

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2022-2021
FUNDACION REI PARA LA REHABILITACION INTEGRAL IPS
NIT 890.480.381-9

NOTA No. 1 NORMA GENERAL DE REVELACIONES

La FUNDACION REI PARA LA REHABILITACION INTEGRAL IPS con NIT 890.480.381-9 y domicilio en la ciudad de Cartagena Colombia en la urbanización los Álamos Cra 50A No. 31B-12 Olaya Herrera, constituida mediante Resolución No.558 expedida por la Gobernación del departamento de Bolívar de fecha abril 8 de 1.997. Es una entidad sin Ánimo de Lucro, prestadora de servicios de salud y de rehabilitación Integral para personas con discapacidad. Se encuentra vigilada por la Superintendencia Nacional de Salud. Su sistema contable está implementado de acuerdo a las normas internacionales de información financiera y de contabilidad (NIIF-NIC), adoptadas en Colombia por la Ley 1314 de 2009 y el Decreto 3022 de 2013, que regula a las empresas del grupo 2 o PYME.

Para efectos de la elaboración de estas notas a los Estados Financieros, se tienen en cuenta las diferencias entre el año 2022 y 2021, se da explicación a los rubros de más relevancia, financiera o administrativa.

Fecha de corte de los Estados
Financieros diciembre 31 de 2022.

NOTA No.2 PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Sistema Contable. La contabilidad y los Estados Financieros de la FUNDACION REI PARA LA REHABILITACION INTEGRAL IPS., se ciñen a las normas y prácticas internacionales de contabilidad y normas internacionales de información financiera (NIIF) adoptadas en Colombia por la ley 1314 de 2009 y el decreto 3022 de 2013, y sus modificatorios, que regula a las empresas del grupo 2 PYME.

Unidad Monetaria. De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la Fundación para las cuentas de Estados de situación financiera, estado de resultados integrales, estado de flujo de efectivo y estado de cambio en el patrimonio es el peso colombiano.

Diferencia en Cambio. No es propio de la Fundación negociar en moneda extranjera, pero cuando esporádicamente se dan, son convertidas al peso colombiano a la tasa representativa del mercado certificada por la superintendencia financiera al último día del año y la diferencia en cambio generada es llevada a cuentas de resultado.

Deudores. La cartera con clientes tiene una rotación menor de 60 días, se deteriora la cartera por el método de provisión individual con los siguientes porcentajes de deterioro.

| categoria | Días | Puntaje | Ponderación Garantía | % de Deterioro |
|-----------|------------|----------|----------------------|----------------|
| A | 0-90 | 90-100 | 100% | 0% |
| B | 91-120 | 80-89 | 95% | 5% |
| C | 121-150 | 70-79 | 90% | 10% |
| D | 151-180 | 60-69 | 80% | 20% |
| E | 181-210 | 50-59 | 65% | 35% |
| F | 211-240 | 40-49 | 50% | 50% |
| G | 241-270 | 30-39 | 35% | 65% |
| H | 271-360 | 20-29 | 20% | 80% |
| I | Más de 360 | Menos 20 | 0% | 100% |

Inventarios. Se contabilizan al costo de adquisición

Los costos de adquisición de los inventarios comprenderán:

- El precio de compra
- Los aranceles de importación
- Otros impuestos (que no sean recuperables posteriormente de las autoridades fiscales),
- El transporte,
- La manipulación y otros costos directamente atribuibles a la adquisición de las mercaderías, materiales o servicios.
- Los descuentos comerciales, las rebajas y otras partidas similares se deducirán para determinar el costo de adquisición. Los descuentos por pronto pago se descontarán del valor del inventario.

Propiedades Planta y Equipos Se registran por el costo de adquisición, su depreciación se realiza por el método de línea recta, teniendo en cuenta la vida útil del activo. Los gastos de mantenimiento y reparación de los activos fijos se cargan a los resultados de cada ejercicio en el que van ocurriendo.



La adquisición de activos fijos que su cuantía no supere los 2 SMLV, no se reconocerán en los estados financiero como Propiedad planta y equipos, si no que serán reconocidos en las cuentas de resultado en el periodo que se informa.

Valorizaciones y Provisiones Propiedades, Planta y Equipo. La Fundación reconocerá en un futuro las valorizaciones o provisiones que resulten de comparar los avalúos técnicos con los valores netos históricos registrados en libros. En este momento no se han realizado avalúos técnicos.

