

DICTAMEN DEL REVISOR FISCAL SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020

**Señores
Junta Directiva
FUNDACION SANTA CLARA DE ASIS
Ciudad**

Estados financieros individuales auditados

He auditado los estados financieros individuales de la **FUNDACIÓN SANTA CLARA DE ASIS** al 31 de diciembre de 2021, los cuales comprenden el estado de situación financiera a esa fecha y los estados de resultados, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo, por el año terminado en esa misma fecha y las respectivas notas a esos estados financieros en las que se expresan las principales políticas contables utilizadas y otra información aclarativa. Los estados financieros al 31 de diciembre de 2020, que se presentan con fines comparativos, fueron auditados por mí y, en mi informe del 15 de febrero de 2021, expresé una opinión no modificada sobre los mismos.

Responsabilidad de la administración en relación con los estados financieros

Es responsabilidad de la administración la preparación y presentación de los estados financieros individuales, de conformidad con las normas de contabilidad y de información financiera aceptadas en Colombia (NCIF), especialmente, las normas internacionales de información financiera para las pequeñas y medianas entidades (NIIF para pymes), las cuales se definen como aquellas entidades que no tienen obligación pública de rendir cuentas y que publican estados financieros con propósito de información general para usuarios externos, tales como, los propietarios que no están implicados en la gestión del negocio, los acreedores actuales o potenciales y las

agencias de calificación crediticia. Así mismo, es responsable del control interno que considere necesario para permitir que los estados financieros que se emiten estén libres de incorrección material, debida a fraude o error; a seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas; y a usar los juicios, estimaciones y supuestos razonables en las circunstancias correspondientes.

Responsabilidad del revisor fiscal

Mi responsabilidad, como revisor fiscal, consiste en expresar una opinión sobre los estados financieros individuales con base en mi auditoría. Obtuve las informaciones necesarias para cumplir mis funciones y efectué mi examen de acuerdo con las normas de auditoría generalmente aceptadas en Colombia, de las que trata la Ley 43 de 1990 y las disposiciones que la modifiquen. Esas normas requieren que una auditoría se planifique y se lleve a cabo de tal manera que se obtenga una seguridad razonable sobre la situación financiera del ente económico e incluye el examen, sobre una base selectiva, de la evidencia que respalda las cifras y las notas informativas en los estados financieros; la evaluación de las normas contables utilizados y de las principales estimaciones efectuadas por la administración; así como la evaluación de la presentación global de dichos estados. Considero que mi auditoría proporciona una base razonable para expresar una opinión.

Opinión del revisor fiscal

En mi opinión, los estados financieros individuales antes mencionados, tomados fielmente de los libros de contabilidad, presentan razonablemente, en todos sus aspectos de importancia, la situación financiera de la **FUNDACIÓN SANTA CLARA DE ASIS** al 31 de diciembre de 2021, los resultados de las operaciones, los cambios en su patrimonio y los flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con las normas de contabilidad y de información financiera – NCIF, aceptadas en Colombia.

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

Además, informo que durante el año 2021, la Entidad ha llevado su contabilidad conforme a las normas legales y a la técnica contable;

las operaciones registradas en los libros de contabilidad y los actos de los administradores se ajustan a los estatutos y a las decisiones de la junta directiva y de la asamblea de asociados; la correspondencia, los comprobantes de las cuentas se llevan y se conservan debidamente y el informe de gestión de la administración guarda la debida concordancia con los estados financieros individuales. La entidad ha efectuado en forma correcta y oportuna aportes al sistema de seguridad social.

Santiago de Cali, 1 de febrero de 2022

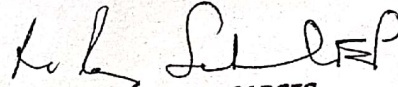


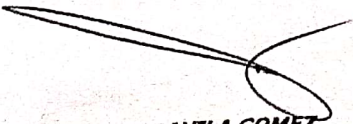
OSWALDO DAVILA GOMEZ
Revisor Fiscal
T.P. N° 19.508 - T
Carrera 76 16 30
Cali – Colombia

FUNDACIÓN SANTA CLARA DE ASIS
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

