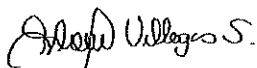


FUNDACION PARA EL DESARROLLO HUMANO INTEGRAL

NIT. 900.797.713-8

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AÑO 2021-2020

CODIGO	NOMBRE DE LAS CUENTAS	AÑO 2021	AÑO 2020	VARIACION
<b>ACTIVO</b>				
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				
1101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 72.810.997	\$ 25.145.410	\$ 47.665.587
1301	CUENTAS POR RADICAR	\$ 9.791.308	\$ 418.576.000	\$ (408.784.692)
1305	CUENTAS RADICADAS	\$ 487.236.736	\$ 8.318.000	\$ 478.918.736
1312	CUENTAS A PARTICULARES	\$ 68.246.526	\$ 17.605.000	\$ 50.641.526
1355	ANTICIPO DE IMPUESTOS	\$ -	\$ -	\$ -
	<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>\$ 638.085.567</b>	<b>\$ 469.644.410</b>	<b>\$ 168.441.157</b>
<b>ACTIVO FIJO</b>				
1524	MUEBLES Y ENSERES	\$ 29.549.700	\$ 27.380.000	\$ 2.169.700
1528	EQUIPO COMPUTACION Y COM	\$ 12.296.930	\$ 10.393.000	\$ 1.903.930
1532	EQUIPO MEDICO	\$ 3.680.600	\$ -	\$ -
1503	DEPRECIACION	\$ -	\$ (3.777.300)	\$ 3.777.300
	<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>\$ 45.527.230</b>	<b>\$ 33.995.700</b>	<b>\$ 11.531.530</b>
1635	OTROS ACTIVOS	\$ -	\$ -	\$ -
	<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>\$ 683.612.797</b>	<b>\$ 503.640.110</b>	<b>\$ 179.972.687</b>
<b>PASIVO</b>				
<b>PASIVO CORRIENTE</b>				
2101	OTRAS OBLIGACIONES	\$ -	\$ 95.819.612	\$ (95.819.612)
2105	PROVEEDORES	\$ 195.381.094	\$ 103.471.920	\$ 91.909.174
2335	CUENTAS POR PAGAR	\$ 16.933.019	\$ 71.582.733	\$ (54.649.714)
2365	RETEFUENTE POR PAGAR	\$ 1.313.000	\$ 962.570	\$ 350.430
2368	ACREEDORES VARIOS	\$ 61.000	\$ 662.768	\$ (601.768)
2370	APORTES DE NOMINA	\$ 2.706.700	\$ -	\$ -
2380	ACREEDORES VARIOS	\$ 229.498.578	\$ -	\$ -
2202	IMPORRENTA POR PAGAR	\$ 4.975.061	\$ 25.857.190	\$ (20.882.129)
2505	LABORALES	\$ 24.698.328	\$ 24.277.213	\$ 421.115
	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>\$ 475.566.780</b>	<b>\$ 322.634.006</b>	<b>\$ (79.272.504)</b>
<b>PASIVO A LARGO PLAZO</b>				
	OBLIGACIONES FINANCIERAS	\$ -	\$ -	\$ -
<b>PATRIMONIO</b>				
<b>CAPITAL</b>				
3502	RESULTADOS ANTERIORES	\$ 181.006.104	\$ 127.725.504	\$ 53.280.600
3501	RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$ 27.039.913	\$ 53.280.600	\$ 4.644.002
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>\$ 208.046.016</b>	<b>\$ 181.006.104</b>	<b>\$ 66.748.526</b>
	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>\$ 683.612.797</b>	<b>\$ 503.640.110</b>	<b>\$ (12.523.978)</b>



GLORIA VILLEGAS SOLORZANO  
REPRESENTANTE LEGAL  
C.C. 64.588.108



GLENIS OCON BLANCO  
REVISOR FISCAL  
TP 153166-T



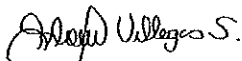
FANNY LORDUY VILORIA  
CONTADOR PUBLICO  
123943-T

