

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**

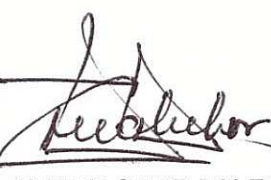
CONTENIDO

	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

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

	(\$) 2017	(\$) 2016
INGRESOS		
INGRESOS OPERACIONALES		
ACTIVIDADES DE SERVICIO COMUNITARIO		
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
Total Ingresos Operacionales	339.032.565	317.321.097
GASTOS OPERACIONALES		
Gastos de Administración	349.052.271	395.278.230
Total Gastos Operacionales	349.052.271	395.278.230
UTILIDAD (PERDIDA) OPERACIONAL	-10.019.706	-77.957.133
INGRESOS NO OPERACIONALES		
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
Total Ingresos No Operacionales	4.663.257	16.008.607
GASTOS NO OPERACIONALES		
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
Total Gastos No Operacionales	4.957.086	6.843.279
RESULTADO INTEGRAL DEL EJERCICIO	-10.313.535	-68.791.806


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

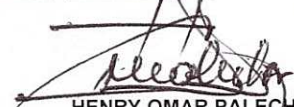

 HENRY OMAR PALECHOR C.
 Contador
 T:P. No. 19772-T


 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
ACTIVOS CORRIENTES			PASIVO		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFFECTIVO			CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR		
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
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFFECTIVO	22.349.551	22.485.396	Retencion de Ind. Y Cio.	0	0
ACTIVOS FINANCIEROS			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	Total Cuentas por Pagar	9.982.265	8.781.167
Anticipos y Avances	526.000	0	OBLIGACIONES LABORALES		
ACTIVOS FINANCIEROS	2.217.406	3.408.626	Salarios por Pagar	35.000	0
CUENTAS POR COBRAR			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	OBLIGACIONES LABORALES	13.354.477	13.124.241
CUENTAS POR COBRAR	69.328.558	71.423.832	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	93.895.515	97.317.855	Ingreso por Pensiones	3.030.000	2.482.000
			Total ingresos Recibidos por Anticipado	3.030.000	2.482.000
			TOTAL PASIVOS	26.366.742	24.387.408
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			PATRIMONIO		
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			
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	276.297.485	285.102.346	Subtotal Patrimonio	348.336.258	358.649.793
ACTIVOS DIFERIDOS					
Gastos Pagados por Anticipado	4.510.000	617.000			
ACTIVOS DIFERIDOS	4.510.000	617.000			
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	280.807.485	285.719.346	TOTAL PATRIMONIO	348.336.258	358.649.793
TOTAL ACTIVOS	374.703.000	383.037.201	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	374.703.000	383.037.201


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

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
FONDOS DE VALORES				
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>
TOTAL DEUDORES	<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 \$
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			
Terrenos		93.048.000	93.048.000
TOTAL NO DEPRECIABLE		93.048.000	93.048.000
Depreciable:			
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
TOTAL DEPRECIABLE		251.674.473	251.674.473
Menos : Depreciación Acumulada		-68.424.988	-59.620.127
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		276.297.485	285.102.346
ACTIVOS DIFERIDOS			
Gastos Pagados por Anticipado		4.510.000	617.000
TOTAL ACTIVOS DIFERIDOS		4.510.000	617.000

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
CUENTAS POR PAGAR		
Costos y gastos por pagar		
Honorarios	1.215.000	1.135.600
Otros	6.082.765	4.471.567
Total	7.297.765	5.607.167
Retenciones en fuente		
Retencion en la Fuente por Pagar	186.000	188.000
Total	186.000	188.000
Retencion de Industria y Comercio		
Reteica por Pagar	0	0
Total	0	0
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	1.444.600	1.729.600
Acreeedores varios		
Aportes a Fondos de pensiones y cesantías	1.053.900	1.256.400
Total	1.053.900	1.256.400
GRAN TOTAL CUENTAS POR PAGAR	9.982.265	8.781.167
OBLIGACIONES LABORALES		
Cesantías	6.333.973	6.202.763
Intereses sobre cesantías	755.783	652.747
Vacaciones	6.229.720	6.268.730
TOTAL OBLIGACIONES LABORALES	13.319.476	13.124.240
INGRESOS DIERIDOS		
Ingresos Recibidos por Anticipado	3.030.000	2.482.000
Total	3.030.000	2.482.000
Total Pasivos	26.331.741	24.387.407

**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

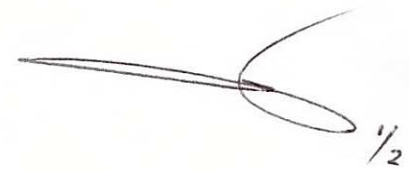
He examinado los estados financieros de la **FUNDACION SANTA CLARA DE ASIS** preparados conforme a la Sección 3 del anexo 2 del Decreto 2420 del 2015, que es congruente, en todo aspecto significativo, con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes (Estándar Internacional para Pymes), 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