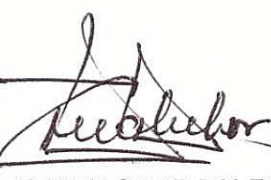


FUNDACION SANTA CLARA DE ASIS  
 NIT. 890326757-6  
 ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES  
 DE ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DE:  
 NIIF

	(\$) 2017	(\$) 2016
<b>INGRESOS</b>		
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		
<b>ACTIVIDADES DE SERVICIO COMUNITARIO</b>		
Pensiones Transitorias	3.007.000	37.155.000
Pensiones	302.126.500	248.766.000
Donaciones	34.049.065	31.442.097
Devoluciones	-150.000	-42.000
<b>Total Ingresos Operacionales</b>	<b>339.032.565</b>	<b>317.321.097</b>
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		
Gastos de Administración	349.052.271	395.278.230
<b>Total Gastos Operacionales</b>	<b>349.052.271</b>	<b>395.278.230</b>
<b>UTILIDAD (PERDIDA) OPERACIONAL</b>	<b>-10.019.706</b>	<b>-77.957.133</b>
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		
Financieros Intereses	68.266	459.430
Dividendos y Participaciones	44.210	33.416
Utilidad en Venta de Inversiones	0	3.685.315
Recuperaciones	4.549.470	11.141.357
Aprovechamientos	1.311	689.089
<b>Total Ingresos No Operacionales</b>	<b>4.663.257</b>	<b>16.008.607</b>
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>		
Gastos Bancarios	2.344.772	980.094
Comisiones	83.990	344.508
Gravamen	1.537.224	1.639.670
Perdida en Vta. De propiedad planta y equipo	0	3.352.000
Gastos Diversos	133.940	202.782
Impuestos Asumidos	385.883	324.225
Costos y Gastos de Ejercicios Anteriores	471.277	0
<b>Total Gastos No Operacionales</b>	<b>4.957.086</b>	<b>6.843.279</b>
<b>RESULTADO INTEGRAL DEL EJERCICIO</b>	<b>-10.313.535</b>	<b>-68.791.806</b>

  
 RAYMOND ALEXANDER SCHAMBACH G.  
 Representante Legal  
 C.C. No. 79,141,871

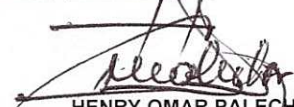
  
 HENRY OMAR PALECHOR C.  
 Contador  
 T:P. No. 19772-T

  
 OSWALDO DAVILA GOMEZ  
 Revisor Fiscal  
 T.P. No. 19508-T

FUNDACION SANTA CLARA DE ASIS  
NIT. 890,326,757-6  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
A 31 DE DICIEMBRE DE 2.017 y 2016  
NIIF