Declaraciones Fiscales. La Fundación presenta declaración de renta y complementarios, pero está exenta del impuesto de renta por ser una entidad sin ánimo de lucro, perteneciente al régimen tributario especial. La Fundación presenta declaración de retención en la fuente por renta, declaración de Industria y comercio y retención en la fuente de industria y comercio.

Obligaciones Laborales. Las obligaciones laborales a corte diciembre 31 de 2022 se consolidaron, en la mayoría de los casos se le cancela al trabajador por terminación de contrato, los saldos de la obligación cesantías se consigna en el fondo en las fechas estipuladas por la ley.

Reconocimiento de:

Ingresos: la Fundación reconoce los ingresos de actividades ordinarias procedentes de las siguientes transacciones y sucesos:

- Servicios en unidad funcional de consulta externa
- Servicios en unidad funcional de apoyo terapéutico
- Otros servicios operacionales
- Donaciones con fines operativos o destinados para su objeto social.

Gastos y Costos. La Fundación contabiliza los costos y gastos por el sistema de causación, acorde con las normas de contabilidad generalmente aceptadas en Colombia.

NOTA No. 3 EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Registra todo aquello que representa dinero en efectivo y susceptible de hacerse efectivo inmediatamente, a diciembre 31 de 2022 asciende a \$ 39.505.596 con un incremento 197,14% con relación al 2021 y está conformado por:

| CUENTA | 2022 | 2021 | VARIACIÓN |
|--|-------------------|-------------------|------------------|
| Caja | 0 | 0 | -100% |
| ENTIDADES FINANCIERAS | 2022 | 2021 | VARIACIÓN |
| Bancolombia Cta. 787-416276-08 | 165.340 | 165.341 | 0,00% |
| Davivienda Cta. 0571-6998-7658 | 28.356.267 | 5.389.019 | 426,19% |
| Total Cuentas Corrientes | 28.521.608 | 5.554.360 | 413,50% |
| CUENTAS DE AHORRO | | | |
| Bancolombia Cta. 504-671140-07 | 3.303.251 | 5.314.504 | -37,84% |
| Bancolombia Cta. 504-671170-93 | 2.725.742 | 450.946 | 504,45% |
| Bancolombia Cta. 504-773832-23 | 34.895 | 34.881 | 0,04% |
| Davivienda Cta. 0571-7006-9496 | 145.094 | 54.566 | 165,91% |
| Total, Cuentas de Ahorro | 6.208.982 | 5.854.897 | 6,05% |
| FONDOS | | | |
| Fiduciaria Banco de Bogotá CTA 001000035721 | 1.262.925 | 1.262.925 | 0,00% |
| Fondo de inversión colectiva superior - Davivienda | 3.512.082 | 623.199 | 463,56% |
| Total, Fondos | 4.775.007 | 1.886.124 | 153,17% |
| TOTAL, EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO | 39.505.596 | 13.295.380 | 197,14% |

NOTA No.4 DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

La cuenta de los deudores clientes comprende todas aquellas entidades y personas a las que la Fundación les presta sus servicios y les vende productos en el giro normal de sus operaciones y el desarrollo de su objeto social. Este rubro tuvo un incremento del 83,53%, está compuesto por:

| NIT | CLIENTES | 2022 | 2021 | VARIACIÓN |
|-------------|--|--------------------|--------------------|---------------|
| 860.066.942 | CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR | 935.200 | 9.030.600 | -89,64% |
| 806.008.394 | MUTUAL SER E.P.S | 177.561.717 | 144.005.117 | 23,30% |
| 900.156.264 | NUEVA EPS | 223.740.404 | 55.421.250 | 303,71% |
| 860.002.503 | SEGUROS BOLIVAR | 624.070 | 133.620 | 367,05% |
| 890.481.276 | UNIVERSIDAD RAFAEL NUÑEZ | 16.663.640 | 0 | No aplica |
| 890.480.468 | TRASO COLECTIVO DE TRANSFORMACIÓN SOCIAL | 0 | 20.000.000 | -100,00% |
| | TOTAL, CLIENTES | 419.525.031 | 228.590.587 | 83,53% |

Los anticipos y avances tuvieron un incremento del 544,04% con relación al año 2021.

