

PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS Y NOTAS EXPLICATIVAS

Fundación Hogar San Camilo

NIT. 802.019.565-2

Estados financieros comparativos al 31 de diciembre de 2021 y 2020

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CONSIDERACIONES INICIALES

Cumplimiento de la NIIF para Pymes

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.

La norma que se aplicó a estos estados financieros es la versión que se encontraba vigente al cierre del período. La NIIF para Pymes adoptada por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por su sigla en inglés), se reglamenta para Colombia de acuerdo con el Decreto Único Reglamentario - DUR 2420 de diciembre 14 de 2015., modificado por el Decreto 2496 de 2015.

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.

A continuación, se presenta por tercera vez un resumen de las políticas aplicadas en la preparación de los presentes estados financieros, conforme a las normas, así como las revelaciones:

1. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

1.1. Políticas contables.

Son los principios, bases, convenciones, reglas y procedimientos específicos adoptados por la **FUNDACION HOGAR SAN CAMILO**, para preparar y presentar estados financieros. (NIIF para Pymes párrafo 10.2)

Las condiciones que sean similares se aplican de manera uniforme para transacciones y otros sucesos.

1.2. Información General de la Entidad

La Fundación Hogar San Camilo, es una entidad sin ánimo de lucro creada de acuerdo a sus objetos sociales según acta No. 1 del 20 de enero de 2003 inscrita en la cámara de comercio el día 27 de enero de 2003, bajo No. 9054 del libro respectivo, No. Matricula 5427 la hace pertenecer al Grupo 4 Servicios Sociales (incluye algunas organizaciones solidarias)

En la **FUNDACION HOGAR SAN CAMILO**, sus informes se centran en aspectos que superan los rendimientos económicos, para mostrar en muchos casos el impacto social de la actividad aportante al cumplimiento del objeto de la ESAL y a los donantes potenciales, la importancia de la función que cumple la entidad y la necesidad de obtener fondos para desarrollar su misión.

Dadas estas circunstancias, a menudo la estructura de financiación de la Fundación Hogar San Camilo no es bancaria, debido a que es evaluada como clientes de alto riesgo financiero, porque no contamos con una fuente principal de recursos, en el momento nuestros ingresos corresponden a un contrato de aportes entre el Distrito Especial, Industrial y portuario de Barranquilla y la Fundación, el cual representa aproximadamente el 88% de los ingresos globales de la fundación, el 12% provienen de aportes en dinero y donaciones en especie de empresas y particulares.

El objeto social de la **FUNDACION HOGAR SAN CAMILO** es la prestación de servicios de atención al adulto mayor en estado de vulnerabilidad.

Los Fundadores, personas y profesionales de reconocida trayectoria del sector que conocen la responsabilidad social, que decidieron concretar su vocación de servicio en la Fundación, como una obra para la posteridad con una orientación hacia el ser humano como expresión máxima de la vida.

El slogan de la **FUNDACION HOGAR SAN CAMILO** tiene un profundo significado desde la perspectiva de cada uno de los grupos de interés, uno de ellos, la Asamblea de General de la Fundación que irriga la vocación de servicio hacia sus empleados, colaboradores y aliados en beneficio de nuestros residentes como el grupo de personas que son la razón de ser la entidad.

Así mismo, los miembros de la Junta Directiva actúan con responsabilidad por la buena marcha de la **FUNDACION HOGAR SAN CAMILO**, como buenas personas, para responder a las necesidades de atención al adulto mayor y de la gente que acude a la Fundación, así como el mantenimiento de la viabilidad operativa y financiera.

La dirección general de la **FUNDACION HOGAR SAN CAMILO** y el equipo de colaboradores, son movidos por el amor al trabajo, entendiendo este como la entrega personal en consideración por el prójimo cuando se hace con una constante dedicación y búsqueda permanente de la perfección en el desarrollo de las actividades asistenciales y administrativas.

Los residentes de la **FUNDACION HOGAR SAN CAMILO** pueden sentir un ambiente de respeto, calidez en el servicio y atención personal e integral, en tanto que el residente es el eje central y primordial del deber ser de la Fundación.

Para efectos del marco técnico normativo aplicable en materia de estándares internacionales de información financiera, de acuerdo con el Direccionamiento Estratégico del Consejo Técnico de la Contaduría Pública, La **FUNDACION HOGAR SAN CAMILO**, no obstante por no tener obligación pública de rendir informes, es decir que no posee títulos de deuda o patrimonio que sean cotizados en mercado de valores, ni la entidad capta o maneja recursos del público, adicionalmente no es gran exportador o gran importador de bienes o servicios, ni pertenece a un grupo de empresas que deba aplicar la NIIF plenas, la Entidad se clasifica en el grupo 2 de usuarios que debe aplicar la NIIF para Pymes.

Para efectos tributarios, 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 **FUNDACION HOGAR SAN CAMILO** es agente de retención en la fuente y declarante de renta del Régimen Especial. Tiene la obligación de presentar información exógena y el formato de conciliación fiscal a la Dirección de Impuestos y Aduanas nacionales – DIAN.

Para efectos del marco técnico normativo aplicable en materia de estándares internacionales de información financiera, de acuerdo con el 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, anexo técnico 2.

1.3. Bases de preparación de la información financiera

Criterios generales de medición bajo NIIF para Pymes.

La información financiera presentada al 31 de diciembre del 2021, ha sido elaborada de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera (NIIF para Pymes) de que trata el Decreto Único reglamentario 2420 de 2015, en su anexo 2, página 1114 y siguientes y Decreto 2496 de 2015.

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.

Reconocimiento inicial

La **FUNDACION HOGAR SAN CAMILO**, en la medición inicial, reconoce los activos y pasivos al costo histórico, a menos que la NIIF para Pymes requiera la medición inicial sobre otra base, tal como el costo amortizado, valor actual o valor razonable. Los ingresos y gastos se reconocen y miden ligados al reconocimiento de los activos y pasivos.

Medición posterior

De acuerdo a los hechos y circunstancias en atención a las normas aplicables y a las políticas vigentes, La **FUNDACION HOGAR SAN CAMILO**, en una medición posterior utiliza criterios como los gastos, el gasto amortizado, el valor actual, valor en uso, el valor neto de realización o el valor razonable, según el caso.

En resumen, las políticas son las siguientes:

1. Los activos de propiedad, planta y equipo se registran al costo menos la depreciación y menos el deterioro de valor.
2. Los pasivos financieros se miden al costo amortizado. Los acreedores

comerciales se miden al valor nominal, no obstante, cuando los proveedores otorgan un plazo por fuera de lo normal, para su pago, se mide a gasto amortizado.

3. La Cartera y demás instrumentos financieros o activos financieros se registran al costo (valor nominal), excepto cuando constituyan transacciones de financiación, caso en el cual se lleva al costo amortizado. Si existen indicios de deterioro de cartera se obtiene la evidencia objetiva y se registra como pérdida los valores que se consideren irrecuperables. Igualmente se mide el deterioro calculando el valor actual de las cuentas con vencimiento superior a 90 días (plazo normal), a una tasa promedio de créditos comerciales certificada por la Superfinanciera en la fecha de medición y a un plazo equivalente a los días de rotación de cartera menos los 90 días de plazo normal.
4. Los inventarios se miden al costo y al final de cada año se revisa el valor neto realizable, para verificar que ninguna referencia se encuentre valorada por encima de su importe recuperable. En caso de que se deba medir al valor neto realizable, se reconoce la pérdida por deterioro por la diferencia entre dicho valor y el costo.

Conceptos y definiciones aplicables

Como parte importante del resumen de las actuales políticas contables se incorporan a estas notas las siguientes definiciones:

a. Costo Histórico de un Activo

Es el precio de adquisición, es decir, el importe en efectivo y otras partidas equivalentes, pagadas o pendientes de pago, más el valor razonable de las demás contraprestaciones comprometidas derivadas de la adquisición, debiendo estar todas ellas directamente relacionadas con ésta y ser necesarias para la puesta del activo en condiciones de utilización.

b. Costo Histórico de un Pasivo

Es el valor de la contrapartida recibida a cambio de incurrir en la deuda o la cantidad de efectivo y otros activos líquidos que se espera entregar para cancelar una deuda en el curso normal del funcionamiento.

c. Costo Amortizado

Es el importe al que inicialmente fue valorado un activo financiero o un

pasivo financiero, menos los reembolsos de principal que se hubieran producido, más o menos, según proceda, la parte imputada en la cuenta de pérdidas y ganancias, mediante la utilización del método del tipo de interés efectivo, de la diferencia entre el importe inicial y el valor de reembolso en el vencimiento y para el caso de los activos financieros, menos cualquier reducción de valor por deterioro que hubiera sido reconocida, ya sea directamente como una disminución del importe del activo o mediante una cuenta correctora de su valor. En general se debe utilizar el costo amortizado cuando hay diferencia entre valor nominal y valor pagado o valor a recibir por un activo o pasivo financiero.

d. Tasa de interés efectiva

Es el tipo de actualización que iguala el valor en libros o valor nominal de un instrumento financiero (activo o pasivo financiero) con los flujos de efectivo estimados a lo largo de la vida del instrumento, a partir de sus condiciones contractuales. En su cálculo se incluirán las comisiones financieras que se carguen por adelantado en la concesión de financiación.

e. Valor Actual

Es el importe de flujos de efectivo a recibir o pagar en el curso normal del negocio, según se trate de un activo o de un pasivo, respectivamente, actualizado a un tipo de descuento adecuado.

f. Deterioro del valor de los Activos

Es una pérdida que se produce cuando el importe en libros de un activo es superior a su importe recuperable.

g. Moneda funcional.

