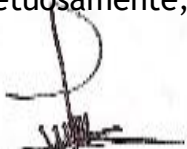
NOTA N° 10 COSTOS POR PRESTACION DE SERVICIOS

La cuentas de los costos refleja un saldo de \$726.844.460,00 costos que están relacionados de manera directa con las actividades u objeto social de la fundación asociados a este para el periodo en mención, entendiéndose estos realizados con plena validez fiscal y contable y representan un 69.90% del ingreso neto.

NOTA N° 11 GASTOS DE ADMINISTRACION Y FINANCIEROS

La cuenta del grupo (51) y (53) Gastos de Administración y los gastos de Financieros, corresponden a todas las causaciones que expresan los pagos o abono en cuenta realizados por conceptos de personal, honorarios, impuestos, servicios y otros conceptos, con relación de causalidad con el objeto social del ente económico, inherentes a las actividades generadoras de renta, asociadas por principios descritos en el decreto 2649 de 1993, como son el de Asociación y el de realización, previo cumplimiento de las políticas internas de adjudicación del gasto arrojando un saldo ejecutado de \$225.310.798,00 y unos gastos financieros de \$ 9.279.100,00 respectivamente.

Respetuosamente,



FANNY LORDUY VILORIA
CONTADOR PUBLICO TP 123943-T