



FUNDACIÓN SOLIDARIA

NIT 812004371-1

Tierralta- Cordoba

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA A 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2020

(Con cifras comparativas por el año que terminó el 31 de diciembre de 2019)


(Cifras expresados en pesos Colombianos)

		Saldos 31 DIC 2019 NIIF	Saldos 31 DIC 2020 NIIF	VARIACION ABSOLUTA (Aumento - Disminucion)	VARIACION RELATIVA
1	ACTIVOS				
	ACTIVO CORRIENTE				
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	2.587.771	15.001.665	12.413.894	480%
1101	EFFECTIVO	2.587.771	15.001.665	12.413.894	480%
13	CUENTAS POR COBRAR	1.126.909.085	1.109.252.983	-17.656.102	-2%
1301	DEUDORES DEL SISTEMA- PRECIO DE LA TRANSACCIÓN - VALOR NOMINAL	1.033.747.590	1.030.831.386	-2.916.204	0%
1308	CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS Y ACCIONISTAS AL COSTO	9.226.020	922.620	-8.303.400	-90%
1313	ACTIVOS NO FINANCIEROS-ANTICIPOS	83.760.000	69.020.102	-14.739.898	-18%
1316	CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES BENEFICIOS A EMPLEADOS AL COSTO	175.475	175.475	-	0%
14	INVENTARIOS	8.551.652	6.245.324	-2.306.328	-27%
1403	INVENTARIOS PARA SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS	8.551.653	6.245.324	-2.306.329	-27%
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	1.138.048.507	1.130.499.971		
	ACTIVO NO CORRIENTE				
15	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	2.045.143.607	2.033.804.495	-11.339.112	-1%
1501	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO	2.327.066.220	2.327.066.220	-	0%
1503	DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO MODELO DEL COSTO (CR)	281.922.613	293.261.726	11.339.113	4%
17	ACTIVOS INTANGIBLES DISTINTOS A LA PLUSVALIA	20.500.000	20.500.000	-	0%
1701	ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO	20.500.000	20.500.000	-	0%
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	2.065.643.607	2.054.304.495		
	TOTAL ACTIVO	3.203.692.114	3.184.804.466		
2	PASIVOS		780.842.622		
	PASIVO CORRIENTE				
21	PASIVOS FINANCIEROS	613.000.118	597.279.807	-15.720.312	-3%
2101	OBLIGACIONES FINANCIERAS AL COSTO	17.450.576	13.246.778	-4.203.799	-24%
2105	CUENTAS POR PAGAR-AL COSTO	340.021.077	341.574.677	1.553.600	0%
2120	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO	250.117.765	221.264.694	-28.853.071	-12%
2133	ACREEDORES VARIOS AL COSTO	5.410.700	2.154.600	-3.256.100	-60%
22	IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	4.204.282	7.653.095	3.448.813	82%
2201	RETENCION EN LA FUENTE	4.204.282	7.653.095	3.448.813	82%
2205	A LA PROPIEDAD RAIZ	1.715.620	-	-1.715.620	-100%
23	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	21.039.382	24.624.258	3.584.876	17%
2301	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	21.039.382	24.624.258	3.584.876	17%
2303	BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	573.299	-	-573.299	-100%
24	PROVISIONES	16.200.000	7.000.000	-9.200.000	-57%
2401	LITIGIOS Y DEMANDAS	16.200.000	7.000.000	-9.200.000	-57%
25	OTROS PASIVOS	66.007.352	109.456.754	43.449.402	66%
2501	OTROS PASIVOS	66.007.352	109.456.754	43.449.402	66%
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	720.451.134	746.013.913		
	TOTAL PASIVO	720.451.134	746.013.913		
3	PATRIMONIO				
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES	22.213.800	22.213.800	-	0%
3103	APORTES SOCIALES	22.213.800	22.213.800	-	0%
32	SUPERAVIT DE CAPITAL	234.000	234.000	-	0%
3202	DONACIONES	234.000	234.000	-	0%
33	RESERVAS	304.080.989	304.080.989	-	0%
3301	RESERVAS OBLIGATORIAS	17.143.443	17.143.443	-	0%
3302	RESERVAS ESTATUTARIAS	7.480.196	7.480.196	-	0%
3303	RESERVAS OCASIONALES	264.362.753	264.362.753	-	0%
3304	RESERVAS Y FONDOS ENTIDADES SOLIDARIAS	15.094.598	15.094.598	-	0%
35	RESULTADOS DEL EJERCICIO	2.156.712.191	2.112.261.764	-44.450.428	-2%
3501	RESULTADOS DEL EJERCICIO	393.961.345	44.450.428	-349.510.917	-89%
3502	RESULTADOS ACUMULADOS	189.329.254	538.840.171	349.510.917	185%
3503	TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO TÉCNICO NORMATIVO	1.573.421.593	1.573.421.593	-	0%
	TOTAL PATRIMONIO	2.483.240.981	2.438.790.553		
	TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	3.203.692.114	3.184.804.466		

