

FUNDACIÓN REI PARA LA REHABILITACION INTEGRAL IPS

NIT: 890.480.381 - 9

ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES AL 31 DICIEMBRE DE 2020 Y 2019

(En pesos colombianos)

	2020		2019		VARIACIONES	
					ABSOLUTA	RELATIVA
INGRESOS OPERACIONALES (Nota 12)	\$	818,178,781	\$	1,211,597,570	\$ -393,418,789	-32.47%
Costo de venta (Nota 13)		-843,015,460		-1,052,213,195	209,197,735	-19.88%
Gastos de operación (Nota 14)		-271,563,254		-356,536,094	84,972,840	-23.83%
DEFICIT OPERACIONAL	\$	-296,399,932	\$	-197,151,719	-99,248,213	50.34%
Otros ingresos (Nota 15)		99,498,100		12,751,979	86,746,121	680.26%
Otros gastos (Nota 16)		-7,241,882		-10,187,572	2,945,690	-28.91%
Gastos de intereses		-77,256		-465,501	388,245	-83.40%
DEFICIT DEL EJERCICIO	\$	-204,220,970	\$	-195,052,813	-9,168,157	4.70%

PATRICIA GALINDO SALOM
Representante Legal

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

ROSARIO GONZALEZ PALENCIA

Contador

T.P. 78626-T

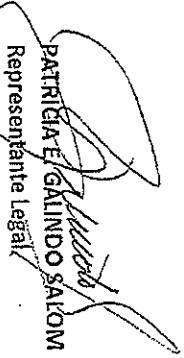
FUNDACIÓN REI PARA LA REHABILITACION INTEGRAL IPS

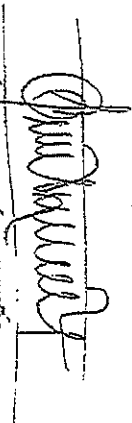
NIT: 890.480.381 - 9

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2019

(En pesos colombianos)

	2020		2019		VARIACIONES		
					ABSOLUTA	RELATIVA	
ACTIVOS							
ACTIVOS CORRIENTES:							
Efectivo y equivalente de efectivo (Nota 3)	\$	102.923.556	\$	5.827.009	\$	97.096.547	1666,32%
DEUDORES							
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar (Nota 4)		46.843.209		309.742.422		-262.899.213	-84,88%
Deterioro de Cartera (Nota 5)		-377.730		-84.127.896		83.750.166	-99,55%
TOTAL DEUDORES	\$	46.465.479	\$	225.614.526	\$	-179.149.047	-79,40%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	\$	149.389.035	\$	231.441.535	\$	-82.052.500	-35,45%
ACTIVOS NO CORRIENTES:							
Propiedades, planta y equipo (Nota 6)	\$	1.092.284.450	\$	1.133.488.731	\$	-41.204.281	-3,64%
TOTAL ACTIVOS	\$	1.241.673.485	\$	1.364.930.266	\$	-123.256.780	-9,03%


PATRICIA E. GALINDO SALOM
 Representante Legal

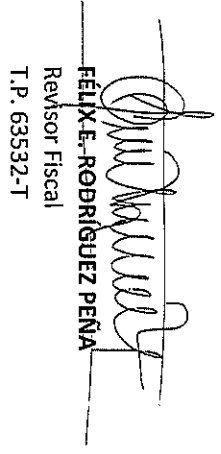

FÉLIX E. RODRÍGUEZ PEÑA
 Revisor Fiscal
 T.P. 63532-T

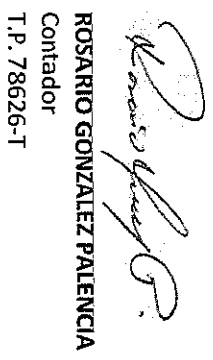

ROSARIO GONZÁLEZ PALENCIA
 Contador
 T.P. 78626-T

FUNDACIÓN REI PARA LA REHABILITACION INTEGRAL IPS
 NIT: 890.480.381 - 9
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2019
 (En pesos colombianos)

