

FUNDACIÓN JUAN FELIPE GOMEZ ESCOBAR

NIT 806.009.227-1

Cartagena de Indias DC y T.-Bolívar

Vigilado Supersalud

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA SUPERSALUD

Comparativo Diciembre 31 Año 2016 Vs 2017

(Cifras expresadas en pesos colombianos, sin decimales)

Fecha de publicación: Abril 27 de 2018

Fecha de Actualización: Abril 27 de 2018

Versión No.1

1. INFORMACIÓN GENERAL

Operaciones - La Fundación Juan Felipe Gómez Escobar (en adelante la Fundación) fue constituida por escritura pública No. 369, de febrero de 2001, de la Notaría primera (1) de Cartagena, su duración es a término indefinido. Durante la vida social de la Fundación se han efectuado algunas modificaciones a la escritura de constitución, la última reforma se efectuó el 10 de septiembre de 2017. Su objeto social principal consiste prestar ayuda integral a jóvenes adolescentes embarazadas primigestantes, de estrato 1 y 2 de la ciudad de Cartagena y alrededores, en temas como formación para el trabajo, salud, educación y acompañamiento psicosocial, así como beneficiar a sus familias. De igual forma, se presta apoyo a niños de cero a cinco años de edad, al igual que a personas con discapacidad o con deficiencias físicas, en temas de salud, nutrición y pedagogía infantil. La Fundación podrá realizar alianzas interinstitucionales en pro de beneficiar a población vulnerable de la ciudad. En desarrollo su objeto, la Fundación, podrá adelantar y celebrar todos los actos, contratos y gestiones directa o indirectamente relacionados con su objeto.

2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Bases de Presentación – La Fundación de conformidad con las disposiciones vigentes emitidas por la Ley 1314 de 2009, reglamentada por los Decretos 2420 y 2496 de 2015, prepara sus estados financieros de conformidad con las normas de contabilidad y de información financiera aceptadas en Colombia – NCIF, las cuales se basan en la Norma Internacional de Información para Pequeñas y Medianas Entidades (PYMES) en su versión año 2015, autorizada por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB, por su sigla en inglés).

Bases de Preparación – La Fundación tiene definido por estatutos efectuar un corte de sus cuentas, preparar y difundir estados financieros de propósito general una vez al año, el 31 de diciembre de cada año. Para efectos legales en Colombia, los estados financieros principales son los estados financieros separados los cuales se expresan en pesos colombianos, por ser la moneda de presentación o reporte para todos los efectos. La moneda funcional es el peso colombiano, que corresponde a la moneda del entorno económico principal en el que opera la Fundación.

Los estados financieros de la Fundación al 31 de diciembre de 2016, corresponden a los primeros estados financieros preparados de acuerdo con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia (NCIF) para Grupo 2, las cuales se basan en la Norma Internacional de Información para Pequeñas y Medianas Entidades PYMES (NCIF PYMES). Estos estados financieros han sido preparados sobre la base de costo histórico, excepto por la medición a valor razonable de ciertos activos e instrumentos financieros.

Estos estados financieros separados fueron preparados para cumplir con las disposiciones legales como Fundación legal independiente.

FUNDACIÓN JUAN FELIPE GOMEZ ESCOBAR

NIT 806.009.227-1

Cartagena de Indias DC y T.-Bolívar

Vigilado Supersalud

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA SUPERSALUD

Comparativo Diciembre 31 Año 2016 Vs 2017

(Cifras expresadas en pesos colombianos, sin decimales)

Fecha de publicación: Abril 27 de 2018

Fecha de Actualización: Abril 27 de 2018

Versión No.1

Transacciones en Moneda Extranjera – Las transacciones en moneda distinta a la moneda funcional de la entidad (moneda extranjera) son registradas utilizando los tipos de cambio vigentes en la fecha que se efectúan las operaciones. Al final de cada período, las partidas monetarias son reconvertidas a los tipos de cambio de cierre. Las partidas no monetarias registradas al valor razonable, son reconvertidas a los tipos de cambio vigentes a la fecha en que se determinó el valor razonable. Las partidas no monetarias que se miden en términos del costo histórico, no han sido reconvertidas.