VIGILADO Supersalud
 Línea de Atención al Usuario: 0100000000 - Bogotá, D.C.
 Línea de Atención al Usuario: 0100000000 - Bogotá, D.C.


 Representante legal
 Edwin Manuel Salgado Ruiz
 CC 78.742.267


 Contador
 Maria Carolina Vargas Perez
 TP-242983-T


 Revisor fiscal
 Yaidith Hernandez V.
 TP-2215654T



FUNDACIÓN SOLIDARIA

NIT 812004371-1

Tierralta-Cordoba

Estado de resultado integral

Periodo que terminó el 31 de dic de 2020

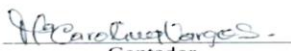
(Con cifras comparativas por el año que terminó el 31 de diciembre de 2019)


(Cifras expresados en pesos Colombianos)

		Saldos 31 DIC 2019 NIIF	Saldos 31 DIC 2020 NIIF	VARIACION ABSOLUTA (Aumento - Disminucion)	VARIACION RELATIVA
4	INGRESOS				
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS DE LAS ENTIDADES QUE CONFORMAN EL SGSSS	1.358.331.948	541.016.630	- 817.315.318	-60%
4101	INGRESOS DE LAS INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SALUD	1.358.331.948	541.016.630	- 817.315.318	-60%
42	OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN	170.230.181,80	41.094.421	- 129.135.761	-76%
4211	RECUPERACIONES	170.230.182	41.094.421	- 129.135.761	-76%
4213	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	-	35.871	35.871	0%
4214	DIVERSOS	264.364	142.186	- 122.178	-46%
	TOTAL INGRESOS	1.528.562.130	582.111.051,00		
6	COSTOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD				
61	COSTOS POR ATENCIÓN EN SALUD	540.142.016	183.396.057	- 356.745.959	-66%
6101	PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	540.142.016	183.396.057	- 356.745.959	-66%
	TOTAL COSTOS	540.142.016	183.396.057		
	UTILIDAD BRUTA	988.420.114	398.714.994		
5	GASTOS				
51	DE ADMINISTRACION	495.497.876	354.047.066	- 141.450.810	-29%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	91.846.232	38.318.424	- 53.527.808	-58%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	9.973.383	8.567.906	- 1.405.477	-14%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	1.851.310	1.590.420	- 260.890	-14%
5105	PRESTACIONES SOCIALES	8.084.037	6.944.819	- 1.139.218	-14%
5106	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	13.675.600	1.571.750	- 12.103.850	-89%
5107	GASTOS POR HONORARIOS	81.286.377	19.005.833	- 62.280.544	-77%
5108	GASTOS POR IMPUESTOS DISTINTOS DE GASTOS POR IMPUESTOS A LAS GANANCIAS	1.715.620	-	1.715.620	-100%
5109	ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	650.000	-	650.000	-100%
5112	SEGUROS	2.783.517	2.967.068	183.551	7%
5113	SERVICIOS	167.509.014	111.293.844	- 56.215.170	-34%
5114	GASTOS LEGALES	7.798.240	11.069.367	3.271.127	42%
5115	GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO	13.085.500	17.479.700	4.394.200	34%
5116	ADECUACIÓN E INSTALACIÓN	-	3.940.000	3.940.000	0%
5118	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	739.008	739.008	-	0%
5132	PROVISIONES	45.000.000	1.800.000	- 43.200.000	-96%
5136	OTROS GASTOS	49.500.038	128.758.927	79.258.889	160%
52	GASTOS DE DISTRIBUCION (OPERACIÓN)	85.081.235	78.593.500	- 6.487.735	-8%
5201	SUELDOS Y SALARIOS	-	258000	258.000	0%
5213	SERVICIOS	85.081.235	-	- 85.081.235	-100%
5236	OTROS GASTOS	-	78280500	78.280.500	0%
53	FINANCIEROS	13.879.658	10.524.856	- 3.354.803	-24%
5301	GASTOS FINANCIEROS	13.879.658	10.524.856	- 3.354.803	-24%
5601	TOTAL GASTOS	594.458.769	443.165.422		
	RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO	393.961.345	44.450.428		