| IDENTIF. | ANTICIPOS Y AVANCES | 2022 | 2021 | VARIACIÓN |
|---------------|--|--------------------|--------------------|----------------|
| 805.010.659 | AMANECER MÉDICO LTDA | 2.420.000 | 0 | No aplica |
| 900.732.676 | ARQUITECTURA INGENIERIA ESTRUCTURA Y REMODELACION S.A.S. | 15.312.472 | 0 | No aplica |
| 900.512.976 | COMERCIALIZADORA IMPOCOR S.A.S | 187.991 | 511.000 | -63,21% |
| 33.109.687 | ESTELLA MARIA LORA GUZMAN | 142.000 | 0 | No aplica |
| 900.261.089 | IMPORMEDICAL EQUIPOS Y SUMINISTROS MEDICOS S.A. | 33.145 | 0 | No aplica |
| 1.050.949.329 | JUAN CARLOS JULIO O | 283.100 | 0 | No aplica |
| 900.196.623 | LABORATORIO ORTOPEDICO EL ARTE DE CORREGIR EU | 890.000 | 0 | No aplica |
| 72.292.983 | LEONARDO GABRIEL ORDOÑEZ LARA | 980.557 | 0 | No aplica |
| 900.327.557 | TREE GLOBAL TRADING S.A.S | 7.000.000 | 0 | No aplica |
| 53.431.176 | TRINIDAD ISABEL PARDO PINEDO | 27.500 | 0 | No aplica |
| 30.580.752 | VILMA IRIS BARRIOS OSORIO | 500.000 | 0 | No aplica |
| 900.514.360 | PRAXIS | 0 | 217.375 | -100,00% |
| 45.478.378 | PATRICIA GALINDO SALOM | 0 | 3.584.533 | -100,00% |
| | TOTAL, ANTICIPO Y AVANCES | 27.776.765 | 4.312.908 | 544,04% |
| | TOTAL DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 447.301.796 | 232.903.495 | 92,05% |

NOTA No. 5 DETERIORO DE CARTERA

El deterioro de cartera se realiza de acuerdo a los vencimientos de las facturas y las políticas contables establecidas, en el 2022 no se calcularon por las altas sumas de dinero recibido y no descargados de cartera por la conciliación pendiente con la Nueva eps y Mutual ser.

| CUENTA | 2022 | 2021 | VARIACIÓN |
|----------------------|------------|------------|-----------|
| Deterioro de Cartera | 23.424.889 | 23.424.889 | 0,00% |

TOTAL, DEUDORES NETO 2022 \$ 423.876.907

NOTA No. 6 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La entidad registrará como propiedad, planta y equipo, los activos tangibles que se mantienen para su uso en la producción o suministro de bienes o servicios, para arrendarlos a terceros o con propósitos administrativos y se esperan usar durante más de un periodo. En observancia a los principios de importancia relativa, relevancia y costo beneficio, La FUNDACION REI PARA LA REHABILITACION INTEGRAL IPS considera activos de propiedad, planta y equipo a los que, además de los requerimientos antes establecidos, cumplan con lo siguiente:

- Su costo de adquisición sea superior a dos (2) salario mínimo legal mensual vigente.

La FUNDACION REI PARA LA REHABILITACION INTEGRAL IPS medirá todos los elementos de propiedad planta y equipo tras su reconocimiento inicial al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro.

La propiedad Planta y Equipo está representada de la siguiente manera.

| CUENTA | 2022 | 2021 | VARIACIÓN |
|--|----------------------|----------------------|---------------|
| Terrenos | 50.823.380 | 50.823.380 | 0,00% |
| Construcciones y Edificaciones | 1.210.964.191 | 1.210.964.191 | 0,00% |
| Maquinaria y Equipo | 181.192.799 | 181.192.799 | 0,00% |
| Muebles y Equipo de Oficina | 94.900.506 | 94.900.506 | 0,00% |
| Equipos de Cómputo y comunicación | 55.330.323 | 51.321.553 | 7,81% |
| Depreciación Acumulada | -564.200.388 | -535.099.984 | 5,39% |
| TOTAL, PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO | 1.029.010.812 | 1.054.102.446 | -2,38% |

Este rubro tuvo una disminución con relación al año 2021 del **2,38%**, debido a la depreciación del año.