Las diferencias de cambio se reconocen en resultados en el período en que se producen, a excepción de las diferencias en cambio de las transacciones realizadas con el fin de cubrir ciertos riesgos de cambio, y las diferencias de cambio de las partidas monetarias por cobrar o pagar de negocios en el extranjero cuya liquidación no es planeada ni probable que ocurra y no forma parte de la inversión neta en la operación del extranjero, que se reconocen inicialmente en otro resultado integral y son reclasificadas del patrimonio al resultado del periodo de la enajenación o disposición parcial de la inversión neta.

Arrendamientos - Los arrendamientos se clasifican como arrendamientos financieros cuando se transfieren sustancialmente todos los riesgos y beneficios de la propiedad del bien arrendado. Los demás arrendamientos se clasifican como arrendamientos operativos.

La Fundación como arrendador: Los ingresos por arrendamientos operativos se reconocen en los resultados sobre una base lineal a lo largo del plazo del arrendamiento, sin incluir los importes por servicios.

Activos financieros – Los activos financieros incluyen: el efectivo, cuentas y pagarés de origen comercial por cobrar. Son registrados utilizando el modelo de costo amortizado.

El costo amortizado corresponde al valor neto del importe del reconocimiento inicial, más o menos la amortización acumulada, utilizando el método de interés efectivo de cualquier diferencia entre el valor del reconocimiento inicial y al vencimiento, menos cualquier reducción por deterioro o incobrabilidad.

Las estimaciones bajo el método de interés efectivo incluyen todas las condiciones contractuales del instrumento financiero y pérdidas crediticias en las que se haya incurrido. La tasa de interés efectiva se determinó sobre la base del importe en libros del activo financiero en el momento del reconocimiento inicial, el costo amortizado de un activo financiero es el valor presente de los flujos de efectivo por cobrar descontados a la tasa de interés efectiva y el ingreso por intereses en un periodo, es igual al importe en libros del activo financiero al principio de un periodo multiplicado por la tasa de interés efectiva para el periodo.

Los activos financieros a tasa de interés variable son registrados inicialmente por el importe por cobrar al vencimiento con una reestimación periódica de los flujos de efectivo para reflejar los cambios en las tasas de interés de mercado.

FUNDACIÓN JUAN FELIPE GOMEZ ESCOBAR

NIT 806.009.227-1

Cartagena de Indias DC y T.-Bolívar

Vigilado Supersalud

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA SUPERSALUD

Comparativo Diciembre 31 Año 2016 Vs 2017

(Cifras expresadas en pesos colombianos, sin decimales)

Fecha de publicación: Abril 27 de 2018

Fecha de Actualización: Abril 27 de 2018

Versión No.1

Deterioro de activos financieros – Al final del período en que se informa, la Fundación ha evaluado si existe evidencia objetiva de deterioro del valor de los activos financieros que se miden

al costo o al costo amortizado. En los casos donde exista evidencia objetiva de deterioro del valor la compañía reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

Para todos los otros activos financieros, la evidencia objetiva de deterioro incluye:

- Dificultad financiera significativa del emisor o de la contraparte; o
- Incumplimiento de contrato, tal como atrasos u omisión de pagos de intereses o capital; o
- El acreedor, por razones económicas o legales relacionadas con dificultades financieras del deudor, le otorga concesiones que no le habría otorgado en otras circunstancias.
- Es probable que el prestatario entre en quiebra o en una reorganización financiera; o
- la desaparición de un mercado activo para ese activo financiero debido a dificultades financieras.

Propiedad, planta y equipo – La propiedad, planta y equipo se registra al costo menos su depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro de valor acumulada. El valor de la propiedad, planta y equipo incluye el precio de adquisición, costos incurridos para darles su condición para operar en la ubicación actual y la estimación inicial de los costos de desmantelamiento.

El cargo por depreciación para distribuir el importe depreciable de forma sistemática a lo largo de su vida útil es realizado por el método lineal. Los siguientes son los años de vida útil para determinarla:

Activo	Vida útil (años)
Edificios	80
Maquinaria y equipo	10
Equipo médico científico	10
Muebles y enseres	10
Vehículos	5
Equipo de computo	5

Activos intangibles – Los activos intangibles se miden al costo menos la amortización acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas. Estos activos han sido adquiridos de forma separada, cuyo costo comprende el precio de adquisición y cualquier costo atribuible a la preparación del activo para el uso previsto.