La **FUNDACION HOGAR SAN CAMILO** tiene como moneda funcional el peso colombiano, que es su moneda de presentación, por lo cual expresará en los encabezados de los estados financieros su utilización y el grado de redondeo bien sea en pesos, miles de pesos o millones de pesos.

1.4. Estados Financieros a presentar por el año terminado a diciembre 31 de 2021.

La información fue preparada y elaborada, conforme a la NIIF para Pymes, de forma comparativa por los años terminados al 31 de diciembre de 2021 y 2020.

1.5. Estados financieros de propósito general.

Presentación de Estados Financieros. Sección 3 a 8 de la NIIF para Pymes.

a) Presentación razonable.

Los estados financieros de La **FUNDACION HOGAR SAN CAMILO** preparados de conformidad con las políticas contables, presentan razonablemente, la situación financiera, el rendimiento financiero (Los resultados) y los flujos de efectivo de la Entidad. La presentación razonable requiere la representación fiel de los efectos de las transacciones, otros sucesos y condiciones, de acuerdo con las definiciones y criterios de reconocimiento de activos, pasivos, ingresos y gastos establecidos en la Sección 2 “Conceptos y Principios Generales” de la NIIF para Pymes y en las políticas generales del capítulo anterior.

Los Estados Financieros han sido preparados a valor razonable para la medición de los activos, pasivos y patrimonio. Las mediciones utilizadas fueron:

- ✓ Valor nominal de las cuentas por cobrar y por pagar
- ✓ Deterioro de valor de C x C de difícil recuperación
- ✓ El costo de adquisición
- ✓ El costo Amortizado

b) Información Comparativa y frecuencia de la presentación.

Los Estados Financieros, con propósito de información general, de La **FUNDACION HOGAR SAN CAMILO** se presentan con corte a diciembre 31 de cada año comparativo con el período inmediatamente anterior o con otros periodos adicionales en caso de cambios en políticas contables que requieran efectos retroactivos. Los Estados Financieros se presentan para su aprobación a los máximos órganos de dirección antes del 31 de marzo del año siguiente a la fecha de cierre. Igualmente son reportados a la de acuerdo con las normas vigentes y se publican para otros usuarios una vez son aprobados por la Asamblea.

c) Uniformidad en la presentación.

La **FUNDACION HOGAR SAN CAMILO** mantiene la presentación y clasificación de las partidas en los estados financieros de un periodo a otro. Cuando se modifique la presentación o la clasificación de partidas de los estados financieros, la fundación reclasifica los importes comparativos, a menos que resultase impracticable hacerlo. Cuando los importes

comparativos se reclasifiquen, se debe revelar de manera suficiente la naturaleza, importe y motivos de cada elemento modificado.

d) Materialidad y agrupación de datos.

La **FUNDACION HOGAR SAN CAMILO** presentará por separado cada clase significativa de partidas similares, según su naturaleza o función, a menos que no tengan importancia relativa. Las partidas se presentarán a nivel de grupo de acuerdo con la parametrización contable y en las notas a los Estados Financieros se presentarán discriminaciones más detalladas de la información relevante.

e) Conjunto completo de estados financieros.

Un conjunto completo de estados financieros de **La FUNDACION HOGAR SAN CAMILO** incluye:

- i. Estado de situación financiera.
- ii. Estado de resultados.
- iii. Estado de cambios en el patrimonio del periodo sobre el que se informa.
- iv. Estado de flujos de efectivo del periodo sobre el que se informa.
- v. Notas, que comprenden un resumen de estas políticas contables y demás información explicativa de acuerdo con la NIIF para Pymes.

i. Estado de Situación Financiera.

El estado de situación financiera presenta los activos, pasivos y patrimonio de **La FUNDACION HOGAR SAN CAMILO** en la fecha de cierre del periodo sobre el que se informa. Los activos y pasivos se presentan en orden a su grado de liquidez partiendo de lo más líquido a lo menos líquido. En el balance o estado de situación financiera, la Entidad presenta partidas comparativas de los siguientes elementos:

- a) Efectivo y equivalentes al efectivo.
- b) Propiedades, planta y equipo
- c) Depreciaciones
- d) Activos Intangibles
- e) Acreedores.
- f) Beneficios a los empleados
- g) Provisiones.
- h) Otras cuentas por pagar
- i) Fondo Social
- j) Superávit de capital
- k) Excedentes o déficit del ejercicio

ii. Estado de Resultados Integral y Estado de Resultados.

La **FUNDACION HOGAR SAN CAMILO**. El estado de resultado integral presenta todas las partidas de ingreso y gasto reconocidas en el periodo. Este estado de resultados se presenta según la función del gasto, ya que ésta alternativa proporciona información que resulta más fiable y pertinente a las necesidades propias de la Entidad. Se detallan elementos como los siguientes:

- a) Ingresos de Actividad de servicio (convenio distrito de Barranquilla).
- b) Otros ingresos ordinarios (financieros, donaciones en especie y dinero).
- c) Ganancias o ingresos extraordinarios.
- d) Gastos de Administración.
- e) Gastos Financieros.
- f) Pérdidas o Gastos Extraordinarios.
- g) Otro resultado integral.

iii. Estado de Cambios en el patrimonio.

La **FUNDACION HOGAR SAN CAMILO** en su estado de cambios en el patrimonio presenta el resultado del periodo sobre el que se informa, las partidas de ingresos y gastos reconocidas en el otro resultado integral, los efectos de los cambios en políticas contables, las correcciones de errores reconocidos en el periodo, los excedentes o déficit del ejercicio y las reservas o destinaciones de acuerdo con las normas aplicables a las Entidades Sin Ánimo de Lucro.

iv. Estado de Flujos de Efectivo.

En su estado de flujos de efectivo la **FUNDACION HOGAR SAN CAMILO** proporciona información sobre los cambios en el efectivo y equivalentes al efectivo durante el periodo sobre el que se informa, mostrando por separado los, cambios según procedan de actividades de operación, actividades de inversión y actividades de financiación.

Para preparar el estado de flujo de efectivo la entidad utiliza el método indirecto, mediante el cual el flujo de efectivo neto por actividades de operación se determina ajustando el resultado, en términos netos, por los efectos de:

- a) los cambios durante el periodo en los inventarios y en los derechos por cobrar y obligaciones por pagar de las actividades de operación;
- b) las partidas sin reflejo en el efectivo, tales como depreciación, provisiones, ingresos acumulados (o devengados) (gastos) no recibidos (pagados) todavía en efectivo; y

- c) demás partidas cuyos efectos monetarios se relacionen con inversión o financiación.

Los siguientes conceptos se hacen necesarios para una mejor comprensión para la preparación y análisis de este reporte financiero:

- ✓ **Efectivo en caja y bancos:**
Incluyen el efectivo en caja e instituciones financieras. En general depósitos y fondos que estén disponibles en 90 días o menos.
- ✓ **Actividades de operación:**
Son las actividades que constituyen la principal fuente de ingresos ordinarios de la **FUNDACION HOGAR SAN CAMILO**, así como otras actividades que no puedan ser calificadas como de inversión o financiación.
- ✓ **Actividades de inversión:**
Corresponden a actividades de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos no corrientes y otras inversiones no incluidas en el efectivo y sus equivalentes.
- ✓ **Actividades de financiación:**
Actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos de carácter financiero.

v. **Notas a los Estados Financieros.**

En estas notas a los estados financieros de la **FUNDACION HOGAR SAN CAMILO**, se presentan en forma sistemática explicaciones adicionales sobre las partidas que aparecen en los estados financieros en el mismo orden en que se presentan, son revelaciones mínimas de acuerdo con las políticas y otras revelaciones necesarias para proporcionar información fiable y más relevante, para los usuarios.

Las notas son un estado financiero que hace referencia a las partidas más relevantes proporcionando una mayor información de calidad sobre los elementos que lo requieran, las partidas similares que poseen importancia relativa que se presentan por separado, se deja constancia explicada sobre la naturaleza de las principales operaciones, ejecuciones y actividades; así como cualquier otra información sobre cambios fundamentales referidos a incrementos o disminuciones en los Elementos de los Estados Financieros estructurados o sobre su capacidad productiva y el principio de negocio en marcha.

A continuación, se presentan las Revelaciones a los estados financieros por el año terminado a diciembre 31 de 2021, comparativo con el período 2020, a saber:

NOTA 1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El efectivo y equivalente de efectivo corresponden a los saldos de dinero mantenido en caja y en cuentas corrientes bancarias, depósitos a plazos y otras inversiones propias liquidadas con vencimiento a menos de 90 días. A las fechas que se indican, los saldos son distribuidos así:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES		
Descripción	2021	2020
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	3.354.902	2.066.844
BANCOLOMBIA	16.486.040	25.838.402
COOPERATIVA MULTIACTIVA COMPAZ	33.608.279	33.608.279
BANCO CAJA SOCIAL	204.396.094	248.190.171
Total, Efectivo Y Equivalentes	\$257.845.315	\$ 309.703.696

El total Efectivo y Equivalentes disminuyó en un 16.74 % con respecto al año 2020, pero están incluidos los ahorros en el ORGANISMOS COOPERATIVOS FINANCIEROS COMPAZ, El señor HUBERTUS PETRUS IDA VAN NEEREVEN, Representante legal de la FUNDACION HOGAR SAN CAMILO le expidió un derecho de petición donde les solicita la devolución total de estos dineros a COMPAZ y no ha obtenido respuesta a la fecha.