<u>Activo</u>	<u>Nota</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>Variación</u>	
				\$	%
Activo corriente:					
Efectivo y equivalente a efectivo	3	139.689.093	14.184.902	125.504.191	90%
Inversiones	4	566.712	566.712	0	0%
Cuentas por cobrar comerciales y otras	5	5.390.989	58.438.124	(53.047.135)	-984%
Total activo corriente		145.646.794	73.189.738	72.457.056	50%
Activo no corriente:					
Propiedades, planta y equipo, neto	6	231.981.341	238.718.141	(6.736.800)	-3%
Cargos diferidos	7	3.109.186	5.312.309	(2.203.123)	-71%
Total activo no corriente		235.090.527	244.030.450	(8.939.923)	-4%
Total Activo		380.737.321	317.220.188	63.517.133	17%
Pasivo corriente:					
Cuentas por pagar comerciales y otras	8	52.757.090	14.498.208	38.258.882	73%
Beneficios a trabajadores	9	22.092.150	11.764.881	10.327.269	47%
Otros Pasivos	10	4.165.500	4.365.500	(200.000)	-5%
Total pasivo corriente		79.014.740	30.628.589	48.386.151	61%
Total pasivo		79.014.740	30.628.589	48.386.151	61%
Patrimonio					
Capital social	11	1.213.180	1.213.180	0	0%
Adopción bajo norma NIIF		168.300.897	168.300.897	0	0%
Resultados del presente ejercicio		15.130.982	(27.680.953)	42.811.935	283%
Resultados de ejercicios anteriores		117.077.522	144.758.475	(27.680.953)	-24%
Total Patrimonio		301.722.581	286.591.599	15.130.982	5%
Total Pasivo más Patrimonio		380.737.321	317.220.188	63.517.133	17%

Las notas 1 a la 14 son parte integrante de los Estados Financieros


RAYMON SCHAMBACH GARCÉS
 Representante Legal
 Ver certificación adjunta


OSWALDO DAVILA GOMEZ
 Revisora Fiscal
 T.P. 19508-T
 Ver dictamen adjunto



HENRY OMAR PALECHOR C.
 T.P. 19772-T
 Contador Público
 Ver certificación adjunta

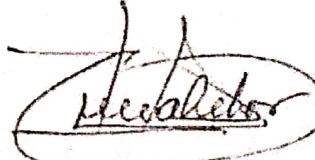
FUNDACIÓN SANTA CLARA DE ASIS
Estado Integral del ejercicio
Por el periodo de doce meses transcurridos
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

	Nota	2.021	2.020	Variación	
				\$	%
Ingresos operacionales	12	775.426.954	377.687.606	(377.687.606)	-49%
Menos:					
Administración: Gastos de Administración	13	704.330.012	407.616.788	296.713.224	42%
Resultado de la operación		<u>71.096.942</u>	<u>(29.929.182)</u>	<u>29.929.182</u>	42%
Más : Ingresos no operacionales	14	10.044.939	7.934.370	(7.934.370)	-79%
Menos : Gastos No Operacionales	14	<u>66.010.899</u>	<u>5.686.141</u>	<u>(5.686.141)</u>	-9%
Ingresos y gastos no operacionales		<u>(55.965.960)</u>	<u>2.248.229</u>	<u>(2.248.229)</u>	4%
Resultado Integral del ejercicio		<u>15.130.982</u>	<u>(27.680.953)</u>	<u>27.680.953</u>	183%

Las notas 1 a la 14 son parte integrante de los Estados Financieros


RAYMON SCHÄMBACH GARCÉS
 Representante Legal
 Ver certificación adjunta


OSWALDO DAVILA GOMEZ
 Revisora Fiscal
 T.P. 19508-T
 Ver dictamen adjunto




HENRY OMAR PALECHOR C.
 Contador Público
 T.P. 19772-T
 Ver certificación adjunta

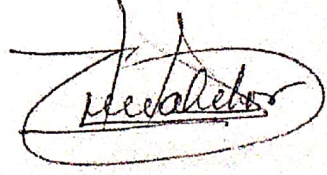
FUNDACIÓN SANTA CLARA DE ASIS
Estado de cambios en el Patrimonio
Por el periodo de doce meses transcurridos
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Capital Social		
Saldo al comienzo del año	1.213.180	1.213.180
Aumento (Disminución) del período		0
Saldo final del año	1.213.180	1.213.180
Adopción bajo norma NIIFF		
Saldo al comienzo del año	168.300.897	168.300.897
Aumento (Disminución) del período	0	0
Saldo al final del año	168.300.897	168.300.897
Resultado integral del ejercicio	15.130.982	(27.680.953)
Resultados de Ejercicios Anteriores		
Saldo al comienzo del año	144.758.475	144.732.585
Aumento (Disminución) del período	(27.680.953)	25.890
Saldo al final del año	117.077.522	144.758.475
Total del patrimonio	301.722.581	286.591.599