La amortización es distribuida de forma sistemática a lo largo de la vida útil del importe depreciable, el cargo por depreciación es reconocido como un gasto y se registra desde el momento en que el activo

FUNDACIÓN JUAN FELIPE GOMEZ ESCOBAR

NIT 806.009.227-1

Cartagena de Indias DC y T.-Bolívar

Vigilado Supersalud

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA SUPERSALUD

Comparativo Diciembre 31 Año 2016 Vs 2017

(Cifras expresadas en pesos colombianos, sin decimales)

Fecha de publicación: Abril 27 de 2018

Fecha de Actualización: Abril 27 de 2018

Versión No.1

intangible está disponible para su utilización. El método de amortización es lineal y su vida útil es de 10 años.

Deterioro en el valor de los activos - En la fecha de reporte, los activos financieros y no financieros no valorados a valor razonable son evaluados para determinar si existe algún indicio de pérdida por deterioro. Una pérdida por deterioro se produce cuando el importe en libros de un activo es superior a su importe recuperable, en cuyo caso el valor en libros se reduce a su importe recuperable estimado y se reconoce de inmediato en resultados una pérdida por deterioro.

Para determinar el valor del deterioro en los inventarios a la fecha sobre la que se informa, la Fundación realizó la evaluación comparando el importe en libros de cada partida del inventario (o grupos de partidas similares) con su precio de venta menos los costos de terminación y venta. Si una partida de inventario (o grupos de partidas similares) está deteriorada, la Fundación reduce el importe en libros del inventario a su precio de venta menos los costos de terminación y venta, siendo reconocido inmediatamente en los resultados.

En los casos que la pérdida por deterioro sea revertida posteriormente, el importe en libros de los activos (o grupos de activos similares) se incrementa a la estimación revisada de su importe recuperable (precios menos costos de terminación y venta, en el caso de inventarios), pero no por el exceso del importe que se habría determinado de no haberse reconocido la pérdida por deterioro para el activo (grupo de activos relacionados) en ejercicios anteriores. La reversión de una pérdida por deterioro se reconocerá inmediatamente en el resultado del ejercicio.

Beneficios a los empleados – Los beneficios a empleados comprenden todos los tipos de contraprestaciones que la Fundación proporciona a los trabajadores, incluyendo la alta gerencia, a cambio de sus servicios.

Corto Plazo – Los beneficios a que los empleados tienen derecho como resultado de los servicios prestados a la entidad, cuyo pago se realizará en el término de los doce meses siguientes al cierre del período. Se reconocen a la fecha del informe, como un pasivo después de deducir los importes que hayan sido pagados directamente a los empleados contra un gasto.

Ingresos – Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir. Los ingresos se reducen por los descuentos o rebajas y otras asignaciones similares estimadas para los clientes.

Venta de Bienes – Los ingresos ordinarios procedentes de la venta de bienes son reconocidos cuando se cumplen todas y cada una de las siguientes condiciones:

- La entidad ha transferido al comprador los riesgos y ventajas, de tipo significativo, derivados de la propiedad de los bienes;
- La entidad no conserva para sí ninguna implicación en la gestión corriente de los bienes vendidos, en el grado usualmente asociado con la propiedad, ni retiene el control efectivo sobre los mismos;

FUNDACIÓN JUAN FELIPE GOMEZ ESCOBAR

NIT 806.009.227-1

Cartagena de Indias DC y T.-Bolívar

Vigilado Supersalud

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA SUPERSALUD

Comparativo Diciembre 31 Año 2016 Vs 2017

(Cifras expresadas en pesos colombianos, sin decimales)

Fecha de publicación: Abril 27 de 2018

Fecha de Actualización: Abril 27 de 2018

Versión No.1

-
- El importe de los ingresos de actividades ordinarias pueda medirse con fiabilidad;
 - Sea probable que la entidad reciba los beneficios económicos asociados con la transacción; y
 - Los costos incurridos, o por incurrir, en relación con la transacción pueden ser medidos con fiabilidad.