No existen restricciones a la disposición del efectivo.

NOTA 2.- INVERSIONES

INVERSIONES		
Descripción	2021	2020
APORTES SOCIALES COMPAZ	5.368.800	5.368.800
Total, Inversiones	\$5.368.800	\$5.368.800

Este es el saldo de los aportes sociales en el ORGANISMOS COOPERATIVOS FINANCIEROS-COMPAZ, entidad que se les expidió un derecho de petición donde se le solicita la devolución total de estos aportes y no se ha obtenido respuesta a la fecha.

NOTA 3.-DEUDORES

Este saldo comprende el saldo del contrato de servicios pactado con el distrito de Barranquilla, anticipos a contratistas, anticipos a proveedores y los préstamos a empleados, también el saldo de las cuentas por cobrar a la COMUNIDAD DE MINISTROS DE LOS ENFERMOS RELIGIOSOS CAMILOS, el cual quedo a Paz y Salvo en el año 2021. El saldo de deudores al 31 de diciembre de 2021 y su clasificación en el activo corriente es la siguiente:

DEUDORES		
Descripción	2021	2020
INGRESOS POR COBRAR AL DISTRITO DE BARRANQUILLA.	683.549.765	683.549.765
ANTICIPO A PROVEEDORES Y CONTRATISTA	6.666.336	4.832.500
PRESTAMOS A TRABAJADORES	5.482.618	4.270.893
RECLAMACIONES	1.483.954	136.000
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0	32.189.579
Total deudores	\$ 400.216.028	\$724.978.737

El total del rubro de deudores disminuyo en un 44.80% con respecto al año 2020.

El ingreso por cobrar al Distrito de Barranquilla corresponde al saldo final a diciembre 31 2021 del contrato por servicio por valor de \$ 386.583.120

El saldo a diciembre 31 de 2021 de Anticipo A Proveedor y contratistas corresponde préstamos a contratistas por valor de \$ 2.944.100, se realizó un avance a la CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR por valor de \$1.036.000 por motivo de celebración y cena navideña con los empleados de la Fundación, se realizó un avance a la empresa APHELION SOLUCIONES INFORMATICA, para el mantenimiento de la licencia de programa Resiplus por valor de \$ 881.365 y se realizó un avance a proveedores de

alimentos y medicinas por valor de \$ 1804.715 para un total de Anticipo y avances de \$ 6.666.336

La Reclamaciones corresponde a la licencia de incapacidad de la señora Eliana Santiago Sanabria-Nutricionista por un valor de \$ 1.483.954.

El saldo a diciembre 31 de 2021 de los préstamos a empleados es por valor de \$ 5.482.618 dineros que se vienen descontado en cuotas quincenales de acuerdo a las condiciones y autorizaciones de descuentos establecidas con cada empleado.

NOTA 4.-INVENTARIOS

Los inventarios se registran al costo.

Se registran como inventarios los elementos de consumo regular, los víveres y alimentos, los elementos de aseo y otros elementos de consumo de los residentes del hogar.

El inventario es valorado con base en el método de promedio ponderado.

Al final de cada año si el valor neto de realización de los inventarios es inferior a su costo, se reconocen provisiones por la diferencia.

Los inventarios considerados obsoletos, según criterios técnicos, son dados de baja a cargo de los resultados del periodo.

INVENTARIOS		
Descripción	2021	2020
INVENTARIO	3.256.200	2.526.087
Total, Inventarios	\$3.256.200	\$2.526.087

NOTA 5. ACTIVO FIJO

-PROPIEDAD, PLANTA, EQUIPO y DEPRECIACION

Las propiedades, planta y equipo se contabilizan al costo, el cual incluye adicionalmente:

La depreciación se calcula sobre el costo ajustado según el método de línea recta.

Las diferencias entre la depreciación contable y la fiscal se contabilizan como depreciación diferida.

Las erogaciones que amplían la vida útil o la capacidad de uso del activo soportado en un concepto técnico y los mantenimientos mayores recapitalizan. Las demás erogaciones por mantenimiento rutinario y reparaciones se cargan a resultados en el momento en que se incurre en ellas.

Se reconocen con cargo a resultados los defectos entre la valoración económica determinada técnicamente de los activos, sobre su costo neto en libros.

Se registran como construcciones en curso todos los costos directamente relacionados con proyectos desde su etapa de desarrollo, entendida esta desde el momento en que se establece la viabilidad técnica y económica de un proyecto. Los costos en la etapa de investigación son registrados en los resultados del ejercicio en que se incurren.

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

La vida útil para cada activo se define con la opinión escrita de personal experto en este tipo de activos Muebles y Enseres: 10 años, es decir un 10% anual de depreciación. Equipo de cómputo: entre 3 y 5 años, es decir entre un 33% y un 20% anual de depreciación. Si corresponde a PC o Portátiles la Vida Útil es de 3 años, para servidores y elementos de redes 5 años.

La Propiedad, planta y equipo hace parte de los activos tangibles, controlados por la **FUNDACION HOGAR SAN CAMILO**, producto compra, aportes u otros sucesos pasados, que se esperan utilizar por más de un período contable y de cuya explotación o uso se espera generar beneficios futuros por el término de su vida útil.

En el año 2019 se registró en el activo la cuenta de 1556-INSTALACIONES PARA ACUEDUCTO Y ENERGIA- con la cuenta auxiliar 155605-PANELES FOTOVOLTAICOS- este proyecto fue donado por la **FUNDACION NELLY RAMIREZ MORENO** y los respectivos trabajos los realizo la empresa Ecospace Soluciones Inteligentes S.A.S, los paneles fotovoltaicos tiene una vida útil de 30 años

Los Activos de Propiedad, Planta y Equipo al 31 de diciembre de 2021 y 2020, son los siguientes:

PROPIEDAD, PLANTA, EQUIPO Y DEPRECIACION		
Descripción	2021	2020
TERRENOS	1.411.105.200	1.411.105.200
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	1.158.645.979	1.158.645.979
MAQUINARIA Y EQUIPO	32.265.793	32.265.793
EQUIPO DE OFICINA	70.852.584	69.787.560
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACI.	34.213.114	28.121.420
INSTALACION DE PANELES FOTOVOLTAICOS	155.184.865	155.184.865
DEPRECIACION ACUMULADA	(937.415.470)	(867.280.495)

Total, Propiedad Planta y Equipos	\$1.924.852.065	\$1.987.830.322
--	------------------------	------------------------

NOTA6.-OTROS ACTIVOS

Los otros activos comprenden: Intangibles constituidos principalmente por licencias y software del Programa Contable SIIGO que son amortizados por el método de línea recta con base en una vida útil que oscila entre 3 y 6 años.

Los otros activos, al 31 de diciembre de 2021 y 2020, son los siguientes:

DIFERIDOS		
Descripción	2021	2020
SOFTWARE CONTABLE SIIGO	0	458.671
Total, Otros Activos	\$0	\$458.671

NOTA 7.- CUENTAS POR PAGAR

Otras Cuentas por pagar representan obligaciones a cargo de la Fundación, originadas en bienes o servicios recibidos. También incluye los recursos recibidos por parte de terceros con una destinación específica. Estos recursos son controlados en forma separada y los rendimientos generados se registran como mayor valor de la obligación. Incluye el valor de los intereses sobre operaciones de financiamiento.

Las cuentas por pagar, al 31 de diciembre de 2021 y 2020, son las siguientes:

CUENTAS POR PAGAR		
Descripción	2021	2020
PROVEEDORES	14.751.393	4.785.704
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	86.069.974	125.880.643
RETENCION EN LA FUENTE	528.946	265.579
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	115.025	102.017
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	15.571.423	15.103.885
ACREEDORES VARIOS		

	10.385.200	9.552.100
IMPUESTO A LA VENTAS POR PAGAR	18.605.028	19.645.164
Total, Cuentas Por Pagar	\$146.026.989	\$175.335.092

El saldo a diciembre 31 del 2.021 de las cuentas por pagar disminuyó en un 31.63% con respecto al año 2.020, los \$ 86.069.974 corresponden a deudas de honorarios profesionales por valor de \$ 19.008.686, servicios públicos valor de \$ 2.601.372 y el saldo corresponde al dinero que se le tiene en custodia a los adultos mayores residentes en la Fundación.