	PASIVOS Y PATRIMONIO		VARIACIONES	
	2020	2019	ABSOLUTA	RELATIVA
PASIVOS CORRIENTES:				
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar (Nota 7)	\$ 194.430.894	\$ 152.148.920	\$ 42.281.974	27,79%
Obligaciones Laborales y pasivos estimados (Nota 8)	49.239.098	50.408.323	-1.169.225	-2,32%
Ingresos recibidos por anticipado (Nota 9)	22.400.000			
Otros pasivos (Nota 10)	33.370.550	15.919.110	17.451.440	109,63%
TOTAL PASIVOS	\$ 299.440.542	\$ 218.476.353	\$ 80.964.189	37,06%
PATRIMONIO (Nota 11)				
Donaciones	\$ 154.547.933	\$ 154.547.933	\$ 0	0,00%
Déficit del ejercicio	-204.220.970	-195.052.813	-9.168.157	4,70%
Excedentes acumulados	2.288.758.353	2.288.758.353	0	0,00%
Déficit Adopción NIIF	-615.720.505	-615.720.505	0	0,00%
Déficit Acumulado	-681.131.868	-486.079.055	-195.052.813	40,13%
TOTAL PATRIMONIO	\$ 942.232.943	\$ 1.146.453.913	\$ -204.220.970	-17,81%
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	\$ 1.241.673.485	\$ 1.364.930.266	\$ -123.256.781	-9,03%

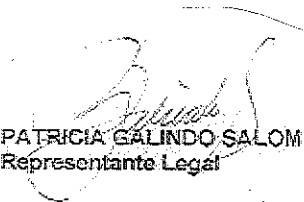

PATRICIA CALINDO SALOM
 Representante Legal

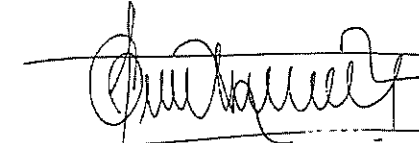

FÉLIX E. RODRÍGUEZ PEÑA
 Revisor Fiscal
 T.P. 63532-T


ROSARIO GONZÁLEZ PAENCIA
 Contador
 T.P. 78626-T

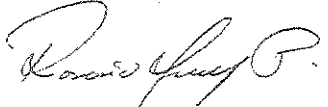
FUNDACION REI PARA LA REHABILITACION INTEGRAL IPS
NIT 890.480.381-9
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Comparativo Diciembre de 2020 - Diciembre 2019

	2020	2019
METODO INDIRECTO		
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Perdida del Período	-204.220.970	-195.052.813
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO		
(+) Depreciación	41.204.281	49.473.995
EFFECTIVO GENERADO EN OPERACIÓN	<u>-163.016.689</u>	<u>-145.578.818</u>
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
(-) Disminución de CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	-166.527.331	-18.748.185
(-) Disminución de ANTICIPOS Y AVANCES	-12.621.716	-556.594
(-) Disminución de PROVEEDORES	14.323.439	45.025.701
(+) Aumento de COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	-53.069.990	-24.192.112
(+) Aumento de OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-39.851.440	-15.807.110
(-) Disminución de RETENCIONES POR PAGAR	391.777	-1.288.404
(+) Aumento de RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA POR PAGAR	-3.927.200	1.868.300
(+) Aumento de OBLIGACIONES LABORALES	1.169.225	-40.666.009
FLUJO DE EFECTIVO NETO DE ACTIVID. DE OPERACIÓN	<u>-260.113.236</u>	<u>-54.364.413</u>
ACTIVIDADES DE INVERSION		
(+) Aumento de CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	0	4.070.000
(+) Aumento de MUEBLES Y EQUIPOS DE OFICINA	0	4.995.000
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	<u>0</u>	<u>9.065.000</u>
AUMENTO O DISMINUCION DEL EFECTIVO	-97.096.547	100.279.405
EFFECTIVO PERIODO ANTERIOR	5.827.009	106.106.414
EFFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	<u>102.923.556</u>	<u>5.827.009</u>


PATRICIA GALINDO SALOM
Representante Legal


FÉLIX E. RODRÍGUEZ PEÑA

Revisor Fiscal
T.P. 63532-T


ROSARIO GONZALEZ PAENCIA
Contador
T.P. 78626-T

FUNDACION REI PARA LA REHABILITACION INTEGRAL IPS

NIT 890.480.381-9

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Comparativo Diciembre de 2020 - Diciembre 2019