Prestación de Servicios – Los ingresos provenientes de contratos de servicios se reconocen por referencia al estado de terminación del contrato. El estado de terminación del contrato se determina utilizando el método de la:

- Proporción de los costos incurridos por el trabajo ejecutado hasta la fecha, en relación con los costos totales estimados. Los costos incurridos por el trabajo efectuado no incluyen los costos relacionados con actividades futuras, tales como materiales o pagos anticipados.

3. JUICIOS Y ESTIMACIONES CONTABLES CRÍTICAS

En la aplicación de las políticas contables descritas en la Nota 2, la Administración debe hacer juicios para desarrollar y aplicar presunciones sobre los importes en libros, que se basan en la experiencia histórica y otros factores que se consideran como relevantes. Los resultados reales podrían diferir de dichos estimados.

Los estimados y presunciones se revisan regularmente. Las revisiones a los estimados contables se reconocen en el periodo de la revisión si afecta un solo periodo, o periodos futuros si la revisión afecta tanto al periodo actual como a periodos futuros.

En los periodos reportados la Fundación no tiene estimados contables.

4. (1101) EFECTIVO Y EQUIVALENTES EN EFECTIVO

El efectivo y equivalentes al 31 de diciembre se encuentra conformado por:

	Diciembre 31 de 2017	Diciembre 31 de 2016
Caja general	\$ 1.912.638	\$ 2.206.473
Bancos nacionales	576.340.148	555.854.487
Carteras colectivas	6.358.877	5.984.489
Total	\$ <u>584.611.663</u>	\$ <u>564.045.449</u>

La Fundación no tiene efectivo restringido.

FUNDACIÓN JUAN FELIPE GOMEZ ESCOBAR

NIT 806.009.227-1

Cartagena de Indias DC y T.-Bolívar

Vigilado Supersalud

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA SUPERSALUD

Comparativo Diciembre 31 Año 2016 Vs 2017

(Cifras expresadas en pesos colombianos, sin decimales)

Fecha de publicación: Abril 27 de 2018

Fecha de Actualización: Abril 27 de 2018

Versión No.1

5. (1301 A 1319) CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

	Diciembre 31 de 2017	Diciembre 31 de 2016
Clientes	\$ 193.318.327	\$ 270.178.223
Impuestos corrientes	687.000	1.277.381
Deudores varios	10.889.327	46.623.900
Total	\$ 204.894.654	\$ 318.079.504

Las edades de la cartera son las siguientes:

Edad en días	Diciembre 31 de 2017	Diciembre 31 de 2016
Corriente	\$ 65.698.535	\$ 224.811.363
30 – 60	62.773.419	8.256.068
61 – 90	7.149.855	8.530.842
91 – 120	57.696.518	28.579.950
Total	\$ 193.318.327	\$ 270.178.223

Las Fundación no presenta deterioro de cartera, dado que, de acuerdo con el análisis realizado por la Administración, se concluyó que es recuperable en su totalidad.

6. (1403) INVENTARIOS

	Diciembre 31 de 2017	Diciembre 31 de 2016
Suministro de panadería	\$ 4.430.103	\$ 5.672.892
Suministros programas	39.856.613	72.838.183
Total	\$ 44.286.716	\$ 78.511.075

FUNDACIÓN JUAN FELIPE GOMEZ ESCOBAR

NIT 806.009.227-1

Cartagena de Indias DC y T.-Bolívar

Vigilado Supersalud

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA SUPERSALUD

Comparativo Diciembre 31 Año 2016 Vs 2017

(Cifras expresadas en pesos colombianos, sin decimales)

Fecha de publicación: Abril 27 de 2018

Fecha de Actualización: Abril 27 de 2018

Versión No.1

7. (1207) INVERSIONES

	Diciembre 31 de 2017	Diciembre 31 de 2016
Fundación Juan Felipe Gómez España	\$ 115.794.526 <u>6.358.876</u>	<u>104.727.361</u>

Las Fundación posee el cien por ciento (100%) de participación en el capital social de la Fundación en España. La inversión es medida por método de participación patrimonial.