Las notas 1 a la 14 son parte integrante de los Estados Financieros


RAYMON SCHAMBACH GARCÉS
 Representante Legal
 Ver certificación adjunta



OSWALDO DAVILA GOMEZ
 Revisora Fiscal
 T.P. 19508-T
 Ver dictamen adjunto

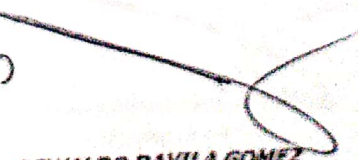

HENRY OMAR PALECHOR C.
 Contador Público
 T.P. 19772-T
 Ver certificación adjunta

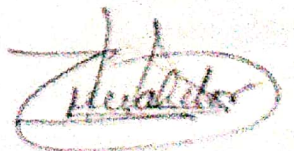
FUNDACION SANTA CLARA DE ASIS
Estados de Flujos de Efectivo
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

	2021	2020
Flujos de efectivo de actividades de operación:		
Resultado integral del ejercicio	15.130.982	(27.680.953)
Conciliación entre el resultado del ejercicio y el efectivo neto provisto (usado) por las actividades de operación:		
Depreciación	6.736.800	18.809.307
	<u>21.867.782</u>	<u>(8.871.646)</u>
Cambio en activos y pasivos netos		
Disminución (aumento) en cuentas por cobrar comerciales	53.047.135	(2.342.131)
Disminución (aumento) en cargos diferidos	2.203.123	(3.793.125)
Aumento (disminución) en cuentas por pagar comerciales y otras	38.258.662	(7.444.424)
Aumento (disminución) en beneficios a trabajadores	10.327.269	4.607.926
Aumento (disminución) en otros pasivos	(200.000)	4.150.000
Flujo de efectivo utilizado en actividades de operación	<u>125.504.191</u>	<u>(13.693.400)</u>
Flujos de efectivo en actividades de inversión:		
Movimiento Neto de propiedades, planta y equipo	0	0
Adiciones en Activos de Financieros	0	0
Flujo de efectivo utilizado en actividades de inversión	0	0
Aumento (disminución) neta de efectivo y equivalentes de efectivo	125.504.191	(13.693.400)
Efectivo y Equivalentes de Efectivo al inicio del año	<u>14.184.902</u>	<u>27.878.302</u>
Efectivo y Equivalentes de Efectivo al final del año	<u>139.689.093</u>	<u>14.184.902</u>

Las notas 1 a la 14 son parte integrante de los Estados Financieros


RAYMON SCHAMBACH GARCÉS
 Representante Legal
 Ver certificación adjunta



OSWALDO DAVILA GOMEZ
 Revisora Fiscal
 T.P. 19508-T
 Ver dictamen adjunto


HENRY OMAR PALECHOR C.
 Contador Público
 T.P. 19772-T
 Ver certificación adjunta

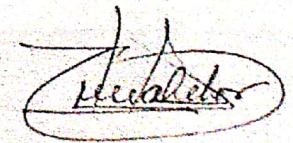
FUNDACIÓN SANTA CLARA DE ASIS
Estados de Cambios en la Situación Financiera
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Recursos Financieros Generados Por:		
Resultado Integral del Ejercicio	15.130.982	(27.680.953)
Partidas que no usan (proveen) capital de trabajo:		
Depreciación	6.736.800	18.809.307
Capital de trabajo provisto por las operaciones	<u>21.867.782</u>	<u>(8.871.646)</u>
Recursos Financieros Utilizados		
Movimiento Neto de propiedades, planta y equipo		
Disminución neto en cargos diferidos	2.203.123	(3.793.125)
Total recursos utilizados	<u>2.203.123</u>	<u>(3.793.125)</u>
Aumento (disminución) en el capital de trabajo	<u>24.070.905</u>	<u>(12.664.771)</u>
Cambios en los componentes del capital de trabajo :		
Aumento (disminución) en el activo corriente :		
Efectivo y equivalente a efectivo	125.504.191	(13.693.400)
Inversiones	0	0
Cuentas por cobrar comerciales y otras	(53.047.135)	2.342.131
Aumento (disminución) en el activo corriente :	<u>72.457.056</u>	<u>(11.351.269)</u>
Aumento (disminución) en el pasivo corriente:		
Cuentas por pagar comerciales y otras	38.258.882	(7.444.424)
Beneficios a trabajadores	10.327.269	4.607.926
Otros Pasivos	(200.000)	4.150.000
Aumento (disminución) en el pasivo corriente:	<u>48.386.151</u>	<u>1.313.502</u>
Aumento (disminución) en el capital de trabajo	<u>24.070.905</u>	<u>(12.664.771)</u>