DETALLE O CONCEPTO DEL MOVIMIENTO	DONACIONES	RESULTADOS DEL EJERCICIO	RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	TOTAL PATRIMONIO
Saldo período anterior	\$ 154.547.933	-195.052.813	1.186.958.793	1.146.453.913
Resultados del presente ejercicio		-9.168.156		-9.168.156
Resultado periodos anteriores			-195.052.813	-195.052.813
Saldo al final del periodo	\$ 154.547.933	-204.220.970	991.905.980	942.232.943
Suma Horizontal				942.232.943

PATRICIA GALINDO SALOM
Representante Legal

FÉLIX E. RODRÍGUEZ PEÑA

Revisor Fiscal

T.P. 63532-T

ROSARIO GONZALEZ PALENCIA
Contador
T.P. 78626-T

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2020-2019
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 2020 y 2019, se da explicación a los rubros de más relevancia, financiera o administrativa.

Fecha de corte de los Estados Financieros diciembre 31 de 2020.

Nota No.2 Principales Políticas y Prácticas 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:

- a. El precio de compra,
- b. Los aranceles de importación
- c. Otros impuestos (que no sean recuperables posteriormente de las autoridades fiscales),
- d. El transporte,
- e. La manipulación y otros costos directamente atribuibles a la adquisición de las mercaderías, materiales o servicios.
- f. 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.

Obligaciones Laborales. Las obligaciones laborales a corte diciembre 31 de 2020 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 2020 asciende a \$ 102.923.556 con un aumento del 1.666, 32% con relación al 2019 y está conformado por:

CUENTA	2020	2019	VARIACIÓN
Caja	111.500	88.000	26,70%
ENTIDADES FINANCIERAS			
Bancolombia Cta. 787-416276-08	1.195.352	341.245	
Davivienda Cta. 0571-6998-7658	4.116.204	0	
Total, Cuentas Corrientes	5.311.556	341.245	1456,52%
CUENTAS DE AHORRO			
Bancolombia Cta. 504-671140-07	5.303.528	2.376.155	
Bancolombia Cta. 504-671170-93	55.090.623	1.246.677	
Bancolombia Cta. 504-773832-23	34.866	544.375	
Davivienda Cta. 0571-7006-9496	30.515.143	0	
Total, Cuentas de Ahorro	90.944.160	4.167.207	2082,38%
FONDOS			
Fiduciaria Banco de Bogotá CTA 001000035721	1.262.925	1.230.557	
Fondo de inversión colectiva superior - Davivienda	5.293.415	0	
Total, Fondos	6.556.340	1.230.557	432,79%
TOTAL, EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	102.923.556	5.827.009	1666,32%

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 está compuesto por:

CUENTA		2020	2019
NIT	CLIENTES		
890480184	Alcaldía Mayor de Cartagena – DADIS	0	49.291.092
890480110	Caja de Compensación Familiar de Cartagena	0	34.836.804
890102044	Caja Copi	0	82.800
800176959	Comité Internacional de la Cruz Roja	0	4.131.200
860066942	Compensar	688.400	414.000
800063024	Children Internacional	0	4.618.100
890406589	Etec	249.600	22.100
900422757	Fundacion Ser social	0	2.070.500
890481183	Fundacion Universitaria Tecnológico Comfenalco	0	598.727
806008394	Mutual Ser EPS	20.333.981	111.501.809
900156264	Nueva EPS	6.268.500	0
890480184	Secretaria de Educación	0	75.171.981
860002503	Seguros Bolívar	177.000	140.760
890481276	Universidad Rafael Núñez	2.527.720	0
	TOTAL CLIENTES	30.245.201	282.879.873