NOTA No. 7 CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Este rubro está conformado por las siguientes cuentas:

| CUENTA | 2022 | 2021 | VARIACIÓN |
|---|--------------------|--------------------|----------------|
| Proveedores | 35.133.714 | 35.193.524 | -0,17% |
| Costos y gastos por pagar | 73.169.467 | 85.127.304 | -14,05% |
| Retenciones por pagar | 1.594.498 | 2.151.943 | -25,90% |
| Retenciones y aportes de Nomina por Pagar | 9.365.100 | 11.876.500 | -21,15% |
| TOTAL, CUENTAS POR PAGAR | 119.262.779 | 134.349.271 | -11,23% |

Proveedores

La cuenta de proveedores representa la realización de unas obligaciones por suministro de materiales y equipos para desarrollar el objeto social de la Fundación, ascienden a un valor de \$ 35.133.714 con una disminución del 0,17% con relación al año 2021 esto se da por la disposición de recursos.

Costos y Gastos por Pagar

Este rubro está conformado por las cuentas de honorarios, servicios públicos, gastos legales y otros servicios.

| CUENTA | 2022 | 2021 | VARIACIÓN |
|--|-------------------|-------------------|----------------|
| Honorarios | 65.695.688 | 68.737.385 | -4,43% |
| Servicios | 7.443.053 | 11.340.386 | -34,37% |
| Seguros | 30.726 | 559.428 | -94,51% |
| Otros | 0 | 4.490.105 | -100,00% |
| TOTAL COSTOS Y GASTOS POR PAGAR | 73.169.467 | 85.127.304 | -14,05% |

Este rubro presenta una disminución del 14,05%, siendo la cuenta más representativa los honorarios quien tuvo una disminución de 4,43%.

Retenciones por Pagar, Retenciones y Aportes de Nomina

Las retenciones y aportes de nómina (seguridad social y parafiscal), son cancelados en enero de 2023.

NOTA No 8 OBLIGACIONES LABORALES Y PROVISIONES

El saldo a 31 de diciembre de 2022 se compone así:

| CUENTA | 2022 | 2021 | VARIACIÓN |
|-------------------------------------|--------------------|-------------------|---------------|
| Cesantías Consolidadas | 22.591.651 | 11.767.556 | 91,98% |
| Intereses sobre Cesantías | 2.627.783 | 1.402.802 | 87,32% |
| Vacaciones Consolidadas | 11.809.878 | 9.103.898 | 29,72% |
| TOTAL,OBLIGACIONES LABORALES | 37.0029.012 | 22.276.277 | 66,24% |

Este rubro presenta un incremento del 66,24% con relación al año 2021, debido a la contratación directa en aseo y vigilancia, este saldo será cancelados a quienes fueron liquidados y quienes tienen contrato vigente como las cesantías que se deposita en un fondo en febrero de 2023, los intereses de cesantías se pagan en enero del año 2023 y las vacaciones se disfrutan en las fechas que se cumplan.

NOTA No 9 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO

Este rubro corresponde a valores recibidos para servicios de salud, proyectos y para ser entregados a terceras personas apadrinadas, está conformado por las siguientes cuentas:

| CUENTA | 2022 | 2021 | VARIACIÓN |
|-----------------------------------|--------------------|-------------------|----------------|
| INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO | 0 | 0 | No Aplica |
| ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS | 118.383.704 | 27.973.206 | 323,20% |
| DEPOSITOS RECIBIDOS | 546.777 | 0 | No Aplica |
| TOTAL, OTROS PASIVOS | 118.930.481 | 27.973.206 | 325,16% |

Este rubro tuvo un incremento del 325,16 %, esto debido a el valor de anticipos y avances corresponde pagos de facturas por prestación de servicios de salud de la NUEVA EPS y MUTUAL SER estos se legalizan cuando se realice la conciliación de cartera.

NOTA No 10 OTROS PASIVOS

Este rubro representa la provisión correspondiente al proceso laboral de la señora Amparo Tuiran Vélez.

| CUENTA | 2022 | 2021 | VARIACIÓN |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| Provisión – Proceso Laboral | 83.000.000 | 83.000.000 | 0,00% |
| TOTAL, OTROS PASIVOS | 83.000.000 | 83.000.000 | 0,00% |

Se reubica en esta nota lo reflejado en el 2021 como obligaciones laborales y provisiones, trasladándolo a pasivos a largo plazo para efectos comparativos.