Las notas 1 a la 14 son parte integrante de los Estados Financieros


RAYMON SCHAMBACH GARCÉS
 Representante Legal
 Ver certificación adjunta


OSWALDO DAVILA GOMEZ
 Revisora Fiscal
 T.P. 19508-T
 Ver dictamen adjunto


HENRY OMAR PALECHOR C.
 Contador Público
 T.P. 19772-T
 Ver certificación adjunta

FUNDACIÓN SANTA CLARA DE ASIS
INDICADORES FINANCIEROS
SOBRE ESTADOS FINANCIEROS A DIC DE 2020

DE ENDEUDAMIENTO

COBERTURA DE INTERESES

Mide la capacidad de cubrimiento de los gastos financieros originados en la financiación

		<u>2.022</u>		<u>2.021</u>	
<u>Resultado Operativo</u>	=	71.096.942	=	-29.929.182	=
Gastos Financieros	=	0	=	0	=
	Veces de Capacidad para cubrir las deudas		0%		0%

DE LUCRATIVIDAD

BENEFICIO NETO

Eficiencia en la obtención de beneficios (Utilidades)

<u>Resultado Integral del ejercicio</u>	=	15.130.982	=	-27.680.953	=
Ingresos x Vts de servicio	=	775.426.954	=	377.687.606	=
	%		2,0%		-7,3%

BENEFICIO OPERATIVO

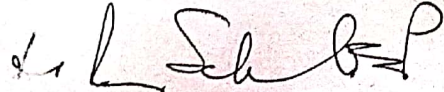
Eficiencia en la operación


<u>Resultado Operativo</u>	=	71.096.942	=	-29.929.182	=
Ingresos x Vts de servicio	=	775.426.954	=	377.687.606	=
	%		9,2%		-7,9%

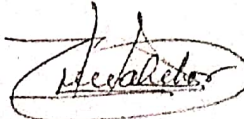
BENEFICIO NETO

Mide la Eficiencia en los recursos y es la mas importante

<u>Resultado Integral del ejercicio</u>	=	15.130.982	=	-27.680.953	=
Activo Total	=	380.737.321	=	317.220.188	=
	%		4,0%		-8,7%


RAYMON SCHAMBACH GARCES
 Representante Legal
 Ver certificación adjunta


OSWALDO DAVILA GÓMEZ
 Revisora Fiscal
 T.P. 19508-T
 Ver dictamen adjunto



HENRY OMAR PALECHOR C.
 Contador Público
 T.P. 19772-T
 Ver certificación adjunta

FUNDACIÓN SANTA CLARA DE ASIS
NOTAS O REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020

1.- CONSIDERACIONES INICIALES

Los reportes financieros correspondientes al ejercicio finalizado al 31 de diciembre de 2021 y 2020 han sido preparados con base en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para Pymes) vigentes a la fecha.

Los estados financieros se presentan en pesos colombianos. El peso Colombiano es la unidad monetaria que corresponde a la moneda funcional y de presentación de la Entidad.

2.- PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

2.1- Políticas contables

Son los principios, bases, convenciones, reglas y procedimientos específicos adoptados por la Fundación para preparar y presentar estados financieros.

2.2 Información general de la Entidad

La Fundación Santa Clara de Asis, con NIT, 890.326.757-6, es una entidad de derecho civil sin ánimo de lucro perteneciente al subsector privado del sector salud, ubicada en el Departamento del Valle del Cauca, Municipio de Santiago de Cali.

La personería jurídica de la Entidad, fue otorgada mediante resolución No. 001070 del 27 de julio de 1984 por la Gobernación del Valle del Cauca.

Para efectos tributarios, a partir del año 2017, es una entidad perteneciente al Régimen Tributario Especial de que tratan los artículos 19 y siguientes del Estatuto Tributario, el Título VI del Libro Primero de la misma norma y el decreto reglamentario 2150 de 2017, La Fundación Santa Clara de Asis es agente de retención en la fuente declarante de renta del Régimen Especial. Tiene la obligación de presentar información exógena.

Para efectos del marco técnico normativo aplicable en materia de estándares internacionales de información financiera, de acuerdo al Direccionamiento Estratégico del Consejo Técnico de la Contaduría Pública, la Fundación aplica la NIIF para Pymes, de conformidad con los decretos 2420 y 2496 de diciembre de 2015.