ACTIVOS	(\$)	(\$)	PASIVO	(\$)	(\$)
	2017	2016		2017	2016
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFFECTIVO</b>			<b>CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR</b>		
Caja	700.000	700.000	Honorarios	1.215.000	1.135.600
Bancos	21.301.779	21.437.625	Acreedores Varios	6.082.765	4.471.567
Cuentas de Ahorro	347.771	347.771	Retencion en la Fuente	186.000	188.000
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFFECTIVO</b>	<b>22.349.551</b>	<b>22.485.396</b>	Retencion de Ind. Y Cio.	0	0
<b>ACTIVOS FINANCIEROS</b>			Retencion y Aportes de Nomina	1.444.600	1.729.600
Acciones	1.051.930	1.051.930	Fondo de Pensiones y/o Cesantias	1.053.900	1.256.400
Otras Inversiones	639.476	2.356.697	<b>Total Cuentas por Pagar</b>	<b>9.982.265</b>	<b>8.781.167</b>
Anticipos y Avances	526.000	0	<b>OBLIGACIONES LABORALES</b>		
<b>ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>2.217.406</b>	<b>3.408.626</b>	Salarios por Pagar	35.000	0
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>			Cesantias	6.333.973	6.202.763
Ingresos por Cobrar Pensiones	158.503.782	160.141.282	Intereses de Cesantias	755.784	652.747
Deudores Varios	723.368	1.181.142	Vacaciones	6.229.720	6.268.731
Deterioro de Cartera	-89.898.592	-89.898.592	<b>OBLIGACIONES LABORALES</b>	<b>13.354.477</b>	<b>13.124.241</b>
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>69.328.558</b>	<b>71.423.832</b>	<b>INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO</b>		
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>93.895.515</b>	<b>97.317.855</b>	Ingreso por Pensiones	3.030.000	2.482.000
			<b>Total ingresos Recibidos por Anticipado</b>	<b>3.030.000</b>	<b>2.482.000</b>
			<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>26.366.742</b>	<b>24.387.408</b>
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>			<b>PATRIMONIO</b>		
Terrenos	93.048.000	93.048.000	Capital Social	1.213.180	1.213.180
Construcciones y Edificaciones	202.114.747	202.114.747	Resultado Integral del Ejercicio	-10.313.535	-68.791.806
Maquinaria y Equipo	24.509.500	24.509.500	Resultado de Ejercicios Anteriores	189.135.716	257.927.522
Equipo de Oficina	13.676.463	13.676.463	Adopcion Bajo Normas Internacionales	168.300.897	168.300.897
Equipo de Computacion y Comunicacion	9.730.150	9.730.150			
Equipo Medico Cientifico	1.643.614	1.643.614			
Depreciacion Acumulada	-68.424.988	-59.620.127			
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>276.297.485</b>	<b>285.102.346</b>	<b>Subtotal Patrimonio</b>	<b>348.336.258</b>	<b>358.649.793</b>
<b>ACTIVOS DIFERIDOS</b>					
Gastos Pagados por Anticipado	4.510.000	617.000			
<b>ACTIVOS DIFERIDOS</b>	<b>4.510.000</b>	<b>617.000</b>			
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>280.807.485</b>	<b>285.719.346</b>	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>348.336.258</b>	<b>358.649.793</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>374.703.000</b>	<b>383.037.201</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>374.703.000</b>	<b>383.037.201</b>

  
RAYMOND ALEXANDER SCHAMBACH G.  
Representante Legal  
C.C. No. 79,141,871

  
HENRY OMAR PALECHOR C.  
Contador  
TP. No.19772-T

  
OSWALDO DAVILA GOMEZ  
Revisor Fiscal  
T.P. No. 19508-T

**DICTAMEN DEL REVISOR FISCAL SOBRE LOS ESTADOS  
FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016**

Señores  
**JUNTA DIRECTIVA**  
**FUNDACION SANTA CLARA DE ASIS**  
Ciudad

**A. Entidad y período del dictamen**

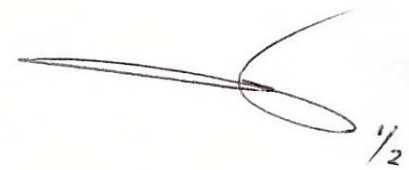
He examinado los estados financieros de la **FUNDACION SANTA CLARA DE ASIS** preparados conforme a la Sección 3 del anexo 2 del Decreto 2420 del 2015, que es congruente, en todo aspecto significativo, con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes (Estándar Internacional para Pymes), por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre del 2017 y 2016 (Estado de Situación Financiera, Estado de Resultado Integral y las Revelaciones que incluyen un resumen de las políticas contables más significativas y otra información explicativa).

**B. Responsabilidad de la Administración**

Los estados financieros certificados que se adjuntan son responsabilidad de la Administración, quien supervisó su adecuada elaboración de acuerdo con el anexo 2 del Decreto 2420 del 2015, así como las directrices de las orientaciones profesionales y técnicas del Consejo Técnico de Contaduría Pública, junto con el manual de políticas contables adoptadas por la **FUNDACION SANTA CLARA DE ASIS**, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera. Dicha responsabilidad administrativa incluye diseñar, implementar y mantener el control interno relevante en la preparación y presentación de los Estados Financieros para que estén libres de errores de importancia relativa, seleccionar y aplicar políticas contables apropiadas y registrar estimaciones contables que sean razonables.