A continuación, anexo el detalle de Proveedores:

Proveedores saldo a diciembre 31 2021 \$14.751.393

NOMBRE	NIT	NOMBRE	NUEVO SALDO
PROVEEDORES NACIONALES	9.910.668	EDUARDO DE JESUS CARDONA FRANC	(4.177.994,00)
PROVEEDORES NACIONALES	19.588.764	OSMAN BLANCO ROMERO	(2.480.554,00)
PROVEEDORES NACIONALES	22.357.615	ELVIA ESCOBAR ACOSTA	(495.000,00)
PROVEEDORES NACIONALES	23.763.516	MERCEDES NIÑO DE CURTIDOR	(105.000,00)
PROVEEDORES NACIONALES	32.828.123	LUZ MERY PINILLA VARGAS-FERRET	(374.199,00)
PROVEEDORES NACIONALES	32.864.415	VIVIANA DEL ROSARIO BARRIOS MA	(1.365.500,00)
PROVEEDORES NACIONALES	70.385.653	JAIR GOMEZ ZULUAGA	(6.000,00)
PROVEEDORES NACIONALES	72.147.089	CESAR AUGUSTO HINCAPIE MARTIN	(930.000,00)
PROVEEDORES NACIONALES	72.165.167	VICENTE GONZALEZ DIAZ	(420.900,00)
PROVEEDORES NACIONALES	73.550.509	RAMON CASTILLA ARRIETA-DISTRIB	(2.337.455,00)
PROVEEDORES NACIONALES	890.101.806	HIJOS DE ENRIQUE ROCA - ROCAME	(537.997,00)
PROVEEDORES NACIONALES	890.900.608	EXITO SAN FRANCISC	(179.344,00)
PROVEEDORES NACIONALES	900.121.384	CENTRO DE REHABILITACION-C.E C	(800.000,00)
PROVEEDORES NACIONALES	900.330.025	AGRO SANTANDER S.A	(76.700,00)
PROVEEDORES NACIONALES	900.428.225	CURE PEREIRA Y CIA S EN C	(262.500,00)
PROVEEDORES NACIONALES	901.188.935	IMPRESIONES LA LIBERTAD CRP SA	(112.000,00)
PROVEEDORES NACIONALES	9.001.551.071	CENCOSUD COLOMBIA S.A	(90.250,00)
TOTALES			(14.751.393,00)

Costos y gastos por pagar saldo a diciembre 31 2021 \$ 86.069.974

NOMBRE	NIT	NOMBRE	NUEVO SALDO
HONORARIOS	900.416.627	ALVAREZ PEREZ ASESORES S.A.S.	(16.217.186,00)
HONORARIOS	901.246.731	ROJAS ABOGADOS ASOCIADOS SAS	(1.284.000,00)
HONORARIOS	1.129.502.699	HARVEY SAID ORDOÑEZ JACOME	(927.500,00)
HONORARIOS	1.129.510.662	STEPHANIE INSIGNARES JIMENEZ	(400.000,00)
HONORARIOS	1.143.224.075	DIVA GISELL RAMIREZ CABARCAS	(180.000,00)
TOTALES			(19.008.686,00)

NOMBRE	NIT	NOMBRE	NUEVO SALDO
SERVICIOS PUBLICOS	800.135.913	TRIPLE A S.A.E.S.P.	(1.921.522,00)
SERVICIOS PUBLICOS	830.114.921	TIGO	(92.433,00)
SERVICIOS PUBLICOS	890.101.691	GASES DEL CARIBE S.A. E.S.P.	(587.417,00)
TOTALES			(2.601.372,00)

Impuestos:

Saldo a diciembre 31 del 2021 de la retención en la fuente y retención de industria y comercio por pagar y el impuesto a las ventas por pagar:

NOMBRE	NIT	NOMBRE	NUEVO SALDO
RETENCION INDUSTRIA Y COM	890.102.018	DISTRITO ESPECIAL INDUSTRIAL Y	115.025,00
RETENCION POR COMPRAS	800.197.268	DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUAN	528.946,00

IVA GENERADO EN CONTRATO DE PRESTACION DE SERVI	890.102.018	DISTRITO ESPECIAL INDUSTRIAL Y	18.605.028,00
---	-------------	--------------------------------	---------------

Las retenciones y aportes de nómina por valor de \$ 15.571.423 y el saldo de Acreedores por \$ 10.385.200 corresponden al saldo el mes de diciembre 2021 de los pagos de los aportes y seguridad social de nuestros empleados

Cumplimos con los pagos oportunos de los aportes y seguridad social de nuestros empleados:

CODIGO ENTIDAD	NIT	NOMBRE	NUMERO AFILIADOS	FONDO SOLIDARIDAD	FONDO SUBSISTENCIA	TOTAL INTERESES	VALOR PAGAR SIN	VALOR PAGAR
CCFC55	890102044	EPS-S CAJACOPI	1	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 186.600	\$ 186.600
EPS002	800130907	SALUD TOTAL	12	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 1812.600	\$ 1812.600
EPS005	800254440	SANITAS	5	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 1262.500	\$ 1262.500
EPS010	800088702	EPS SURA	19	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 3.376.900	\$ 3.376.900
EPS016	805000427	COOMEVA EPS	1	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 132.500	\$ 132.500
EPS017	830003564	FAMISANAR	1	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 177.000	\$ 177.000
EPS037	900156264	NUEVA E.P.S. S.A.	1	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 167.400	\$ 167.400
EPS041	900156264	NUEVA E.P.S. S.A. MOV	1	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 179.300	\$ 179.300
EPS042	900226715	COOSALUD	1	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 192.700	\$ 192.700
EPS048	806008394	EPS-S MUTUAL SER	1	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 113.600	\$ 113.600
ESSC07	806008394	EPS-S MUTUAL - MOV	4	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 644.100	\$ 644.100
ESSC24	900226715	EPS-S COOSALUD	1	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 82.100	\$ 82.100
Subtotal Salud		12	48	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 8.327.300	\$ 8.327.300
230201	800229739	PROTECCION	3	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 762.600	\$ 762.600
230301	800224808	PORVENIR	14	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 2.947.200	\$ 2.947.200
231001	800227940	COLFONDOS	20	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 4.882.700	\$ 4.882.700
25-14	900336004	COLPENSIONES	9	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 1.778.400	\$ 1.778.400
Subtotal Pensión		4	46	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 10.370.900	\$ 10.370.900
14-25	800226175	COLMENA	48	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 1.136.000	\$ 1.136.000
Subtotal ARL		1	48	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 1.136.000	\$ 1.136.000
CCF07	890101994	COM FAMILIAR ATLANTICO	46	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 2.434.700	\$ 2.434.700
Subtotal CCF		1	46	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 2.434.700	\$ 2.434.700
FECHA DE PAGO DEL SIGUIENTE MES:				15/02/2022				
PASENA	899999034	SENA	44	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 1.218.300	\$ 1.218.300
PAICBF	899999239	ICBF	44	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 1.826.400	\$ 1.826.400
Total a pagar				\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 25.313.600	\$ 25.313.600

CODIGO ENTIDAD	NIT	NOMBRE	NUMERO AFILIADOS	FONDO SOLIDARIDAD	FONDO SUBSISTENCIA	TOTAL INTERESES	VALOR PAGAR SIN	VALOR PAGAR
EPS002	800130907	SALUD TOTAL	1	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 6.700	\$ 6.700
EPS010	800088702	EPS SURA	1	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 4.500	\$ 4.500
Subtotal Salud		2	2	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 11.200	\$ 11.200
230301	800224808	PORVENIR	2	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 14.300	\$ 14.300
Subtotal Pensión		1	2	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 14.300	\$ 14.300
14-25	800226175	COLMENA	2	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 2.200	\$ 2.200
Subtotal ARL		1	2	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 2.200	\$ 2.200
CCF07	890101994	COMFAMILIAR ATLANTICO	2	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 3.700	\$ 3.700
Subtotal CCF		1	2	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 3.700	\$ 3.700
PASENA	899999034	SENA	2	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 1.900	\$ 1.900
PAICBF	899999239	ICBF	2	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 2.800	\$ 2.800
Total a pagar				\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 36.100	\$ 36.100

NOTA 7.-PROVISION PARA IMPUESTO SOBRE LA RENTA

Nota: No se realizó la provisión para impuesto de renta 2021 porque el resultado del ejercicio nos arroja una pérdida de **\$-410.362.719** y los excedentes acumulados de años anteriores se van a reinvertir al desarrollo del objeto social.

Los impuestos gravámenes y tasas a 31 de diciembre de 2021 lo conforman los siguientes rubros: No existe provisión de impuesto de renta reconocida en el balance.

La pérdida de ejercicio, al 31 de diciembre de 2021 y los excedentes del ejercicio a diciembre del 2020, son las siguientes:

EXCEDENTE NETO PARA INVERTIR EN EL OBJETO SOCIAL		
Descripción	2021	2020
EXCEDENTE NETO O PERDIDA DEL EJERCICIO	-410.362.719	197.225.379
Totales	\$-410.362.719	\$197.225.379

Tuvimos pérdida debido a que en la vigencia 2021 recibimos ingresos netos por valor de **\$ 1.693.432.000**, pero tuvimos unos gastos totales de **\$ 2.103.794.719** debido al impacto de esta pandemia **COVID -2019** ha planteado muchos desafíos sin precedentes para

nuestra Fundación ya representa una amenaza desproporcionada para la salud, la vida, los derechos y el bienestar de las personas residentes y para nuestros trabajadores. En el año 2021 y el año 2020 fue fundamental reducir al mínimo estos riesgos atendiendo las necesidades y los derechos humanos de estas personas para luchar contra la pandemia. Esto representó un incremento de gastos significativo para establecer un Plan de Contingencia en Salud **Covid-19**, plan que debimos ejecutar como mecanismo de prevención y evaluación del impacto **del COVID-19** en nuestra institución cumpliendo a cabalidad con los protocolos de bioseguridad establecidos por el gobierno nacional. Esta difícil situación dio como consecuencia un incremento del 45% los gastos de personal operativo y administrativo, ya que se dieron muchas incapacidades para asilamiento al personal que se contagió o presentaba síntomas, esto dio lugar a que este personal faltante tenía que ser reemplazado contratando recurso humanos nuevos, se incrementaron las horas extras los recargos de los auxiliares cuidadores de los adultos mayores, muchas EPS no pagaron muchas incapacidades debido a su mal servicio y mala fe, evadiendo sus responsabilidades no hacían las pruebas de **COVID -19**, a tiempo para no cumplir con el deber legal de pagar estas incapacidades, la Fundación asumió estos gastos de personal.