IDENTIF.	ANTICIPOS Y AVANCES	2020	2019	VARIACIÓN
805010659	Amanecer Médico	342.943	0	
33107896	Claudia Montes Villalba	0	100.000	
45451199	Estela Mendoza Garrido	600.000	11.600.000	
45432970	Ersilda Correa	0	288.000	
92446038	Evin Julio González	0	1.200.000	
45759535	Isabel Elles Urriola	0	200.000	
19334188	Julián Ospina Leal	0	64.000	
1063286298	Lina Marcela	0	40.000	
800085883	Laboratorios Gillete	11.045.722	0	
45512866	Osiris Morelos	0	64.000	
45457628	Rosario González Palencia	2.100.000	10.700.000	
22913306	Rosiris Arrieta Vergara	0	1.696.549	
860016640	Transportadora comercial Colombia	152.168	0	
1143366751	William Steven Santoya	0	450.000	
45547706	Yuli Paulina Ballestas	0	300.000	
806015238	Krazus s.a.		160.000	
	TOTAL ANTICIPO Y AVANCES	14.240.833	26.862.549	-46,99%

OTRAS CUENTAS POR COBRAR: este rubro presenta un saldo de \$ 2.357.175 correspondiente a dineros recibidos a través de Payu Colombia, los cuales quedaron pendiente de traslado a las cuentas bancarias.

El rubro de cuentas por cobrar a clientes, tuvo una disminución del 89,31%, con relación al año 2019, esto debido a la recuperación de cartera de Caja de Compensación Familiar, Dadis y Mutual ser.

Los anticipos y avances tuvieron una disminución del 46,99% con relación al año 2019, debido a las políticas establecidas por la Fundación

Nota No. 5 Deterioro de Cartera

Asciende a la suma de \$377.730.

CUENTA	2020	2019	VARIACIÓN
Deterioro de Cartera	377.730	84.127.896	-99,55%

El deterioro de cartera se realiza de acuerdo a los vencimientos de las facturas y las políticas contables establecidas, tuvo una disminución del 99.55%, esto se da por la cancelación de cartera de la Caja de Compensación Familiar y DADIS las cuales estaban totalmente deterioradas.

Nota No. 6 propiedades Planta y Equipos

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 un (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 se están representada de la siguiente manera.

CUENTA	2020	2019
Terrenos	50.823.380	50.823.380
Construcciones y Edificaciones	1.210.964.191	1.210.964.192
Maquinaria y Equipo	181.192.799	181.192.799
Muebles y Equipo de Oficina	107.268.659	107.268.659
Equipos de Cómputo y comunicación	60.021.553	60.021.553
Depreciación Acumulada	-517.986.133	-476.781.852
TOTAL, PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	1.092.284.450	1.133.488.731

Nota No. 7 Cuentas Por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar

Este rubro esta conformado por las siguientes cuentas:

CUENTA	2020	2019	VARIACIÓN
Proveedores	61.071.712	75.341.151	-19,01%
Costos y gastos por pagar	118.153.796	65.083.806	81,54%
Retenciones por pagar	2.211.586	2.603.363	-15,05%
Retenciones y aportes de Nomina por Pagar	13.047.800	9.120.600	43,06%
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	194.430.894	152.148.920	27,79%

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 \$ 61.071.712.

Costos y Gastos por Pagar

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

CUENTA	2020	2019	VARIACIÓN
Honorarios	69.351.713	15.585.973	344,96%
Servicios	48.802.083	49.497.833	-1,41%
TOTAL COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	118.183.796	65.083.806	81,54%

Este rubro presenta un aumento del 81,54%, siendo la cuenta más representativa los honorarios con un aumento del 344,96%, esto se da por el no pago de honorarios a cierre de diciembre de 2020 y la no disposición de recursos.

Retenciones por Pagar, Retenciones y Aportes de Nomina

Las retenciones y aportes de nómina (seguridad social y parafiscal), son cancelados en enero de 2021.

Nota No 8 Obligaciones Laborales

El saldo a 31 de diciembre de 2020 se compone así:

CUENTA	2020	2019
Cesantías Consolidadas	31.168.169	31.763.746
Intereses sobre Cesantías	3.175.215	3.402.172
Vacaciones Consolidadas	14.885.714	15.242.405
TOTAL, OBLIGACIONES LABORALES	49.239.098	50.408.323

El saldo de las cesantías se deposita en un fondo en febrero de 2021, los intereses de cesantías se pagan en enero del año siguiente y las vacaciones se disfrutan en las fechas que se cumplan.