**C. Responsabilidad del Revisor Fiscal**

Su responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos, realizando una auditoría de conformidad con las normas de auditoría vigentes. Dichas normas exigen el cumplimiento a los requerimientos de ética, así como la planificación y la ejecución de pruebas selectivas de los documentos y registros de contabilidad, con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de errores materiales. Los procedimientos analíticos de revisión dependen del juicio del auditor, incluida la valoración de los riesgos de importancia relativa en los estados financieros, debido a fraude o error. Al efectuar dichas valoraciones de riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno relevante para la preparación y presentación de los estados financieros, mas no expresará una opinión sobre la eficacia de este.



1/2

#### **D. Opinión**

En mi opinión, los estados financieros antes mencionados, tomados de registros de contabilidad, presentan fielmente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera de la **FUNDACION SANTA CLARA DE ASIS** por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre del 2017 y del 2016, así como de los resultados, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera.

#### **E. Cumplimiento de normas sobre documentación y control interno**

Declaro que, durante dicho período, los registros se llevaron de acuerdo con las normas legales y la técnica contable, así mismo, las operaciones registradas en los libros y los actos de la administración se ajustaron a los estatutos y a las decisiones de la junta de socios. La correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas se llevan y conservan de forma debida. La entidad observa las medidas adecuadas de control interno, conservación y custodia de los bienes propios y de los de terceros que están en su poder.

#### **F. Cumplimiento de otras normas diferentes a las contables**


De acuerdo con el resultado de pruebas selectivas realizadas sobre los documentos y registros de contabilidad, de conformidad con las normas de auditoría generalmente aceptadas, en mi opinión la entidad cumple en forma adecuada y oportuna con las obligaciones de aportes al sistema de seguridad social integral, en cumplimiento de lo exigido en el artículo 11 del Decreto Reglamentario 1406 de 1999.

#### **G. Informe de Gestión y su coincidencia con los Estados Financieros**

En el informe de gestión correspondiente al año 2017 se incluyen cifras globales coincidentes con los Estados Financieros examinados, así como las actividades descritas en él que generaron operaciones económicas que poseen registro contable y forman parte de los estados financieros certificados. En dicho informe se menciona que, al 31 de diciembre de 2017, la entidad cumple en forma adecuada con lo dispuesto en la Ley 603 del 2000 sobre propiedad intelectual y derechos de autor.

Oswaldo Dávila Gómez  
T. P. 19.508-T  
Revisor Fiscal  
Cra 76 16 13 Bl 16 Ca 7

Santiago de Cali, 28 de enero de 2018



2/2

## CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

Señores

**JUNTA DIRECTIVA**

**FUNDACIÓN SANTA CLARA DE ASIS**

La Ciudad

Nosotros el Representante Legal y Contador de la **FUNDACIÓN SANTA CLARA DE ASIS**, Certificamos que hemos preparado los Estados Financieros: Estado de Situación Financiera y Estado de Resultados a Diciembre 31 de 2017, de acuerdo con la Ley 222 de 1995, Ley 603/2000, Decreto 1406/99 y de conformidad con el nuevo marco de información financiera aplicable NIIF incluyendo, sus correspondientes Revelaciones que forman un todo indivisible con estos.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la Situación Financiera de la **FUNDACIÓN SANTA CLARA DE ASIS** al 31 de Diciembre de 2017; así como los Resultados de sus Operaciones, y además:

1. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros de contabilidad de la entidad.
2. No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la Dirección o empleados, que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los estados financieros enunciados.
3. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con cortes de documentos y con las acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones en el ejercicio de 2017. Todas las transacciones se han registrado y reflejado en los estados financieros.
4. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.