Se incrementaron en el año 2020 y el año 2021 en más del 65% los gastos de alimentación a los adultos residentes, se compraron en mayores cantidades (carnes, pescados, frutas, legumbres, frutas y verduras) con el fin que cada residente este alimentado balanceadamente, también se adquirieron alimentos suplementarios y vitaminas para que los adultos mayores puedan aumentar sus sistemas inmunológico.

Se incrementaron en más de un 60% los gastos en compra de uniformes, elementos de bioseguridad y protección (compras de batas anti fluidos, mascarillas, caretas, guantes, tapabocas N95 etc.)

Se aumentaron los gastos de adecuación y mantenimiento de cuatros para los adultos mayores aislados, se adquirieron más abanicos, lockers, se adecuaron los baños para cumplir con todas las medidas higiénicas del correcto lavado de manos.

Se incrementó en más de un 50% la compra de elementos químicos para el aseo general (clorox, jabón antibacterial, suavizantes para el lavado de ropa, varsol, desinfectantes etc.)

NOTA 8.-BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Obligaciones laborales: se ajustan al final de cada ejercicio con base en las disposiciones legales y los convenios laborales vigentes. I) Pasivos estimados Los pasivos estimados comprenden a las provisiones constituidas para el cumplimiento de obligaciones para las cuales aún se tiene algún grado de incertidumbre en cuanto a su materialización o valor final tales como son las provisiones sobre las prestaciones sociales, pensiones de

jubilación, contingencias por procesos legales con alta probabilidad de ocurrencia, prestaciones sociales no consolidadas.

Los beneficios a los empleados, al 31 de diciembre de 2021 y 2020, son los siguientes:

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		
Descripción	2021	2020
SALARIOS POR PAGAR	412.514	1.011.897
CESANTÍAS CONSOLIDADAS POR PAGAR	59.945.384	50.399.599
INTERESES SOBRE LAS CESANTÍAS POR PAGAR	6.847.958	5.646.418
PRIMAS DE SERVICIO POR PAGAR	863.145	142.544
VACACIONES CONSOLIDADAS POR PAGAR	14.891.032	14.444.745
INDEMNIZACION LABORAL	0	0
Total, Beneficios a los Empleados	\$ 82.960.033	\$71.645.203

En el año 2021 cumplimos con pago oportuno de las prestaciones sociales de los empleados.

NOTA 9.-SALDO DE FONDOS

El **SALDO DE FONDOS** de la **FUNDACION HOGAR SAN CAMILO** representa el valor residual de los activos, una vez deducidos todos los pasivos. El patrimonio corresponde al valor del convenio con el distrito de Barranquilla y a las reservas y excedentes anteriores.

Los efectos de la aplicación por primera vez de la NIIF para Pymes, Nuevo marco Normativo aplicable según Decreto 2420 de 2015, se presentó en una cuenta de Excedentes de ejercicios anteriores, denominada "Transición a la NIIF para Pymes".

El detalle del patrimonio es el siguiente:

NOTA 10.- FONDO SOCIAL

A diciembre 31 del 2.021 y 2020 el patrimonio estaba conformado así:

PATRIMONIO		
Descripción	2021	2020
FONDO SOCIAL	74.364.366	74.364.366
SUPERAVIT DE CAPITAL	1.619.787.651	1.619.787.651
EXCEDENTES ACUMULADOS	1.078.762.089	892.876.218
EXCEDENTE O PERDIDA DEL PRESENTE EJERCICIO	-410.362.719	197.225.379
Total, Saldo de Fondos	\$ 2.362.551.386	\$2.784.253.614

NOTA No 10 -ESTADO DE ACTIVIDADES INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los Ingresos son incrementos en los beneficios económicos de la **FUNDACION HOGAR SAN CAMILO**, generados principalmente por los ingresos provenientes del convenio con el distrito de Barranquilla por la prestación de servicios de atención al adulto mayor.

Naturaleza

Los ingresos de las actividades ordinarias son las entradas brutas de beneficios económicos surgidas en el curso de las actividades ordinarias de la entidad, es decir, todas aquellas provenientes del desarrollo del objeto social de la fundación gracias a la prestación de servicio de atención integral al adulto mayor. Estos ingresos son utilizados durante el periodo gravable para desarrollar el objeto social y todas las actividades inherentes al beneficio de nuestros adultos mayores.

Estos ingresos están representados por el dinero del convenio con el Distrito de Barranquilla y la **FUNDACION HOGAR SAN CAMILO**, en el cual el Hogar se compromete a prestar un servicio integral al adulto mayor, teniendo en cuenta su experiencia continua en este servicio prestado a la comunidad desde el año 2003.

También contamos con otros ingresos como los son las donaciones en dinero y en especie de las empresas y personas de buen corazón que nos apoyan para desarrollar nuestra labor.

Reconocimiento

Los ingresos ordinarios por prestación de servicios se reconocen cuando el resultado de una transacción, que supone la prestación de servicios, puede estimarse con fiabilidad, considerando el grado de terminación de la prestación final del servicio.

Las donaciones en especie son valorizadas según los precios que los elementos que nos donan tengan en el mercado y son utilizadas inmediatamente para las necesidades que tienen nuestros adultos mayores en el periodo.

Medición

Los ingresos de actividades ordinarias se medirán al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir.

A diciembre 31 del 2021 y 2020, los ingresos estaban conformados así:

INGRESOS ORDINARIOS		
Descripción	2021	2020
INGRESOS CONVENIO DISTRITO DE B/QUILLA	1.497.288.340	1.697.463.814
DONACIONES EN DINERO	97.512.118	136.930.318
DONACIONES EN ESPECIE	90.677.061	124.301.921
OTROS INGRESOS	7.954.481	39.576.607
Total Ingresos Ordinarios	\$1.693.432.000	\$1.998.272.660

Todos los ingresos que recibe por concepto de donaciones en dinero son depositados en las cuentas de ahorros de Bancolombia y Banco Caja Social, cuyas personas autorizadas para su manejo son, HUBERTUS PETRUS IDA VAN NEERVEN (Director general) y la señora Maribel Romero (Directora Administrativa)

Los ingresos disminuyeron por valor de \$ 304.840.660 que representa el 15.26 % con respecto al año anterior.

A continuación, cuadro Anexo detallado de Donaciones año 2021:

NIT -SUC	NOMBRE	SALDO ANTERIOR	DEBITOS	CREDITOS
CUENTA : 42950901	DONACIONES EN DINERO			
180,544	CYRILLUS SWINNE	0.00	0.00	2,082,000.00
2,896,836	GUSTAVO VERGARA RODRIGUEZ	0.00	0.00	12,000,000.00
7,432,462	RAFAEL SUAREZ CHARRIS	0.00	0.00	450,000.00
29,137,709	ARTURO CALLE	0.00	0.00	1,050,000.00
32,680,660	MARIBEL ROMERO PEREZ	0.00	0.00	14,000.00
32,720,847	MONICA GONZALEZ PICON	0.00	0.00	100,000.00
802,006,972	COMUNIDAD MINISTROS DE LOS ENF	0.00	0.00	27,522,318.00
802,013,000	SISTEMA DE COMUNICACIONES S.A.	0.00	0.00	3,160,000.00
802,023,353	CENTRO FEMENINO ITALIANO-DAMAS	0.00	0.00	6,500,000.00
860,515,638	FUNDACION ARTURO CALLE	0.00	0.00	10,300,000.00
899,999,090	MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDI	0.00	0.00	24,874,000.00
999,999,999	CUANTIAS MENORES	0.00	0.00	9,459,800.00
	Total Cuenta =>	0.00	0.00	97,512,118.00
CUENTA : 42950902	DONACIONES EN ESPECIE			
180,544	CYRILLUS SWINNE	0.00	0.00	1,405,000.00
8,710,236	MISAEEL RODRIGUEZ ARELLANO	0.00	0.00	50,000.00
19,588,764	OSMAN BLANCO ROMERO	0.00	0.00	692,000.00
22,282,216	MARIA MAGDALENA RUIZ	0.00	0.00	1,139,000.00
22,289,871	ANA REGINA CANEDO MARTINEZ	0.00	0.00	70,000.00
32,689,833	MARTA SILVA PEÑA	0.00	0.00	475,000.00
38,247,958	MERCEDES ESPINOZA DE GONZALEZ	0.00	0.00	360,000.00
39,267,901	HILDA GONZALEZ ROMERO	0.00	0.00	140,000.00
72,165,167	VICENTE GONZALEZ DIAZ	0.00	0.00	261,000.00
99,999,999	COLOMBIAN VOLUNTEER LADIES	0.00	0.00	25,000.00
800,146,425	ORGANIZACION SOLARTE & CIA S.	0.00	0.00	1,912,000.00
802,006,972	COMUNIDAD MINISTROS DE LOS ENF	0.00	0.00	3,707,000.00
802,011,109	GRALCO S.A	0.00	0.00	4,723,049.00
802,014,471	FERRETERIA SAMIR	0.00	3,100,000.00	4,797,000.00
802,014,853	TRASPORTAMOS A.L.S.A E.S.P	0.00	0.00	64,467,600.00
816,001,182	AUDIFARMA	0.00	0.00	250,000.00
830,511,344	COLEGIO SAGRADA SABIDURIA S A	0.00	0.00	75,000.00
860,530,193	FUNDACION NELLY RAMIREZ MORENO	0.00	0.00	2,931,000.00
890,103,400	ALIMENTOS CONCENTRADOS DEL CAR	0.00	0.00	1,196,000.00
890,105,424	AGENCIA DE ADUANAS SAETA SAS	0.00	0.00	500,000.00
890,112,913	CLUB DE LEONES DE BARRANQUILLA	0.00	0.00	370,000.00
900,110,003	AVICOLA JP SAS	0.00	0.00	474,512.00
900,121,384	CENTRO DE REHABILITACION-C.E C	0.00	0.00	201,600.00
900,148,736	I.E.D MANUEL ZAPATA OLIVELLA	0.00	0.00	1,000,000.00
900,403,269	ORGANIZACION DAMAS ROSADAS V	0.00	0.00	72,000.00
900,433,542	ORGANIZACION PANADERIA NUEVA Y	0.00	0.00	290,100.00
901,513,164	ALIANZA SODIS SAS	0.00	0.00	1,000,000.00
1045,713,344	JOHANNA ESTHER MOLINA DE LA	0.00	0.00	280,000.00
1129,500,803	LUIS ALFONSO VANEGAS POLO	0.00	0.00	154,000.00
1143,442,338	LAURA MARCELA CAMACHO SILVA	0.00	0.00	759,200.00
	Total Cuenta =>	0.00	3,100,000.00	93,777,061.00

Todos los ingresos de la **FUNDACION HOGAR SAN CAMILO** son invertidos en desarrollo de su objeto social dentro del territorio Nacional.

NOTA 11- GASTOS ORDINARIOS

Son los decrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo sobre el que se informa. Se presentan en forma de salidas o disminuciones del valor de los activos, o bien por la generación o aumento de los pasivos. Estos dan, como resultado, decrementos en el patrimonio.

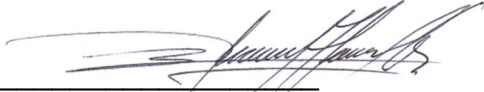
A continuación, estos Son los gastos en los cuales incurrió la **FUNDACION HOGAR SAN CAMILO** en el periodo 2021 y 2020, discriminados así:

GASTOS ADMINISTRATIVOS DE OPERACION		
Descripción	2021	2020
GASTOS DE PERSONAL	1.202.803.532	999.907.108
HONORARIOS	178.006.997	123.664.321
IMPUESTOS	69.523.749	74.689.000
ARRENDAMIENTO	189.000	0
SEGUROS	2.836.788	1.774.186
GASTOS LEGALES (REGISTRO MERCANTIL)	1.944.150	2.018.200
SERVICIOS PUBLICOS, TEMPORALES Y ASEO	142.094.038	126.970.968
MANTENIMIENTO Y ADECUACIONES	19.148.194	34.006.336
DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	70.134.975	75.834.491
AMORTIZACION	458.671	458.664
DIVERSOS	381.293.864	337.029.486
FINANCIEROS	12.355.366	
GASTOS EXTRAORDINARIOS	13.312.438	16.106.620
SANCIONES	203.000	8.587.901
Total, Gastos Ordinarios	\$2.103.794.720	\$1.801.047.281

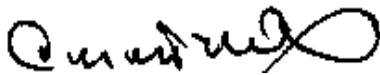
El total de gastos tuvo un incremento con respecto al año 2021 por valor de \$ \$302.753.043 con respecto al año 2020



HUBERTUS PETRUS IDA VAN NEERVEN
CE 185611
Representante Legal



ROBINSON ALVAREZ GIRALDO
C.C. 8.674.148
Revisor Fiscal T.P 62500



CARLOS A. DE LA CRUZ MOLINA
C.C 72.212.419
Contador T.P 131284-T

FUNDACION HOGAR SAN CAMILO
NIT. 802.019.565 - 2
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Activo		Diciembre 31 de 2021	Diciembre 31 de 2020
<u>Activo corriente</u>	Notas		
Efectivo y equivalente de efectivo :	1		
Caja menor		1.300.000 \$	0
Bancos		531.779	22.151
Cuentas de ahorro		253.958.634	307.614.700
Fondos		2.054.902	2.066.844
		257.845.315	309.703.696
Inversiones :	2		
Acciones		0	0
Certificados		0	0
Derechos fiduciarios		0	0
Obligatorias		0	0
Otras inversiones		5.368.800	5.368.800
		5.368.800	5.368.800
Deudores :	3		
Clientes		386.583.120	683.549.765
Cuentas corrientes comerciales		0	32.189.579
Cuentas por cobrar a socios y accionistas		0	0
Anticipos y avances		6.666.336	4.832.500
Depósitos		0	0
Ingresos por cobrar		0	0
Anticipo de impuestos y contribuciones o saldos a favor		0	0
Reclamaciones		1.483.954	136.000
Cuentas por cobrar a trabajadores		5.482.618	4.270.893
Deudores varios		0	0
Deudas de difícil cobro		0	0
Provisiones		0	0
		400.216.028	724.978.737
Inventarios :	4		
Materias primas		0	0
Mercancías no fabricadas por la empresa		3.256.200	2.526.087
Inventarios en tránsito		0	0
Provisiones		0	0
		3.256.200	2.526.087
Diferidos :			
Gastos pagados por anticipado		0	0
Total activo corriente		666.686.343	1.042.577.320
<u>Activo no corriente</u>			
Deudores :			
Cuentas por cobrar a socios y accionistas		0	0
Deudores varios		0	0
Deudas de difícil cobro		0	0
Provisiones		0	0
		0	0
Propiedades, planta y equipo :	5		
Terrenos		1.411.105.200	1.411.105.200
Construcciones en curso		0	0
Construcciones y edificaciones		1.158.645.979	1.158.645.979
Maquinaria y equipo		32.265.793	32.265.793
Equipo de oficina		70.852.584	69.787.560
Equipo de computación y comunicación		34.213.114	28.121.420
Equipo médico-científico		0	0

FUNDACION HOGAR SAN CAMILO
NIT. 802.019.565 - 2
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

	<u>Diciembre 31 de</u> <u>2021</u>	<u>Diciembre 31 de</u> <u>2020</u>
Activo		
Equipo de hoteles y restaurantes	0	0
Flota y equipo de transporte	0	0
Acueductos, plantas y redes	155.184.865	155.184.865
Armamento de vigilancia	0	0
Vías de comunicación	0	0
Depreciación acumulada	-937.415.470	-867.280.495
Amortización acumulada	0	0
	1.924.852.065	1.987.830.322
Intangibles :		
Marcas	0	0
Derechos	0	0
Derechos deportivos	0	0
Depreciación y/o amortización acumulada	0	0
	0	0
Diferidos :	6	
Cargos diferidos	0	458.671
	0	458.671
Otros activos :		
Otros Activos	0	0
	0	0
Valorizaciones :		
De propiedades, planta y equipo	0	0
De otros activos	0	0
	0	0
Total activo no corriente	1.924.852.065	1.988.288.993
Total del activo	\$ 2.591.538.408	\$ \$ 3.030.866.313

Las notas 1 a 6 que se adjuntan son parte integrante de estos balances generales.