FUNDACION PARA EL DESARROLLO HUMANO INTEGRAL

NIT. 900.797.713-8

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL COMPARATIVO AÑO 2021-2020

CODIGO	NOMBRE DE LAS CUENTAS	AÑO 2021	AÑO 2020	VARIACION
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>				
411027	ASISTENCIA DOMICILIARIA	\$ 279.823.600	\$ 260.899.650	\$ 18.923.950
411027	MEDICINA GENERAL - CLINICA HERIDAS	\$ -	\$ 223.106.750	\$ (223.106.750)
411027	ATENCION COVID	\$ 83.728.054	\$ 206.564.390	\$ (122.836.336)
411033	NUTRICION	\$ 17.574.000	\$ 20.610.750	\$ (3.036.750)
413501	SUMINISTRO DE OXIGENO	\$ 34.717.984	\$ 42.269.178	\$ (7.551.194)
413507	INSUMOS MEDICOS	\$ 30.465.907	\$ -	\$ 30.465.907
417005	TRANSPORTES PARA CITAS	\$ 187.051.940	\$ 186.215.000	\$ 836.940
417006	ALBERGUE	\$ 122.641.312	\$ 100.123.760	\$ 22.517.552
425520	RECUPERACION INCAPACIDADES	\$ 936.232	\$ -	\$ 936.232
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>\$ 756.939.029</b>	<b>\$ 1.039.789.478</b>	<b>\$ (282.850.449)</b>
				\$ -
<b>(-) COSTOS DE PRESTACION DE SERVICIOS</b>				
611001	ASISTENCIA DOMICILIARIA	\$ 186.202.973	\$ 250.120.078	\$ (63.917.105)
611001	MEDICINA GENERAL - CLINICA HERIDAS	\$ -	\$ 109.833.966	\$ (109.833.966)
611001	ASISTENCIA COVID	\$ 14.919.628	\$ 89.365.383	\$ (74.445.755)
617004	TRANSPORTES PARA CITAS	\$ 78.455.680	\$ 181.582.000	\$ (103.126.320)
617005	ALBERGUE	\$ 18.660.381	\$ 60.671.521	\$ (42.011.140)
6170006	NUTRICION	\$ 7.595.940	\$ -	\$ 7.595.940
6170007	INSUMOS MEDICOS	\$ 9.300.000	\$ 35.271.513	\$ (25.971.513)
<b>TOTAL COSTOS DE PREST. SERVICIOS</b>		<b>\$ 315.134.602</b>	<b>\$ 691.572.948</b>	<b>\$ (321.821.241)</b>
				\$ -
<b>UTILIDAD BRUTA</b>		<b>\$ 441.804.427</b>	<b>\$ 348.216.530</b>	<b>\$ 38.970.792</b>
				\$ -
<b>(-) GASTOS DE ADMINISTRACION</b>				
510505	DE PERSONAL	\$ 208.865.671	\$ 219.816.144	\$ (10.950.473)
510510	HONORARIOS	\$ 83.337.482	\$ 35.271.912	\$ 48.065.570
510515	IMPUESTOS	\$ 12.432.435	\$ -	\$ 12.432.435
510520	ARRIENDO	\$ 51.500.000	\$ -	\$ -
510530	SEGURO	\$ 1.309.318	\$ -	\$ -
510535	SERVICIOS	\$ 34,383.735	\$ -	\$ -
510540	LEGALES	\$ 1.844.600	\$ -	\$ 1.844.600
510545	MANTENIMIENTOS	\$ 7,049.059	\$ -	\$ 7,049.059
519595	DIVERSOS	\$ -	\$ 3,672.874	\$ (3,672.874)
<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION</b>		<b>\$ 400.722.300</b>	<b>\$ 258.760.930</b>	<b>\$ 54.768.317</b>
<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>		<b>\$ 41.082.127</b>	<b>\$ 89.455.600</b>	<b>\$ (48.373.473)</b>
<b>(-) GASTOS NO OPERACIONALES</b>				
530505	FINANCIEROS	\$ 1.893.848	\$ 11.101.000	\$ (9.207.152)
<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>		<b>\$ 1.893.848</b>	<b>\$ 11.101.000</b>	<b>\$ (9.207.152)</b>
<b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO</b>		<b>\$ 39.188.279</b>	<b>\$ 78.354.600</b>	<b>\$ (39.166.321)</b>
PROVISION IMPUESTO RENTA		\$ 12.148.366	\$ 25.074.000	\$ (12.925.634)
<b>UTILIDAD LIQUIDA OPERACIONAL</b>		<b>\$ 27.039.913</b>	<b>\$ 53.280.600</b>	<b>\$ (26.240.687)</b>



GLORIA VILLEGAS SOLORZANO  
REPRESENTANTE LEGAL  
C.C. 64.588.108



GLÉNIS OCON BLANCO  
REVISOR FISCAL  
TP 153166-T



FANNY LORDUY VILORIA  
CONTADOR PUBLICO  
TP123943-T

**NOTAS Y REVELACIONES  
A LOS ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA  
A 31 DE DICIEMBRE 2021 COMPARATIVA AÑO GRAVABLE 2020**

**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.

**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 # 11 del 15 marzo 2022.

**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 31 % por el año gravable 2021.

**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 2021, después de arqueos y conciliaciones. Reflejando un saldo de \$ 2.088.955 en caja General y en la cuenta corriente de BBVA \$70.722.042.000 aumentando considerablemente el saldo en caja con relación al año anterior como política de control del efectivo.