8. (1501 A 1503) PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, NETO

Las propiedades, planta y equipos se encuentran conformadas por:

	Diciembre 31 de 2017	Diciembre 31 de 2016
Terrenos	\$ 1.545.032.454	\$ 1.545.032.454
Anticipos y construcciones en curso	44.550.112	24.632.634
Edificaciones	10.731.228.981	10.660.614.112
Maquinaria y equipo	284.334.567	283.263.644
Muebles y enseres	440.130.730	433.887.011
Equipos de cómputo y comunicación	172.967.777	164.155.878
Equipos médico y científico	159.591.985	159.517.472
Flota y equipo de transporte	<u>28.397.043</u>	<u>28.397.043</u>
Subtotal	13.406.233.649	13.299.500.248
Depreciación acumulada	<u>(1.487.172.225)</u>	<u>(1.248.242.487)</u>
Total	\$ 11.919.061.424	\$ 12.051.257.761

FUNDACIÓN JUAN FELIPE GOMEZ ESCOBAR

NIT 806.009.227-1

Cartagena de Indias DC y T.-Bolívar

Vigilado Supersalud

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA SUPERSALUD

Comparativo Diciembre 31 Año 2016 Vs 2017

(Cifras expresadas en pesos colombianos, sin decimales)

Fecha de Actualización: Abril 27 de 2018

Fecha de publicación: Abril 27 de 2018

Versión No.1

El movimiento del costo de las propiedades y equipos es el siguiente:

	Terrenos	Construcciones en curso y Anticipos	Edificaciones	Maquinaria y equipo	Muebles y enseres	Equipo de computación y comunicación	Equipo Medico Cientifico	Flota y equipo de transporte	Total
Vidas Útiles			80	10	10	5	10	5	
Saldo 31/12/2015	1.545.032.454	26.266.469	10.116.307.689	160.450.862	295.714.951	47.855.768	102.112.175	21.297.789	12.315.038.157
Adiciones	-	-	(902.296)	14.544.096	3.966.245	9.380.600	651.308	-	27.639.953
Bajas / traslados	-	(1.633.835)	(158.000)	(5.395.482)	(14.791.490)	(6.031.998)	(888.221)	-	(28.899.026)
Depreciación	-	-	(150.108.665)	(25.968.656)	(38.071.294)	(26.319.005)	(15.901.011)	-6.152.692	(262.521.323)
Saldo 31/12/2016	1.545.032.454	24.632.634	9.965.138.728	143.630.820	246.818.412	24.885.365	85.974.251	15.145.097	12.051.257.761
Adiciones	-	20.986.478	69.545.869	1.070.923	6.243.719	8.811.899	74.513	-	106.733.401
Depreciación	-	-	(133.610.780)	(30.090.481)	(41.718.497)	(13.586.540)	(14.717.316)	(5.206.124)	(238.929.738)
Saldo 31/12/2017	1.545.032.454	45.619.112	9.901.073.817	114.611.262	211.343.634	20.110.724	71.331.448	9.938.973	11.919.061.424

9. (1701 A 1703) ACTIVOS INTANGIBLES

Los activos intangibles se encuentran conformados por:

	Diciembre 31 de 2017	Diciembre 31 de 2016
Licencias software centro medico	\$ 43.127.354	\$ 48.650.791
Licencias software contable	23.059.950	25.772.886
Total Intangibles	\$ 66.187.304	\$ 74.423.677

FUNDACIÓN JUAN FELIPE GOMEZ ESCOBAR

NIT 806.009.227-1

Cartagena de Indias DC y T.-Bolívar

Vigilado Supersalud

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA SUPERSALUD

Comparativo Diciembre 31 Año 2016 Vs 2017

(Cifras expresadas en pesos colombianos, sin decimales)

Fecha de publicación: Abril 27 de 2018

Fecha de Actualización: Abril 27 de 2018

Versión No.1

10. (2301) BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Las obligaciones laborales de la Fundación al 31 de diciembre son las siguientes:

	Diciembre 31 de 2017	Diciembre 31 de 2016
Cesantías consolidadas más intereses \$	70.752.444 \$	82.121.400
Vacaciones consolidadas	35.275.419	14.761.924
Total	\$ 106.027.863 \$	96.883.324

11. PATRIMONIO

Capital social - El capital social de la Fundación Juan Felipe Gómez Escobar a 31 de diciembre de 2017 y 2016 está representado por los aportes de los Socios Fundadores al momento de constituirla.