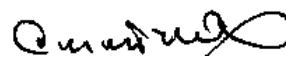
Cifras fielmente tomadas de los libros y previamente confirmadas. Art. 37 Ley 222/95



HUBERTUS PETRUS IDA VAN NEERVEN
CE 185611
Representante Legal



ROBINSSON WILFRIDO ALVAREZ G
TP.62500-T
Revisor Fiscal



CARLOS A. DE LA CRUZ MOLINA
T.P. 131284 - T
Contador Publico

FUNDACION HOGAR SAN CAMILO
NIT. 802.019.565 - 2
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Activo		Diciembre 31 de 2021	Diciembre 31 de 2020
Activo corriente	Notas		
Efectivo y equivalente de efectivo :	1		
Caja menor		1.300.000 \$	0
Bancos		531.779	22.151
Cuentas de ahorro		253.958.634	307.614.700
Fondos		2.054.902	2.066.844
		257.845.315	309.703.696
Inversiones :	2		
Acciones		0	0
Certificados		0	0
Derechos fiduciarios		0	0
Obligatorias		0	0
Otras inversiones		5.368.800	5.368.800
		5.368.800	5.368.800
Deudores :	3		
Clientes		386.583.120	683.549.765
Cuentas corrientes comerciales		0	32.189.579
Cuentas por cobrar a socios y accionistas		0	0
Anticipos y avances		6.666.336	4.832.500
Depósitos		0	0
Ingresos por cobrar		0	0
Anticipo de impuestos y contribuciones o saldos a favor		0	0
Reclamaciones		1.483.954	136.000
Cuentas por cobrar a trabajadores		5.482.618	4.270.893
Deudores varios		0	0
Deudas de difícil cobro		0	0
Provisiones		0	0
		400.216.028	724.978.737
Inventarios :	4		
Materias primas		0	0
Mercancías no fabricadas por la empresa		3.256.200	2.526.087
Inventarios en tránsito		0	0
Provisiones		0	0
		3.256.200	2.526.087
Diferidos :			
Gastos pagados por anticipado		0	0
Total activo corriente		666.686.343	1.042.577.320
Activo no corriente			
Deudores :			
Cuentas por cobrar a socios y accionistas		0	0
Deudores varios		0	0
Deudas de difícil cobro		0	0
Provisiones		0	0
		0	0
Propiedades, planta y equipo :	5		
Terrenos		1.411.105.200	1.411.105.200
Construcciones en curso		0	0
Construcciones y edificaciones		1.158.645.979	1.158.645.979
Maquinaria y equipo		32.265.793	32.265.793
Equipo de oficina		70.852.584	69.787.560
Equipo de computación y comunicación		34.213.114	28.121.420
Equipo médico-científico		0	0

FUNDACION HOGAR SAN CAMILO
NIT. 802.019.565 - 2
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

	<u>Diciembre 31 de</u> <u>2021</u>	<u>Diciembre 31 de</u> <u>2020</u>
Activo		
Equipo de hoteles y restaurantes	0	0
Flota y equipo de transporte	0	0
Acueductos, plantas y redes	155.184.865	155.184.865
Armamento de vigilancia	0	0
Vías de comunicación	0	0
Depreciación acumulada	-937.415.470	-867.280.495
Amortización acumulada	0	0
	1.924.852.065	1.987.830.322
Intangibles :		
Marcas	0	0
Derechos	0	0
Derechos deportivos	0	0
Depreciación y/o amortización acumulada	0	0
	0	0
Diferidos :	6	
Cargos diferidos	0	458.671
	0	458.671
Otros activos :		
Otros Activos	0	0
	0	0
Valorizaciones :		
De propiedades, planta y equipo	0	0
De otros activos	0	0
	0	0
Total activo no corriente	1.924.852.065	1.988.288.993
Total del activo	\$ 2.591.538.408	\$ \$ 3.030.866.313

Las notas 1 a 6 que se adjuntan son parte integrante de estos balances generales.

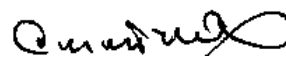
Cifras fielmente tomadas de los libros y previamente confirmadas. Art. 37 Ley 222/95



HUBERTUS PETRUS IDA VAN NEERVEN
CE 185611
Representante Legal



ROBINSSON WILFRIDO ALVAREZ G.
TP.62500-T
Revisor Fiscal



CARLOS A. DE LA CRUZ MOLINA
T.P. 131284 - T
Contador Publico

FUNDACION HOGAR SAN CAMILO
NIT. 802.019.565 - 2
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

<u>Pasivo</u>	<u>Notas</u>	<u>Diciembre 31 de</u> <u>2021</u>	<u>Diciembre 31 de</u> <u>2020</u>
<u>Pasivo corriente</u>			
Obligaciones financieras :	7		
Bancos nacionales		0 \$	0
Corporaciones financieras		0	0
Compañías de financiamiento comercial		0	0
Otras obligaciones		0	0
		<u>0</u>	<u>0</u>
Proveedores :	7		
Nacionales		14.751.393	4.785.704
Del exterior		0	0
		<u>14.751.393</u>	<u>4.785.704</u>
Cuentas por pagar :	7		
Costos y gastos por pagar		86.069.974	125.513.047
Retención en la fuente		528.946	265.579
Impuesto a las ventas retenido		0	0
Impuesto de industria y comercio retenido		115.025	102.017
Retenciones y aportes de nómina		15.571.423	15.103.885
Acreedores varios		10.385.200	9.552.100
		<u>112.670.568</u>	<u>150.536.628</u>
Impuestos, gravámenes y tasas :	7		
Impuesto sobre las ventas por pagar		18.605.028	19.645.164
De renta y complementarios		0	0
Impuesto predial		0	0
		<u>18.605.028</u>	<u>19.645.164</u>
Beneficios a empleados:	8		
Salarios por pagar		412.514	1.011.897
Cesantías consolidadas		59.945.384	50.399.599
Intereses sobre cesantías		6.847.958	5.646.418
Prima de servicios		863.145	142.544
Prestaciones extralegales		0	0
Vacaciones consolidadas		14.891.032	14.444.745
		<u>82.960.033</u>	<u>71.645.203</u>
Pasivos estimados y provisiones :			
Para costos y gastos		0	0
Para obligaciones laborales		0	0
Para obligaciones fiscales		0	0
Para contingencias		0	0
		<u>0</u>	<u>0</u>
Diferidos :			
Ingresos recibidos por anticipado		0	0
		<u>0</u>	<u>0</u>
Otros pasivos :			
Anticipos y avances recibidos		0	0
Depósitos recibidos		0	0
Ingresos recibidos para terceros		0	0
		<u>0</u>	<u>0</u>
Total pasivo corriente		\$ 228.987.022	\$ 246.612.699
<u>Pasivo no corriente</u>			
Obligaciones financieras :			
Bancos nacionales	\$	0	\$ 0
Corporaciones financieras		0	0
Compañías de financiamiento comercial		0	0
Otras obligaciones		0	0
		<u>0</u>	<u>0</u>
Cuentas por pagar :			

FUNDACION HOGAR SAN CAMILO
NIT. 802.019.565 - 2
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

	<u>Diciembre 31 de</u> <u>2021</u>	<u>Diciembre 31 de</u> <u>2020</u>
Impuesto a las ventas retenido	0	0
Impuesto de industria y comercio retenido	0	0
Retenciones y aportes de nómina	0	0
Total pasivo no corriente	0	0
Total pasivo	228.987.022	246.612.699
SALDO DE FONDOS	9	
Fondo social		
Fondo social	\$ 74.364.366	\$ 74.364.366
Superávit de capital :		
Prima en colocación de acciones, cuotas o partes de interés social	0	0
Donaciones	1.619.787.651	1.619.787.651
	1.619.787.651	1.619.787.651
Reservas :		
Reservas obligatorias	0	0
Revalorización del patrimonio :		
Ajustes por inflación	0	0
Resultados del ejercicio :		
Excedentes del ejercicio	0	197.225.379
Pérdida del ejercicio	-410.362.719	0
	-410.362.719	197.225.379
Resultados de ejercicios anteriores :		
Excedentes acumulados de ejercicios anteriores	1.078.762.089	892.876.218
Pérdidas acumuladas	0	0
	1.078.762.089	892.876.218
Superávit por valorizaciones :		
De propiedades, planta y equipo	0	0
Derechos deportivos	0	0
De otros activos	0	0
	0	0
Total Saldo de fondos	2.362.551.386	2.784.253.614
Total pasivo y Saldo de fondos	2.591.538.408	3.030.866.313
	0	0

Las notas 7 a 12 que se adjuntan son parte integrante de estos balances generales.

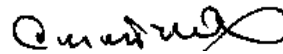
Cifras fielmente tomadas de los libros y previamente confirmadas. Art. 37 Ley 222/95



HUBERTUS PETRUS IDA VAN NEERVEN
CE 185611
Representante Legal



ROBINSSON WILFRIDO ALVA
TP.62500-T
Revisor Fiscal



CARLOS A. DE LA CRUZ MOLINA
T.P. 131284 - T
Contador Publico

FUNDACION HOGAR SAN CAMILO
NIT. 802.019.565 - 2
ESTADO DE ACTIVIDADES

	<u>Notas</u>	<u>Diciembre 31 de</u> <u>2021</u>	<u>Diciembre 31 de</u> <u>2020</u>
Ingresos Operacionales:	10		
Servicios sociales y de salud		1.497.288.340	1.697.463.814
Devoluciones en ventas (db)		0	0
Costo de ventas:			
Comercio al por mayor y al por menor		0	0
Utilidad Bruta		\$ 1.497.288.340	\$ 1.697.463.814
Gastos Operacionales:	11		
Operacionales de administración		-\$ 2.077.923.915	-\$ 1.776.355.760
Operacionales de ventas		0	0
Excedente o Pérdida Operacional		-\$ 2.077.923.915	-\$ 1.776.355.760
Ingresos y gastos no operacionales			
Ingresos no operacionales:	11		
Financieros		73.992	908.990
Dividendos y participaciones		0	0
Arrendamientos		0	0
Servicios		0	0
Recuperaciones		214.442	38.645.360
Ingresos de ejercicios anteriores		0	0
Donaciones		195.855.226	261.254.495
		\$ 196.143.660	\$ 300.808.845
Gastos no operacionales:	10		
Financieros		-\$ 12.355.366	-\$ 16.103.620
Pérdida en venta y retiro de bienes		0	0
Gastos extraordinarios		-\$ 13.312.439	-\$ 8.587.902
Gastos diversos		-\$ 203.000	-
		-\$ 25.870.805	-\$ 24.691.521
Excedente o perdida antes del impuesto a la renta y complementarios		-410.362.719	197.225.379
Complementarios			
Impuesto de renta y complementarios		0	0
Excedente ó pérdida del ejercicio neto		-410.362.719	197.225.379

Las notas 13 a 14 que se adjuntan son parte integrante del Estado de Resultados.