Nota No 9 Ingresos Recibidos por Anticipado

Este rubro está conformado por el valor cancelado para la mensualidad escolar de 14 niños para el año 2021.

Nota No 10 Otros Pasivos

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	2020	2019	VARIACIÓN
Anticipo y Avances Recibidos	16.900.550	15.619.110	
Anticipo Proyectos	14.070.000	0	
Ingresos Recibidos para Terceros	100.000	300.000	
Ingresos de Terceros	2.300.000	0	
TOTAL, OTROS PASIVOS	33.370.550	15.919.110	109,63%

Este rubro tuvo un aumento 109,63%, esto debido a que se recibieron anticipos para ejecución del proyecto de cooperación internacional JICA.

Nota No. 11 patrimonio

El patrimonio a diciembre 31 de 2020 asciende a \$ 942.232.943 formado de la siguiente manera:

Donaciones	154.547.933
Déficit del Ejercicio	-204.220.970
Excedentes Acumulados	2.288.758.353
Déficit Adopción NIIF	-615.720.505
Déficit Acumulado	-681.131.868
TOTAL PATRIMONIO	942.232.943

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 2020 es de \$ 818.178.781, estos ingresos están representados así:

Unidad de Funcional de Consulta Externa

Los ingresos fueron de \$ 22.486.495, este rubro está conformado por las siguientes cuentas:

CUENTA	2020	2019	VARIACIÓN
Trabajo Social	17.250	0	100%
Fisiatría	5.368.120	7.199.391	-25,44%
Psicología	17.101.125	54.320.737	-68,52%
TOTAL, UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	22.486.495	61.520.128	-63,45%

Esta unidad presenta una disminución del 63.45%, esto se da por la suspensión del servicio durante cuatro meses, debido a la pandemia.

Unidad Funcional de Apoyo Terapéutico

Los ingresos fueron de \$57.976.761, representado en las siguientes cuentas:

CUENTA	2020	2019	VARIACIÓN
Terapia Ocupacional	10.141.447	26.459.105	-61,67%
Fisioterapia	42.375.350	56.352.725	-24,80%
Audiología-Fonoaudiología	5.459.964	31.346.590	-82,58%
TOTAL, UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO TERAPEUTICO	57.976.761	114.158.420	-49,21%

Esta unidad presenta una disminución de 49,21%, representados así: el rubro de terapia ocupacional en un 61,67%, fisioterapia en un 24,80% y fonoaudiología en un 82,58% esto debido a la baja en la demanda de pacientes por suspensión en la prestación de los servicios por la pandemia.

Otros Ingresos Operacionales

Los ingresos fueron de \$ 737.715.525, representado en las siguientes cuentas:

CUENTA	2020	2019	VARIACIÓN
Educación Especial	384.242.494	282.388.679	36,07%
Certificados Escolares	191.000	556.000	-65,65%
Laboratorio Ortopédico	322.689.211	683.552.071	-52,79%
Otros	0	48.772.794	-100,00%
Donaciones	27.115.000	53.829.750	-49,63%
Ingresos (Universidades)	3.477.820	18.491.771	-81,19%
TOTAL OTROS INGRESOS OPERACIONALES	737.715.525	1.087.591.065	-32,17%

Estos ingresos presentan una disminución del 32.17%, Los rubros más significativos son donaciones con una disminución del 49,63%, ingresos universidades con un 81.19% y laboratorio ortopédico con 52,79%.

Nota No. 13 Costos de Ventas

Son todos los Costos en se incurre para la prestación del servicio, a diciembre 31 posee un saldo de \$ 843.015.460, representado en las siguientes cuentas:

Unidad Funcional de Consulta Externa

Los costos fueron de \$ 28.014.821 este rubro está conformado por las siguientes cuentas:

CUENTA	2020	2019	VARIACIÓN
Fisiatría	5.841.000	9.702.617	-39,80%
Psicología	22.173.821	44.831.255	-50,54%
TOTAL, UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	28.014.821	54.533.872	-48,63%

Este rubro en general tuvo una disminución del 48,63%.