VIGILADO Supersalud
Entidad de Vigilancia del Estado de Cuentas de la Superintendencia de Salud


 Representante legal
 Edwin Manuel Salgado Ruiz
 CC 78.742.267


 Contador
 Maria Carolina Vargas Perez
 TP-242983-T


 Revisor fiscal
 Yaidith Hernandez V.
 TP-2215654T



FUNDACIÓN SOLIDARIA
"POR UN DESARROLLO SOCIAL"
NIT: 812.004.371-1
COD.2380700077

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2.020

NOTA 1. ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL

AMBITO: Fundación Solidaria es una entidad privada sin ánimo de lucro, dedicada a la prestación de servicios de la salud e inscrita en Cámara de Comercio de Montería el día 29 de diciembre de 2000 bajo el No 2707.

El 17 de febrero de 2003 se exceptúa de estar registrada en Cámara de comercio de acuerdo al art.45 del decreto 2150 de 1995 y es reconocida por la Gobernación de Córdoba mediante Personería Jurídica No 000048 de febrero 17 de 2.003 e inscrita nuevamente, en Cámara de Comercio el 22 de febrero de 2.008 bajo el N° 00008652 del libro I de las personas jurídicas sin ánimo de lucro.

Está Identificada con Nit 812.004.371-1

Domicilio: se encuentra ubicada en la ciudad de Tierralta Córdoba.

Duración: La Fundación en sus estatutos tiene plasmado una duración indefinida.

Objeto Social: Promover o canalizar acciones públicas o privadas propendiendo por el desarrollo y cuidado eco biopsicosocial, pudiendo realizar acciones como Institución prestadora de servicios de salud, ejecutando contratos en I, II Y III Nivel de atención con entidades promotoras de salud, entidades de régimen especial, servicios de venta de medicamentos, éticos genéricos, hospitalarios y cosmetología, como también realizar acciones de coordinación institucional, trabajando en la elaboración y ejecución de proyectos consultarías, asesorías, la consultaría en lo social. También propender por: la construcción de viviendas, acueductos, tratamientos de aguas superficiales, residuales, mantenimientos y complementarios aguas residuales entre otros.

Patrimonio: El patrimonio de la entidad está representado por donaciones o aportes individuales que hacen los socios fundadores o adherentes, los fondos y reservas y los excedentes de sus actividades o servicios prestados a través del tiempo.



FUNDACIÓN SOLIDARIA
"POR UN DESARROLLO SOCIAL"
NIT: 812.004.371-1
COD.2380700077

Patrimonio		2,020
Fondo social	22,213,800.00	22,213,800.00
Superávit donaciones	234,000.00	234,000.00
Reservas	304,080,989.00	304,080,989.00
Perdida del ejercicio	44,450,427.77	44,450,427.77
Excedente o pérdida acumulada	583,290,598.57	583,290,598.57
Ajuste por adopción NCIF	1,573,421,593.00	1,573,421,593.00

NOTA 2.

PRACTICA Y POLÍTICAS CONTABLES: A partir de 2017 Fundación Solidaria adopta las normas internacionales de información financiera (IFRS por sus siglas en inglés) y sus adecuaciones e interpretaciones emitidos por el International Accounting Standard Board (IASB) . Transición a IFRS los últimos estados financieros consolidados anuales de la fundación fueron preparados conforme a las normas de información financiera (NIIF). Dichas normas difieren en algunas áreas respecto a las IFRS. En la preparación de los Estados Financieros consolidados de 31 diciembre de 2019 y 31 diciembre 2020 a se aplicaron también las IFRS para efectos comparativos. La fecha de la transición de la fundación a IFRS para efectos comparativos. La fecha de transición de la fundación a IFRS fue el 01 de enero a 31 dic. De 2016. La fundación aplico las excepciones opcionales de adopción por primera vez como se describe a continuación.