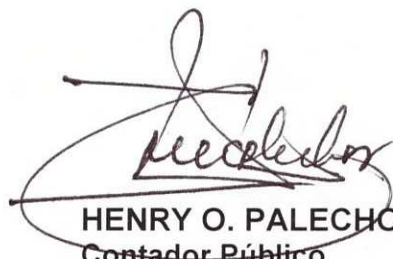
5. Los hechos económicos se han reconocido, medido, presentado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros y sus respectivas Revelaciones, incluyendo sus gravámenes, restricciones a los activos, pasivos reales y contingentes, así como también las garantías que hemos dado a terceros; de conformidad con el nuevo marco técnico normativo aplicable NIIF.
6. No se han presentado hechos posteriores en el curso del período que requieran ajuste o revelaciones en los estados financieros o en las notas subsecuentes.
7. La empresa ha cumplido con las normas de Seguridad Social de acuerdo con el Decreto 1406 de 1.999.
8. En cumplimiento del artículo 1º de la Ley 603/2000 declaramos que el software utilizado tiene la licencia correspondiente y cumple por tanto con las normas de derecho de autor.

Dado en Santiago de Cali a los 20 días del mes de enero de 2018

Cordialmente,



**RAYMOND A. SCHAMBACH G.**  
Representante legal  
C. C. 79.141.871



**HENRY O. PALECHOR C.**  
Contador Público  
T. P. No. 19772 - T

c.c. Archivo

**FUNDACION SANTA CLARA DE ASIS**  
**ESTADOS FINANCIEROS AL**  
**31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y DE 2016**  
**CONJUNTAMENTE CON EL DICTAMEN DEL**  
**REVISOR FISCAL**

**FUNDACION SANTA CLARA DE ASIS  
ESTADOS FINANCIEROS AL  
31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y DE 2016**

**CONTENIDO**

	Página
Dictamen sobre los estados financieros al 31 de diciembre de 2017 y de 2016	
Estados financieros:	
Balance general	
Estado de beneficios o excedentes	
Notas a los estados financieros:	
Balance General 2017 y 2016	1
Estado de la Situación Financiera	2
Nota 3 – Activos Financieros	3
Nota 4 – Deudores	4
Nota 5 – Propiedad Planta y Equipo	5
Nota 6 – Pasivos	6

### NOTA 3 – ACTIVOS FINANCIEROS

	A			
	31 de diciembre de 2017		31 de diciembre de 2016	
	Costo histórico	Valor patrimonial	Costo histórico	Valor patrimonial
VALBAVARIA S.A. 265 acciones	492.540	180.200	492.540	109.180
FABRICATO S.A. 1.452 acciones	44.686	14.230	44.686	19.457
ISAGEN 11.148 acciones	514.367	514.367	514.367	514.367
BANCO DE BOGOTA S.A. 10 acciones	336	674.600	336	602.000
<b>FONDOS DE VALORES</b>				
Occivalor	3.352	0	0	0
Serfinco	0	1.756.197	1.756.197	1.756.197
Correval S A Fonval	636.125	600.500	600.500	600.500
	<u>1.691.405</u>	<u>3.740.094</u>	<u>3.408.626</u>	<u>3.601.701</u>