Unidad Funcional de Apoyo Terapéutico

Los costos fueron de \$77.836.652, este rubro está conformado por las siguientes cuentas:

CUENTA	2020	2019	VARIACIÓN
Terapia Ocupacional	19.509.444	33.259.755	-41,34%
Fisioterapia	42.706.519	54.151.210	-21,13%
Audiología. Fonoaudiología	15.620.689	35.902.007	-56,49%
TOTAL, UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO TERAPEUTICO	77.836.652	123.312.972	-36,88%

Esta unidad presenta una disminución del 36,88%, las cuentas más representativas fueron fonoaudiología con un 56,49% y terapia ocupacional con un 41,34%, al disminuir estos ingresos, bajan los costos por menos manos de obra contratada.

Otros Costos de Prestación de Servicios

Los costos fueron de \$ 737.163.986, este rubro está conformado por las siguientes cuentas:

CUENTA	2020	2019	VARIACIÓN
Educación Especial	355.117.386	320.020.315	10,97%
Laboratorio Ortopédico	260.608.920	493.767.649	-47,22%
Otros Costos	121.437.680	60.578.385	100,46%
TOTAL OTROS COSTOS DE PRESTACION DE SERVICIOS	737.163.986	874.366.350	-15,69%

Esta unidad presenta una disminución del 15,69%, siendo la cuenta más representativa laboratorio ortopédico con una disminución de 47,22%, esto debido a menos mano de obra contratada en esta unidad.

Nota No. 14 Gastos de Operación

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 2020 representan un 33,19% de los ingresos operacionales y se disminuyeron en un 23,83% con relación al año 2019, este rubro está conformado por las siguientes cuentas:

CUENTA	2020	2019	VARIACIÓN
Gastos del personal	87.498.934	119.019.475	-26,48%
Honorarios	85.191.345	56.824.618	49,92%
Impuestos	4.547.158	6.917.546	-34,27%
Seguros	2.737.788	3.539.316	-22,65%
Servicios	30.283.692	52.269.610	-42,06%
Gastos Legales	2.027.102	1.995.623	1,58%
Mantenimiento y Reparaciones	1.937.567	13.594.307	-85,75%
Gastos de Viaje	1.369.429	2.792.980	-50,97%
Depreciación	41.204.281	49.473.995	-16,72%
Deterioro de Cartera	377.730	625.136	-39,58%
Diversos	14.388.228	49.483.488	-70,92%
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN	271.563.254	356.536.094	-23,83%

Los rubros de mantenimiento, servicios y otros tuvieron una disminución significativa de 85,75%, 42,06% y 70,92% debido a la suspensión temporal de la prestación de servicios.

Nota No. 15 otros Ingresos

Este rubro a diciembre 31 presenta un saldo de \$ 99.498.100, compuesto por las siguientes cuentas:


CUENTA	2020	2019	VARIACIÓN
Ingresos Financieros	203.573	355.702	-42,77%
Recuperaciones	99.294.527	12.396.277	701,00%
TOTAL OTROS INGRESOS	99.498.100	12.751.979	680,26%

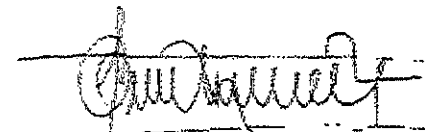
El rubro de otros ingresos presenta un aumento del 680,26%, con un 701% en la cuenta de recuperaciones, esto debido a que en el 2020 se recuperaron la cartera de Caja de compensación Familiar y DADIS las cuales estaban completamente deterioradas.

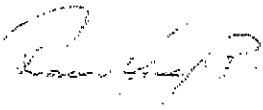
Nota No. 16 otros Gastos

Este rubro corresponde a los gastos bancarios, como comisiones, gravámenes a los movimientos financieros e intereses, presenta a diciembre 31 de 2020 un saldo de \$7.319.138, tuvo una disminución del 31,30% con relación al año 2019, está compuesto por las siguientes cuentas:

CUENTA	2020	2019	VARIACION
Gastos Financieros	7.319.138	10.653.073	
TOTAL OTROS GASTOS	7.319.138	10.653.073	-31,30%


PATRICIA GALINDO SALOM
Representante Legal


FELIX E. RODRIGUEZ PEÑA
Revisor Fiscal
T.P. 63532- T


ROSARIO GONZÁLEZ PALENCIA
Contadora
T.P. 78626-T