- a) Eligió revaluar algunas clases de activos (inmuebles) a la fecha de transición, el monto revaluado representa el valor razonable como costo atribuido, incluyendo la depreciación acumulada.
- b) Reconoció a la fecha de transición, todas las ganancias y pérdidas actuariales no reconocidas al final del periodo.

NOTA 3.

RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS: Los estados financieros consolidados adjuntos han sido preparados conforme a NIIF. Su preparación requiere que la administración de la compañía efectúe ciertas estimaciones y utilice determinados supuestos para evaluar algunas de las partidas de los estados financieros y para efectuar las revelaciones que se requieren en los mismos.



FUNDACIÓN SOLIDARIA
"POR UN DESARROLLO SOCIAL"
NIT: 812.004.371-1
COD.2380700077

A continuación se presenta resumen de las principales políticas contables conforme a las Normas Internacionales de información Financiera.

EFFECTIVO EQUIVALENTE AL EFFECTIVO

El alcance de esta política contable, abarca los activos financieros que se clasifican en: efectivo y equivalente de efectivo.

Bajo esta denominación se agrupan las cuentas representativas de los recursos de liquidez inmediata con que cuenta Fundación Solidaria IPS y que puede utilizar para el desarrollo de su objeto social, dentro de los cuales se encuentra las siguientes:

- Caja menor
- Cuentas corrientes y ahorro
- Sobregiros bancarios de tipo contables. Los sobregiros bancarios reales (extractos en rojos) deben de ser reclasificados al pasivo financiero de corto plazo.

CAJA PRINCIPAL	0.00
CAJA MENOR	0.00
BANCOS	
BANCO AGRARIO CTA CTE No 32780-000062-9	253,927.00
BANCO POPULAR CTA CTE No 110311145254	14,457,072.72
BANCO DE BOGOTA CTA CTE No 43807927-9	164.659.67
CUENTAS DE AHORRO	
BANCO DE BOGOTA CTA AH No 43829334-2	92,847.00
BANCO POPULAR CTA AH No 22031113549-5	33.158.34
TOTAL DISPONIBLE	15.001.664.73

INSTRUMENTOS FINANCIEROS BASICOS

Esta política aplica para los activos y pasivos financieros de a Fundación Solidaria IPS. Consideradas dentro de la categoría de instrumentos financieros establecidos en el decreto 3022 de 2013 D.U.R 2420 y 2496 de 2015 y la sección de la NIIF para pymes.

A continuación se detalla los instrumentos financieros que se encuentran bajo el alcance de las secciones 11 y 12 de NIIF para pymes.



Dentro del alcance sección 11	Dentro del alcance sección 12	Dentro del alcance sección 11 y 12
<ul style="list-style-type: none"> • Cuentas de origen comercial • Pagare para cobrar y pagar • Préstamos del banco a terceros 	Títulos respaldados por activos como: <ul style="list-style-type: none"> • Obligaciones hipotecarias garantizadas • Acuerdos de compra • Paquetes titulizados de cuentas por cobrar. 	<ul style="list-style-type: none"> • Inversión en subsidiarias (sección 9 estados financieros consolidados y separados) • Asociadas (ver política contable de inversiones en asociadas sección 14) y • Negocios conjunto (sección 15)
Cuentas por pagar en moneda extranjera sin embargo, cualquier cambio en la cuenta por pagar debido a un cambio en la tasa de cambio se reconoce en resultados.	Opciones, derechos, certificados para la compra de acciones (warrants) contrato de futuro y permutas financieras de tasa de interés que pueden liquidarse en efectivo o mediante el intercambio de otro instrumento financiero.	Instrumento financieros que cumplan la definición de patrimonio propio de una entidad (sección 22 pasivos y patrimonio y la sección 26 pagos basados en acciones)
Préstamos a, o, de subsidiarias o asociadas que se deben pagar cuando son reclamados.	Instrumentos financieros que cumplen las condiciones y se designan como instrumentos de cobertura de acuerdo con los requerimientos de la sección 12	Arrendamientos (ver política de arrendamiento sección 20) sin embargo, los requisitos para la baja en cuentas se aplicaran en cuentas por cobrar de arrendamiento reconocidos por un arrendador y cuenta por pagar reconocidas por un arrendatario.