2.3 Bases de preparación de la información financiera

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con los criterios de medición adecuados para las circunstancias actuales y para el cumplimiento de las políticas contables adoptadas conforme al marco técnico normativo aplicable, de tal forma que se asegure una información financiera a valor razonable, relevante y fiable.

La medición es el proceso de determinación de los importes monetarios en los que una entidad mide los activos, pasivos, ingresos y gastos en sus estados financieros. La medición involucra la selección de la base de medición adecuada para cada elemento que conforman los Estados Financieros.

La Fundación Santa Clara de Asis reconoce los activos y pasivos al costo histórico, los ingresos y gastos se reconocen y miden ligados al reconocimiento de los activos y pasivos.

En resumen, las políticas son las siguientes:

Los Activos Financieros o Instrumentos Financieros (Efectivo, Cartera, Pasivos) se registran al costo (valor nominal), si existen indicios de deterioro de la Cartera se obtiene la evidencia objetiva y se registra como pérdida los valores que se consideran irre recuperables.

Los activos de propiedad, planta y equipo se registran al costo menos la depreciación y menos el deterioro de valor.

3- Efectivo y equivalente a efectivo

Agrupar las cuentas que representan medios de pago como dinero en efectivo, cheques, giros, entre otros, así como los depósitos en instituciones financieras, y otros equivalentes de efectivo disponibles a requerimiento del titular. Por su naturaleza, corresponden a partidas del activo corriente.

Al 31 de Diciembre los saldos del efectivo y equivalentes de efectivo no tienen restricciones para su uso o limitaciones de aplicación. No existen valores representados en moneda extranjera.

Su composición es la siguiente:

	2021	2.020
Caja	700.000	700.000
Bancos	138.641.322	13.137.131
Cuentas de ahorro	347.771	347.771
Total Efectivo y Equivalente a Efectivo	<u>139.689.093</u>	<u>14.184.902</u>

4-

Inversiones

Las Inversiones corresponden a Activos Financieros cuya tenencia es a largo plazo, no se tiene prevista una fecha de venta menor a 12 meses, se encuentran valoradas al precio de certificación al final del periodo.

Su composición es la siguiente:

	<u>2.021</u>	<u>2.020</u>
Acciones	566.712	566.712
Total Activos Financieros	<u>566.712</u>	<u>566.712</u>

5- Cuentas por cobrar comerciales y otras

La Fundación maneja sus Cuentas por cobrar comerciales al costo (valor nominal) o del importe en efectivo u otra contraprestación que se espera recibir producto del desarrollo de su objeto social.

Su composición es la siguiente:

	<u>2.021</u>	<u>2.020</u>
Anticipos	0	1.000.000
Ingresos por cobrar	4.955.000	147.868.882
Deudores varios	435.989	14.615.834
Deterioro	0	-105.046.592
Total Cuentas por Cobrar y Otras	<u>5.390.989</u>	<u>58.438.124</u>

Se considera que hay Deterioro cuando existe evidencia objetiva que indica que uno o más sucesos ocurridos después del reconocimiento inicial, tienen efecto en los flujos estimados de dicho activo.

6- Propiedades, planta y equipo, neto

Las partidas de propiedad, planta y equipo, en su medición inicial, son valoradas al costo de adquisición más los costos para su funcionamiento, se aplica la depreciación en línea recta y acumulada conforme a la vida útil que tienen los activos de acuerdo con el uso normal.

Su composición es la siguiente:

	<u>2.021</u>	<u>2.020</u>
Terrenos	93.048.000	93.048.000
Construcciones y edificaciones	202.114.747	202.114.747
Maquinaria y equipo	24.509.500	24.509.500
Equipo de oficina	13.676.463	13.676.463
Equipo de procesamiento de datos	9.730.150	9.730.150
Equipo médico científico	1.643.613	1.643.613
Depreciación acumulada	112.741.132	106.004.332
Total propiedad planta y equipo	<u>231.981.341</u>	<u>238.718.141</u>

7- Cargos diferidos

Se tratan como diferidos los seguros pagados por anticipado, los cuales se reconocen en el gasto en la medida que se devenga el gasto durante el tiempo contratado en la póliza.