NOTA 4 – DEUDORES

	<u>2.017</u>	<u>2.016</u>
Ingresos por cobrar pensiones		
Betancourt Villafane	0	0
Castillo Dominguez Fany	1.100.000	843.000
Caresalud	8.148.000	11.155.000
Ceballos Vargas Isabel	103.000	263.000
Montes Hurtado Maria	1.000.000	0
Garzon Cubillos Eivira	500.000	0
Magiplast E:U	0	1.235.000
Navas de Nabarrete Blanca	2.669.000	3.684.000
Patino Anita	0	512.000
Patino de Jimenez Celina	1.177.000	0
Toro Uribe Camilo	550.000	0
Vaca Gordillo Mariela	807.500	0
Saludcoop EPS	<u>142.449.282</u>	<u>142.449.282</u>
Total	<u>158.503.782</u>	<u>160.141.282</u>
Anticipos y Avances		
Gutierrez Gloria	26.000	0
Tejada Ospina Luz Angela	500.000	0
Total	<u>526.000</u>	<u>0</u>
Deudores varios		
Ardila Solano Mabel	112.900	94.478
Comfenalco	385.805	1.029.296
Fundacion Fraternidad	99.796	0
Maria Luisa de Schambar	91.972	57.368
Otero Hurtado Stella	32.896	0
Total	<u>723.368</u>	<u>1.181.142</u>
Deterioro -Deuores NIIF		
Provision Deudas Malas		
Saludcoop EPS	<u>-89.898.592</u>	<u>-89.898.592</u>
<b>TOTAL DEUDORES</b>	<u>69.854.558</u>	<u>71.423.832</u>

**NOTA 5 - PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO Y DEPRECIACION  
ACUMULADA**

**CONFORMACION DE LA CUENTA**

	Tasa anual de depreciación %	31 de diciembre de	
		2017	2016
		Al Costo \$	Al Costo \$
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>			
Terrenos		93.048.000	93.048.000
<b>TOTAL NO DEPRECIABLE</b>		<b>93.048.000</b>	<b>93.048.000</b>
<b>Depreciable:</b>			
Construcciones y edificaciones	5	202.114.747	202.114.747
Maquinaria y Equipo	10	24.509.500	24.509.500
Equipo de Oficina	10	13.676.463	13.676.463
Equipo de computación y comu	5	9.730.150	9.730.150
Equipo Médico	10	1.643.614	1.643.614
<b>TOTAL DEPRECIABLE</b>		<b>251.674.473</b>	<b>251.674.473</b>
Menos : Depreciación Acumulada		-68.424.988	-59.620.127
<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>		<b>276.297.485</b>	<b>285.102.346</b>
<b>ACTIVOS DIFERIDOS</b>			
Gastos Pagados por Anticipado		4.510.000	617.000
<b>TOTAL ACTIVOS DIFERIDOS</b>		<b>4.510.000</b>	<b>617.000</b>

**DEPRECIACION DEL AÑO**

La depreciación correspondiente a los años de 2015 y 2014 ha sido registrada como gastos de administración.

## NOTA 6 - PASIVOS

	31 de diciembre	
	2017	2016
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>		
Costos y gastos por pagar		
Honorarios	1.215.000	1.135.600
Otros	6.082.765	4.471.567
Total	<u>7.297.765</u>	<u>5.607.167</u>
Retenciones en fuente		
Retencion en la Fuente por Pagar	186.000	188.000
Total	<u>186.000</u>	<u>188.000</u>
Retencion de Industria y Comercio		
Retenida por Pagar	0	0
Total	<u>0</u>	<u>0</u>
Retenciones y aportes de nómina		
Aportes a EPS	823.100	981.600
Aportes a ARP	34.700	41.100
Aportes a Caja, ICBF y SENA	586.800	706.900
Total	<u>1.444.600</u>	<u>1.729.600</u>
Acreeedores varios		
Aportes a Fondos de pensiones y cesantías	1.053.900	1.256.400
Total	<u>1.053.900</u>	<u>1.256.400</u>
<b>GRAN TOTAL CUENTAS POR PAGAR</b>	<u>9.982.265</u>	<u>8.781.167</u>
<b>OBLIGACIONES LABORALES</b>		
Cesantías	6.333.973	6.202.763
Intereses sobre cesantías	755.783	652.747
Vacaciones	6.229.720	6.268.730
<b>TOTAL OBLIGACIONES LABORALES</b>	<u>13.319.476</u>	<u>13.124.240</u>
<b>INGRESOS DIERIDOS</b>		
Ingresos Recibidos por Anticipado	3.030.000	2.482.000
Total	<u>3.030.000</u>	<u>2.482.000</u>
<b>Total Pasivos</b>	<u>26.331.741</u>	<u>24.387.407</u>