FUNDACIÓN SOLIDARIA

"POR UN DESARROLLO SOCIAL"

NIT: 812.004.371-1

COD.2380700077

Dentro del alcance sección 11	Dentro del alcance sección 12	Dentro del alcance sección 11 y 12
Bonos o instrumentos de deudas que podrían convertirse inmediatamente en una cuenta por cobrar si el emisor incumpliese el pago de interés o del principal.	Compromiso de conceder un préstamo a otra entidad	Los derechos y obligaciones de los empleadores conforme a planes de beneficios a los empleados..

Saldos por préstamos a 31 de dic de 2020 son:

CRÉDITO ROTATIVO BANCO DE BOGOTA	3,320,610
TARJETA CREDITO BANCO DE BOGOTA	9,926,167,54

Se reclasifican las cuentas por pagar a corto plazo, entran para pagos a largo plazo, según lo dispuesto por el presupuesto de empresa Fundación Solidaria a continuación se detallan las cuentas

RECLASIFICACION CUENTA POR PAGAR DE CORTO A LARGO PLAZO	
TERCERO LINA GUEVARA (PROVEEDOR DE LABORATORIO)	120.344.733.00
RECLASIFICACION CUENTA POR PAGAR DE CORTO A LARGO PLAZO	
TERCERO HOSPITAL SAN JOSE (PROVEEDOR DE EXAMENES)	75.132.625.00
RECLASIFICACION CUENTA POR PAGAR DE CORTO A LARGO PLAZO	
TERCERO VISION TOTAL (SERVICIO OFTALMOLOGICO)	30.570.625.00
TOTALES	226.047.457.00



FUNDACIÓN SOLIDARIA
"POR UN DESARROLLO SOCIAL"
NIT: 812.004.371-1
COD.2380700077

INVENTARIOS

Esta política se aplicara a todos los inventarios que son activos:

- Mantenidos para la venta en el curso normal de las operaciones
- En procesos de producción con vista a estas ventas; o
- En forma de materiales o suministros, para ser consumidos en el proceso de producción, o en la presentación de servicio.

Se excluyen en el alcance de esta política los activos originados en:

- Las obras en progreso, que surgen de contratos de construcción, incluyendo los contratos de servicio directamente relacionado (ver políticas de ingresos de actividades ordinarias)
- Los instrumentos financieros (ver políticas de instrumentos financieros básicos y otros temas relacionados con los instrumentos financieros)
- Los activos biológicos relacionados con la actividad agrícola y productos agrícolas en el punto de cosecha o recolección.

Esta política no cubre los temas de medición de:

- Inventarios mantenidos por productores agrícolas y forestales, de productos agrícolas tras la cosecha o recolección, y de minerales y productos minerales, en la medida en que se midan por su valor razonable menos el costo de venta con cambios en resultados, o
- Inventarios manteniendo por intermediarios que comercian con materia primas cotizadas, siempre que midan sus inventarios al valor razonable menos costos de venta, con cambio en resultados.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Esta política se aplicara en el reconocimiento contable de las propiedades, planta y equipo adquiridas por Fundación Solidaria IPS, que sean de carácter tangible, mantenidas para uso en la producción o suministro de bienes o servicios, para arrendarlos a terceros o con propósitos administrativos y que se esperan utiliza más de un periodo.

Será también de aplicación a las propiedades de inversión cuyo valor razonable no se pueda medir con fiabilidad sin costo o esfuerzo desproporcionado.



FUNDACIÓN SOLIDARIA
"POR UN DESARROLLO SOCIAL"
NIT: 812.004.371-1
COD.238070077

Las propiedades, planta y equipo no incluyen:

- Los activos biológicos relacionados con la actividad agrícola, o
- Los derechos mineros y reservas minerales tales como petróleo, gas natural y recursos no renovables similares.

Se realiza la valorización en libros del edificio y terreno respectivamente descrito a continuación:

	Valor libros	Nuevo valor libros
Urbanos	34.800.000.00	173.068.000.00
Edificios	599.925.570.00	1.877.472.000.00

Las anteriores notas son partes integral de los estados financieros de Fundación Solidaria IPS con corte a diciembre de 2.020



EDWIN SALGADO RUIZ
Representante Legal
C.C 78.741.267



MARIA CAROLINA VARGAS PEREZ
Contador
T.P. 242983-T