Reserva - Los estatutos de Fundación establecen que “Los excedentes al final de cada ejercicio serán destinados a la constitución de un FONDO PATRIMONIAL para asegurar la capacidad económica de la Fundación y garantizar la continuidad de sus funciones o para sufragar la inversión que requiera la atención de un proyecto aprobado por la Junta Directiva, siempre que esta disposición no contravenga la voluntad expresa del donante. Corresponde a la Junta Directiva de la Fundación la decisión de disponer de los fondos depositados en este FONDO PATRIMONIAL de que trata este artículo con el voto favorable de la totalidad de sus miembros.”

Actualmente la Reserva está representada en la Sede- complejo Social- donde opera la Fundación.

12. INGRESOS

A continuación, se presenta el detalle de los ingresos de la Fundación por los años 2017 y 2016:

	Diciembre 31 de 2017	Diciembre 31 de 2016
(4201 a 4214) Ingresos varios		
Donaciones \$	3.868.143.506 \$	3.768.455.763
Eventos	542.264.133	965.137.432
Ventas Replicabilidad	375.895.000	311.836.446

FUNDACIÓN JUAN FELIPE GOMEZ ESCOBAR

NIT 806.009.227-1

Cartagena de Indias DC y T.-Bolívar

Vigilado Supersalud

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA SUPERSALUD

Comparativo Diciembre 31 Año 2016 Vs 2017

(Cifras expresadas en pesos colombianos, sin decimales)

Fecha de publicación: Abril 27 de 2018

Fecha de Actualización: Abril 27 de 2018

Versión No.1

	Diciembre 31 de 2017	Diciembre 31 de 2016
Otras Ventas	173.428.696	95.037.076
Otros Ingresos	44.885.768	28.698.471
Total	\$ 5.004.617.103	\$ 5.169.165.188
(4101) Ingresos Actividades Salud	116.897.012	85.904.438

13. (6101) COSTOS DE OPERACIÓN

	Diciembre 31 de 2017	Diciembre 31 de 2016
Costo del personal	\$ 1.372.453.930	\$ 1.565.999.402
Honorarios	109.714.945	146.719.503
Impuestos	42.358.260	33.104.177
Arrendamientos / cuota administración	10.779.389	9.160.308
Pólizas de seguros	24.881.376	23.209.050
Servicios públicos	159.105.049	153.101.164
Costos legales	23.072.410	6.692.103
Mantenimiento y reparación	142.992.284	112.557.085
Costo de viajes	19.719.165	15.301.994
Depreciación y amortizaciones	239.111.803	238.579.871
Diversos de operación	52.478.811	34.431.612
Financieros	10.061.691	8.516.142
Vigilancia y otros	168.787.462	157.666.384
Diversos no operacionales	17.022.336	716.123
Servicios a beneficiarios	58.567.260	47.323.600

FUNDACIÓN JUAN FELIPE GOMEZ ESCOBAR

NIT 806.009.227-1

Cartagena de Indias DC y T.-Bolívar

Vigilado Supersalud

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA SUPERSALUD

Comparativo Diciembre 31 Año 2016 Vs 2017

(Cifras expresadas en pesos colombianos, sin decimales)

Fecha de Actualización: Abril 27 de 2018

Fecha de publicación: Abril 27 de 2018

Versión No.1

Medicamentos	54.300.943	73.761.333
Exámenes de laboratorio	17.433.356	17.312.220
Transporte operativo	265.793.015	241.088.670
Planificación familiar	32.034.624	24.741.077
Insumos nutrición-complementos	119.498.509	112.135.458
Capacitación Ma, Me	252.978.200	251.313.564
Insumos de operación	45.989.299	44.875.281
Papelería operativa	17.934.943	18.580.538
Donaciones en especie	58.491.733	184.429.570
Almuerzos a beneficiarias	319.064.593	298.243.920
Refrigerios y meriendas a beneficiarias	217.469.357	194.817.572
Consecución de recursos	35.866.017	35.004.024
Eventos	286.460.132	403.269.380
Auxilio transporte practicante	13.790.004	12.080.830
servicios temporales	29.566.192	11.189.544
Dotación Uniformes Ma-Me	60.180.901	41.820.222
Otros costos y gastos	2.381.596	-
Pérdida en venta y retiro de activos	-	28.899.026
Total	\$ 4.280.339.585	\$ 4.546.640.747