NOTA No. 11 PATRIMONIO

El patrimonio a diciembre 31 de 2022 asciende a \$1.134.432.649 formado de la siguiente manera producto de la utilidad del año 2022, se notifica que el excedente del 2021, fue ejecutado 100% en este año:

| | |
|--------------------------|----------------------|
| Donaciones | 154.547.933 |
| Excedentes del Ejercicio | 191.937.800 |
| Excedentes Acumulados | 1.403.405.515 |
| Déficit Adopción NIIF | -615.720.505 |
| TOTAL, PATRIMONIO | 1.134.170.743 |

NOTA No. 12 INGRESOS OPERACIONALES

Los ingresos operacionales dependen de la venta de servicios de salud y rehabilitación integral a personas con discapacidad y público en general, además de los contratos celebrados con los entes gubernamentales. El saldo a diciembre 31 de 2022 es de \$ **1.445.242.182**, estos ingresos están representados así:

Unidad de Funcional de Consulta Externa

Los ingresos fueron de \$ 108.457.919, este rubro está conformado por las siguientes cuentas:

| CUENTA | 2022 | 2021 | VARIACIÓN |
|---|--------------------|-------------------|---------------|
| Fisiatría | 13.581.194 | 9.432.062 | 43,99% |
| Psicología | 94.876.725 | 49.887.890 | 90,18% |
| TOTAL UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA | 108.457.919 | 59.319.952 | 82,84% |

Esta unidad presenta un incremento del 82,84%, esto se da por la demanda de los servicios prestados.

Unidad Funcional de Apoyo Terapéutico

Los ingresos fueron de \$274,528,500 representado en las siguientes cuentas:

| CUENTA | 2022 | 2021 | VARIACIÓN |
|---|--------------------|--------------------|---------------|
| Terapia Ocupacional | 95.011.469 | 55.946.810 | 69,82% |
| Fisioterapia | 66.814.874 | 58.815.233 | 13,60% |
| Unidad Funcional de Apoyo Terapéutico | 15.288.024 | 0 | No aplica |
| Audiología- Fonoaudiología | 97.414.134 | 51.220.465 | 90,19% |
| TOTAL, UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO TERAPEUTICO | 274.528.500 | 165.982.508 | 65,40% |

Esta unidad presenta un incremento del 65.40%, esto se da por la demanda de los servicios prestados.

Los ingresos fueron de \$ **1.062.255.763**, representado en las siguientes cuentas:

| CUENTA | 2022 | 2021 | VARIACIÓN |
|--|----------------------|----------------------|----------------|
| Educación Especial | 192.604.567 | 477.548.852 | -59,67% |
| Certificados Escolares | 604.377 | 509.700 | 18,58% |
| Laboratorio Ortopédico | 765.668.570 | 602.603.242 | 27,06% |
| Donaciones | 0 | 43.195.213 | -100,00% |
| Ingresos (Universidades) y Otros (proyectos) | 103.378.249 | 190.782.675 | -45,81% |
| TOTAL OTROS INGRESOS OPERACIONALES | 1.062.255.763 | 1.314.639.682 | -19,20% |

NOTA No. 13 COSTOS DE OPERACION

Son todos los Costos en que se incurre para la prestación del servicio, a diciembre 31 posee un saldo de \$ 706.910.545, representado en las siguientes cuentas:

Unidad Funcional de Consulta Externa

Los costos fueron de \$ 71.505.690 este unidad está conformado por las siguientes cuentas:

| CUENTA | 2022 | 2021 | VARIACIÓN |
|---|-------------------|-------------------|---------------|
| Fisiatría | 27.485.100 | 14.339.000 | 91,68% |
| Psicología | 44.020.590 | 41.729.546 | 5,49% |
| TOTAL UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA | 71.505.690 | 56.068.546 | 27,53% |

Este rubro en general tuvo un incremento del 27,53%.

Unidad Funcional de Apoyo Terapéutico

Los costos fueron de \$123.923.800, esta unidad está conformado por las siguientes cuentas:

| CUENTA | 2022 | 2021 | VARIACIÓN |
|--|--------------------|--------------------|----------------|
| Terapia Ocupacional | 53.847.350 | 54.273.611 | -0,79% |
| Fisioterapia | 24.013.400 | 57.498.910 | -58,24% |
| Audiología. Fonoaudiología | 46.063.050 | 44.170.431 | 4,28% |
| TOTAL UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO TERAPEUTICO | 123.923.800 | 155.942.952 | -20,53% |

Este rubro en general tuvo una disminución 20.53%.