Su composición es la siguiente:

	<u>2.021</u>	<u>2.020</u>
Gastos pagados por anticipado	3.109.186	5.312.309
Total cargos diferidos	<u>3.109.186</u>	<u>5.312.309</u>

8- Cuentas por pagar comerciales y otras

Los Cuentas por pagar comerciales se registran al valor nominal o costo de la operación de compra de bienes o servicios, con base en el valor facturado por el proveedor,

Su composición es la siguiente:

	<u>2.021</u>	<u>2.020</u>
Costos y gastos por pagar	47.446.190	11.269.408
Retenciones en la fuente	0	226.000
Retenciones de ICA	60.000	67.000
Retención y aportes de nómina	3.087.800	1.700.900
Acreedores Varios	2.163.100	1.234.900
Total cuentas por pagar comerciales y otras	<u>52.757.090</u>	<u>14.498.208</u>

9-

Beneficios a trabajadores

Comprende el valor de los Beneficios de los trabajadores originados en virtud de las obligaciones contraídas por los contratos laborales.

Su composición es la siguiente:

	<u>2.021</u>	<u>2.020</u>
Salarios Por Pagar	532.517	0
Cesantías a pagar	13.184.505	6.807.236
Intereses Sobre Cesantías	1.475.281	755.532
Prima legal	0	0
Vacaciones Consolidadas	6.899.847	4.202.113
Total beneficio a trabajadores	<u>22.092.150</u>	<u>11.764.881</u>

10- Otros Pasivos

Los Otros pasivos corresponden a recaudos de dinero que corresponden a ingresos que se devengan en el período siguiente por el concepto de Pensiones.

Su composición es la siguiente:

	<u>2.021</u>	<u>2.020</u>
Anticipos de clientes	4.165.500	4.365.500
Total otros pasivos	<u>4.165.500</u>	<u>4.365.500</u>

11- Patrimonio

El patrimonio de la Fundación representa el valor residual de los activos, una vez deducidos todos los pasivos. El patrimonio corresponde al aporte social de los fundadores y a las reservas y excedentes.

12- Ingresos operacionales

Los Ingresos son incrementos en los beneficios económicos de la Fundación, generados principalmente por la prestación de servicios de pensiones. La Fundación reconoce un ingreso cuando sea probable la entrada de recursos y se haya prestado efectivamente el servicio adquiriendo el derecho a recibir el ingreso, cuyo valor se pueda medir fiablemente.

Su composición es la siguiente:

	<u>2.021</u>	<u>2.020</u>
Ingresos por pensiones	779.289.246	378.288.606
Devoluciones y descuentos	3.862.292	601.000
Total ingresos operacionales	<u>775.426.954</u>	<u>377.687.606</u>

13- Gastos de Administración

Son los Gastos necesarios para la prestación del servicio. Se reconocen por su valor nominal en el momento que se presentan.

Su composición es la siguiente:

	<u>2.021</u>	<u>2.020</u>
Gastos de personal	236.543.139	121.383.492
Honorarios	8.714.000	7.464.000
Impuestos	39.662.263	1.113.094
Arrendamientos	33.379.500	0
Contribuciones y afiliaciones	670.000	620.000
Servicios	186.309.449	140.781.764
Gastos legales	22.500	67.500
Mantenimiento y reparaciones	7.978.210	5.076.685
Adecuación e instalación	50.740.760	58.338.873
Depreciaciones	6.736.800	18.809.307
Diversos	80.593.741	53.962.073
Provisiones	52.979.650	0
Total gastos de administración	<u>704.330.012</u>	<u>407.616.788</u>

14-

Ingresos y gastos no operacionales

Corresponde a Ingresos y Gastos considerados no operacionales.

Su composición es la siguiente:

	<u>2.021</u>	<u>2.020</u>
INGRESOS NO OPERACIONALES		
Financieros	0	0
Dividendos y participaciones	37.057	43.163
Recuperaciones	8.887.195	5.744.296
Diversos	1.120.687	2.146.911
Total ingresos no operacionales	<u><u>10.044.939</u></u>	<u><u>7.934.370</u></u>
GASTOS NO OPERACIONALES		
Financieros	7.979.045	4.960.016
Perdida en venta de Activos	0	0
Gastos extraordinarios	1.153.050	712.680
Gastos diversos	56.878.804	13.445
Total gastos no operacionales	<u><u>66.010.899</u></u>	<u><u>5.686.141</u></u>

RAYMON SCHAMBACH GARCES
Representante Legal
Ver certificación adjunta

OSWALDO DAVILA GOMEZ
Revisora Fiscal
T.P. 19508-T
Ver dictamen adjunto

HENRY OMAR PALECHOR C.
T.P. 19772-T
Contador Público
Ver certificación adjunta