14. (5101 A 5136) GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

	Diciembre 31 de 2017	Diciembre 31 de 2016
De personal	\$ 302.730.708	252.215.626
Honorarios	54.619.020	51.698.950
Impuestos	3.104.615	2.842.519
Arrendamientos	7.684.128	7.181.436
Servicios	59.623.792	49.835.456
Legales	3.230.590	933.435
Mantenimientos y reparaciones	16.996.479	15.728.892

FUNDACIÓN JUAN FELIPE GOMEZ ESCOBAR

NIT 806.009.227-1

Cartagena de Indias DC y T.-Bolívar

Vigilado Supersalud

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA SUPERSALUD

Comparativo Diciembre 31 Año 2016 Vs 2017

(Cifras expresadas en pesos colombianos, sin decimales)

Fecha de publicación: Abril 27 de 2018

Fecha de Actualización: Abril 27 de 2018

Versión No.1

De viaje	14.286.460	17.868.354
Depreciaciones	39.647.267	23.941.452
Diversos	19.975.643	33.922.360
Total	\$ <u>521.897.958</u>	<u>456.168.480</u>

15. HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERIODO QUE SE INFORMA

Después del 31 de diciembre 2017 y hasta el 12 de febrero de 2018 no se han presentado hechos que afecten los estados financieros de la sociedad a ese corte.

16. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros separados y las notas que se acompañan fueron aprobados por la Junta Directiva y el Representante Legal, de acuerdo con el acta de fecha 12 de febrero de 2018, para ser presentados a la Asamblea de Fundadores para su aprobación, la cual podrá aprobarlos o modificarlos.

FUNDACIÓN JUAN FELIPE GOMEZ ESCOBAR

NIT 806.009.227-1

Cartagena de Indias DC y T.-Bolívar

Vigilado Supersalud

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA SUPERSALUD

Comparativo Diciembre 31 Año 2016 Vs 2017

(Cifras expresadas en pesos colombianos, sin decimales)

Fecha de publicación: Abril 27 de 2018

Fecha de Actualización: Abril 27 de 2018

Versión No.1

FUNDACIÓN JUAN FELIPE GÓMEZ ESCOBAR. Certificación a los Estados Financieros

Declaramos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en los estados financieros de la "Fundación" finalizados al 31 de diciembre de 2017 y 2016, los cuales se han tomado fielmente de libros de la Fundación Juan Felipe Gómez Escobar. Por lo tanto:

- Los activos y pasivos de la Fundación Juan Felipe Gómez Escobar existen en la fecha de corte y las transacciones registradas se han realizado durante el periodo.
- Los activos representan probables beneficios económicos futuros (derechos) y los pasivos representan probables sacrificios económicos futuros (obligaciones), obtenidos o a cargo de la Fundación Juan Felipe Gómez Escobar en la fecha de corte.
- Todos los elementos han sido reconocidos como importes apropiados.
- Los hechos económicos han sido correctamente clasificados, descritos y revelados,

Asimismo, los Estados Financieros han sido autorizados para su divulgación por el Representante Legal y/o Junta directiva el 12 de febrero de 2018. Estos estados financieros van a ser puestos a consideración de la Asamblea de Fundadores, quien puede aprobar o improbar estos Estados Financieros.


CATALINA ESCOBAR RESTREPO
Representante Legal


DEISY GUERRERO OROZCO
Contador
T.P. No.- 70950 - T


PAUL RODRIGUEZ CAMARGO
Revisor Fiscal
T.P. No.- 54684 - T
(Véase mi informe del 23 de febrero de 2017)

FUNDACIÓN JUAN FELIPE GOMEZ ESCOBAR

NIT 806.009.227-1

Cartagena de Indias DC y T.-Bolívar

Vigilado Supersalud

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA SUPERSALUD

Comparativo Diciembre 31 Año 2016 Vs 2017

(Cifras expresadas en pesos colombianos, sin decimales)

Fecha de publicación: Abril 27 de 2018

Fecha de Actualización: Abril 27 de 2018

Versión No.1