Otros Costos de Prestación de Servicios

Los costos fueron de \$ 511.481.055, esta unidad está conformado por las siguientes cuentas:

| CUENTA | 2022 | 2021 | VARIACIÓN |
|---|--------------------|--------------------|----------------|
| Educación Especial | 141.939.744 | 349.290.487 | -59,36% |
| Laboratorio Ortopédico | 368.462.550 | 385.179.262 | -4,34% |
| Otros Costos | 1.078.760 | 143.096.046 | -99,25% |
| TOTAL, OTROS COSTOS DE PRESTACION DE SERVICIOS | 511.481.055 | 877.565.795 | -41,72% |

Este rubro en general tuvo una disminución 41,72%.

NOTA No. 14 GASTOS DE OPERACION

Corresponden a todos los gastos de personal y gastos generales, necesarios para desarrollar el objeto social de la Fundación y que no son un costo directo de los servicios que presta la Fundación, incluidas la depreciación y deterioro de cartera, a diciembre 31 de 2022 se incrementaron en un 78,87% con relación al año 2021, este rubro está conformado por las siguientes cuentas:

| CUENTA | 2022 | 2021 | VARIACIÓN |
|-----------------------------------|--------------------|--------------------|---------------|
| Gastos del personal | 296.560.544 | 113.708.169 | 160,81% |
| Honorarios | 62.236.946 | 50.579.024 | 23,05% |
| Impuestos | 2.399.397 | 0 | No aplica |
| Seguros | 11.767.291 | 1.451.220 | 710,86% |
| Servicios | 74.196.024 | 24.661.525 | 200,86% |
| Gastos Legales | 14.579.669 | 2.141.652 | 580,77% |
| Mantenimiento y Reparaciones | 14.073.527 | 19.839.197 | -29,06% |
| Gastos de Viaje | 549.675 | 0 | No aplica |
| Depreciación | 29.100.404 | 37.026.361 | -21,41% |
| Deterioro de Cartera | 0 | 34.652.164 | -100,00% |
| Diversos | 26.659.167 | 14.802.203 | 79,49% |
| TOTAL, GASTOS DE OPERACIÓN | 534.567.404 | 298.861.515 | 78,87% |

En términos generales podríamos decir que la contratación directa del personal de aseo y vigilancia nos lleva a un incremento global de los gastos operacionales, también impacta el incremento en servicio producto del regreso a la presencialidad

NOTA No. 15 OTROS INGRESOS

Este rubro a diciembre 31 presenta un saldo de \$ 380.806 compuesto por las siguientes cuentas:

| CUENTA | 2022 | 2021 | VARIACIÓN |
|-----------------------------|----------------|------------------|----------------|
| Ingresos Financieros | 376.451 | 184.432 | 104,11% |
| Recuperaciones | 4.355 | 7.659.626 | -99,94% |
| TOTAL OTROS INGRESOS | 380.806 | 7.844.058 | -95,15% |

El rubro de otros ingresos presenta una disminución del 95.15% con respecto a 2021 no reflejamos recuperación de cartera en el 2022.




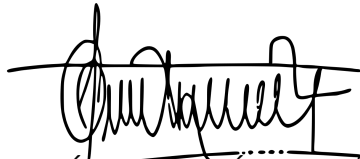
FUNDACIÓN
REI

NOTA No. 16 OTROS GASTOS

Este rubro corresponde a los gastos bancarios, como comisiones, gravámenes a los movimientos financieros e intereses, procesos judiciales presenta a diciembre 31 de 2022 un saldo de \$12.207.240 y está compuesto por las siguientes cuentas:

| CUENTA | 2022 | 2021 | VARIACION |
|------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| Gastos Financieros | 12.207.240 | 9.300.636 | 31,25% |
| Costas y Procesos Judiciales | 0 | 83.000.000 | -100,00% |
| TOTAL OTROS GASTOS | 12.207.240 | 92.300.636 | -86,77% |


PATRICIA E. GALINDO SALOM
Representante Legal


FÉLIX E. RODRÍGUEZ PEÑA
Revisor Fiscal
T.P. 63532-T


DAVID G. WARD DE LA CRUZ
Contador
T.P. 48900-T