	AÑO 2021	AÑO 2020	VARIACION %
Caja General	\$ 2.088.955,00	\$ 1.020.000,00	1,05
Banco Bbva Colombia	\$ 70.722.042,00	\$ 24.125.410,00	1,93
TOTAL DISPONIBLE	\$ 72.810.997,00	\$ 25.145.410,00	1,90



## 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.

CUENTA	CONCEPTO	AÑO 2021	AÑO 2020	VARIACION POR%
152405	Muebles Y Enseres	\$ 29.549.700	\$ 27.380.000	0,08
152805	Equipo Computacion	\$ 12.296.930	\$ 10.393.000	18,32
152905	equipo medico	\$ 3.680.600	\$ -	1,00
156905	Depreciacion acum	\$ -	\$ (3.777.300)	-1,00
TOTAL		\$ 45.527.230	\$ 33.995.700	33,92

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.

VENCIMIENTOS	AÑO 2021	AÑO 2020	VARIACION PORC%
cxpNoVencidas	\$ 45.421.778	\$ 173.083.640	-0,74
cxpMora30dias	\$ 37.549.326	\$ 118.572.660	-0,68
cxpMora60dias	\$ 91.613.243	\$ 13.467.926	1,00
cxpMora90dias	\$ 221.434.701	\$ 17.509.780	11,65
cxpMora180dias	\$ 60.184.000	\$ -	1,00
cxpMora360dias	\$ 19.363.732	\$ -	1,00
cxpMoraMayor360dias	\$ -	\$ -	0
TOTAL	\$ 475.566.780	\$ 322.634.006	

## NOTA N° 7 PATRIMONIO

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

Total patrimonio bruto a la fecha \$ 208.046.016

## PATRIMONIO

Cuenta contable	id accionista	concepto	EXCEDENTES POR AÑO	vr Total comercial
31400501	64588108	GLORIA VILLEGAS SOLORZANO	\$ 1.000.000	\$ 1.000.000
35060501	64588108	EXCEDENTES ACUM. 2019 ANT	\$ 127.725.504	\$ 127.725.504
36070501	64588108	UTILIDAD AÑO 2020	\$ 53.280.600	\$ 181.006.104
36070501	64588108	UTILIDAD AÑO 2021	\$ 27.039.913	\$ 208.046.017

### NOTA N° 8 EXCEDENTES A REINVERTIR

Como podemos observar, durante el año 2021 la fundación genero excedentes antes de impuesto de \$ 39.188.279, 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 1.6%.

### 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 2021 ascendieron a \$ 756.939.029,00. Observando una disminución alta de los ingresos.

TERCERO	AÑO 2021	AÑO 2020	VARIACION EN %
CAJACOPI - ATLANTICO	619.933.555	614.043.218	0,01
CAJA DE COMP. DE SUCRE	-	243.717.500	(1,00)
COOSALUD EPSALUD S.A.	5.400.000	21.375.000	(0,75)
ASOCIACION MUTUAL SER EPS	86.636.312	58.653.760	0,48
INTTEGRAL IPS	32.787.930	-	1,00
GOBERNACION DE SUCRE	10.550.000	-	1,00
MUTUAL QUIBDO	525.000	-	1,00
DAVITA	170.000	-	1,00
CLINICA DE VARICES	-	102.000.000	(1,00)
<b>TOTAL</b>	<b>756.002.797</b>	<b>1.039.789.478</b>	<b>(0,27)</b>

## NOTA N° 10 COSTOS POR PRESTACION DE SERVICIOS

La cuentas de los 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 43.80% del ingreso neto.

AÑO 2021	AÑO 2020	VARIACION	VARIACION %
315.134.602	691.572.948	-376.438.346	-54%

Al comparar estos rubros observamos aumento de costos del 54% , se debe a la disminución de contratación, así los ingresos disminuyeron (53%).

## 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.

	AÑO 2021	AÑO 2020	VARIACION	VARIACION %
	400.722.300	258.760.930	141.961.370	55%
NOMINA	208.865.671	219.816.144	-	-0,05
HONORARIOS	83.337.482	35.271.912	48.065.570	0,58
IMPUESTOS	12.432.435	-	-	1,00
ARRENDAMIENTO	51.500.000	-	51.500.000	1,00
SERVICIOS	1.309.318	-	1.309.318	1,00
FLETES Y TRANSPORT	34.383.735	-	34.383.735	1,00
LEGALES	1.844.600	-	1.844.600	1,00
MANTENIMIENTOS EQ	7.049.059	-	7.049.059	1,00
DIVERSOS	-	3.672.874	3.672.874	

### UTILIDAD OPERACIONAL

	AÑO 2021	AÑO 2020	VARIACION	VARIACION %
	41.082.127	89.455.600	-	87%

### GASTOS NO OPERACIONALES

	AÑO 2021	AÑO 2020	VARIACION	VARIACION %
	1.893.848	11.101.000	9.207.152	-83%
MARGEN CONTRIBUTION	5%	9%	-3%	-37%

Respetuosamente,

FANNY LORDUY VILORIA - CONTADOR PUBLICO TP 123943-T