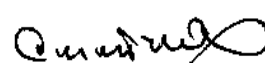
Cifras fielmente tomadas de los libros y previamente confirmadas. Art. 37 Ley 222/95



HUBERTUS PETRUS IDA VAN NEERVEN
CE 185611
Representante Legal



ROBINSSON WILFRIDO ALVAREZ GIRALDO
TP.62500-T
Revisor Fiscal



CARLOS A. DE LA CRUZ MOLINA
T.P. 131284 - T
Contador Publico

FUNDACION HOGAR SAN CAMILO
NIT.802.019.565-2
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

CONCEPTO	Diciembre 31 de	AUMENTO	DISMINUCION	Diciembre 31 de
	<u>2020</u>			<u>2021</u>
	\$	\$	\$	\$
Fondo social	74.364.366	0	0	74.364.366
Fondos de destinacion especifica	1.619.787.651	0	0	1.619.787.651
Reservas	0	0	0	0
Superavit	0	0	0	0
Excedentes del ejercicio	197.225.379	(410.362.719)	197.225.379	(410.362.719)
Excedentes de ejercicios anteriores	892.876.218	197.225.379	11.339.508	1.078.762.089
Superávit por valorizaciones	0	0	0	0
Totales	2.784.253.614	(213.137.341)	208.564.887	2.362.551.386
				0.00

Cifras fielmente tomadas de los libros y previamente confirmadas. Art. 37 Ley 222/95.



HUBERTUS PETRUS IDA VAN NEERVEN
CE 185611
Representante Legal



ROBINSSON WILFRIDO ALVAREZ GIRALDO
TP.62500-T
Revisor Fiscal



CARLOS A. DE LA CRUZ MOLINA
T.P. 131284 - T
Contador Publico

FUNDACION HOGAR SAN CAMILO
NIT.802.019.565-2
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

CONCEPTO	Diciembre 31 de	AUMENTO	DISMINUCION	Diciembre 31 de
	<u>2020</u>			<u>2021</u>
	\$	\$	\$	\$
Fondo social	74.364.366	0	0	74.364.366
Fondos de destinacion especifica	1.619.787.651	0	0	1.619.787.651
Reservas	0	0	0	0
Superavit	0	0	0	0
Excedentes del ejercicio	197.225.379	(410.362.719)	197.225.379	(410.362.719)
Excedentes de ejercicios anteriores	892.876.218	197.225.379	11.339.508	1.078.762.089
Superávit por valorizaciones	0	0	0	0
Totales	2.784.253.614	(213.137.341)	208.564.887	2.362.551.386
				0.00

Cifras fielmente tomadas de los libros y previamente confirmadas. Art. 37 Ley 222/95.



HUBERTUS PETRUS IDA VAN NEERVEN
CE 185611
Representante Legal



ROBINSSON WILFRIDO ALVAREZ GIRALDO
TP.62500-T
Revisor Fiscal



CARLOS A. DE LA CRUZ MOLINA
T.P. 131284 - T
Contador Publico

FUNDACION HOGAR SAN CAMILO
NIT.802.019.565-2
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA

	<u>Diciembre 31 de</u> <u>2021</u>	<u>Diciembre 31 de</u> <u>2020</u>
Recursos financieros provistos por:		
Excedente ó pérdida del ejercicio	-\$ 410.362.719	\$ 197.225.379
Cargos (Créditos) que no afectan el capital de trabajo :		
Provisiones	\$ -	\$ -
Provisiones	\$ -	\$ -
Depreciación acumulada	\$ 70.134.975	\$ 75.834.491
Amortización acumulada	\$ -	\$ -
Depreciación y/o amortización acumulada	\$ -	\$ -
Ajustes por inflación	\$ -	\$ -
Aumento de capital	-\$ 340.227.744	\$ 273.059.870
Recursos financieros provistos por las Operaciones del año	-\$ 340.227.744	\$ 273.059.870
Aumento de capital		
Otras obligaciones	\$ -	\$ -
Acreedores varios	\$ 833.100	\$ 3.564.300
Capital suscrito y pagado	\$ -	\$ -
Aportes de asociados	\$ -	\$ -
Reservas obligatorias	\$ -	\$ -
Total recursos provistos	-\$ 339.394.644	\$ 276.624.169
Recursos financieros aplicados a:		
Deudores	\$ -	\$ -
Propiedades, planta y equipo	\$ 7.156.718	\$ 16.493.960
Cargos diferidos	-\$ 458.671	-\$ 458.664
Reinversion del excedente neto 2020	11.339.508	\$ -
Total recursos aplicados	\$ 18.037.555	\$ 16.035.296
Aumento en el capital de trabajo	-\$ 357.432.199	\$ 260.588.873
Análisis de los cambios en el capital de trabajo:		
Aumento (disminución) en el activo corriente:		
Efectivo y equivalente de efectivo	-\$ 51.846.438	\$ 120.257.516
Inversiones	-\$ 11.943	\$ 1.248.000
Deudores	-\$ 324.762.709	\$ 175.121.948
Inventarios	\$ 730.113	\$ 3.548.763
Gastos pagados por anticipado	\$ -	\$ -
	-\$ 375.890.976	\$ 293.078.701
Aumento (disminución) en el pasivo corriente:		
Obligaciones financieras		
Proveedores	\$ 9.965.689	\$ 4.107.084
Cuentas por pagar	-\$ 38.699.160	\$ 4.982.280
Impuestos, gravámenes y tasas	-\$ 1.040.136	\$ 18.941.594
Obligaciones laborales	\$ 11.314.830	\$ 15.954.281
Pasivos estimados y provisiones	\$ -	\$ -
Diferidos	\$ -	\$ -
Otros pasivos	\$ -	\$ -
Bonos y papeles comerciales	\$ -	\$ -
	-\$ 18.458.777	\$ 32.489.828
Aumento en el capital de trabajo	-\$ 357.432.199	\$ 260.588.873
	0	0


Cifras fielmente tomadas de los libros y previamente confirmadas. Art. 37 Ley 222/95



HUBERTUS PETRUS IDA VAN NEERVEN
CE 185611
Representante Legal



ROBINSSON WILFRIDO ALVAREZ G
TP.62500-T
Revisor Fiscal



CARLOS A. DE LA CRUZ MOLINA
T.P. 131284 - T
Contador Publico

FUNDACION HOGAR SAN CAMILO
NIT.802019.565-2
FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO INDIRECTO

	<u>Diciembre 31 de</u> <u>2.021</u>	<u>Diciembre 31 de</u> <u>2.020</u>
<u>Actividades de Operación: provistos (usados)</u>		
Excedente o pérdida del ejercicio	-410.362.719	197.225.379
Más (menos) partidas que no afectaron el efectivo		
Provisiones	0	0
Provisiones	0	0
Depreciación acumulada	70.134.975	75.834.491
Amortización acumulada	0	0
Cargos diferidos	0	458.664
Ajustes por inflación	0	0
	70.134.975	76.293.155
Total generación interna de recursos	-340.227.744	273.518.534
<u>Aumento (disminución) en otras partidas del activo corriente:</u>		
Inversiones	-11.943	1.248.000
Deudores	-324.762.709	175.121.948
Inventarios	730.113	-3.548.763
Gastos pagados por anticipado	0	0
	-324.044.539	172.821.185
<u>Aumento (disminución) en otras partidas del pasivo corriente:</u>		
Obligaciones financieras	0	-1.530.850
Proveedores	9.965.689	4.107.084
Cuentas por pagar	-38.699.160	-4.982.280
Impuestos, gravámenes y tasas	-1.040.136	18.941.594
Obligaciones laborales	11.314.830	15.954.281
Pasivos estimados y provisiones	0	0
Diferidos	0	0
Otros pasivos	0	0
	-18.458.777	32.489.828
Disminución en otras partidas del capital de trabajo	-305.585.762	140.331.357
<u>Actividades de Inversión: provistos (usados)</u>		
Deudores	0	0
Propiedades, planta y equipo	7.156.718	16.493.960
Cargos diferidos	-458.671	
Total recursos usados en actividades de inversión	6.698.047	16.493.960
<u>Actividades de Financiación: provistos (usados)</u>		
Obligaciones financieras	0	0
Acreedores varios	0	3.564.300
Reservas obligatorias	0	0
Reinversión del excedente neto 2020	-11.339.508	
Total recursos usados en actividades de financiación	-11.339.508	3.564.300
Aumento ó disminucion neto en el efectivo	-52.679.538	120.257.516
Saldo de efectivo al inicio del periodo	309.703.696	189.446.179
Saldo de efectivo al final del periodo	257.845.315	309.703.696
	257.845.315	309.703.696
	0	0



HUBERTUS PETRUS IDA VAN NEERVEN
CE 185611
Representante Legal



ROBYNSON WILFRIDO ALVAREZ GIRA
TP.62500-T
Revisor Fiscal



CARLOS A. DE LA CRUZ MOLINA
T.P. 131284 - T
Contador Publico