

**FUNDACION LA DIVINA PROVIDENCIA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
BAJO NIIF PARA PYMES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021**

ACTIVOS	NOTA	31-dic-22	31-dic-21	VARIACION
Activo Corriente				
Efectivo y equivalente al efectivo	3	1.793.972.963	1.373.517.923	420.455.040
Cuentas por Cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	4	128.327.301	143.939.365	(15.612.064)
Total Activo Corriente		<u>1.922.300.264</u>	<u>1.517.457.288</u>	<u>404.842.976</u>
Activo No Corriente				
Propiedad Planta y Equipo	5	2.326.903.566	2.343.955.448	(17.051.882)
Total Activo No Corriente		<u>2.326.903.566</u>	<u>2.343.955.448</u>	<u>(17.051.882)</u>
Otros activos				
Patentes	6	1.900.000	1.900.000	0
Total Otros Activos		<u>1.900.000</u>	<u>1.900.000</u>	<u>0</u>
TOTAL ACTIVOS		<u>4.251.103.830</u>	<u>3.863.312.736</u>	<u>387.791.094</u>
PASIVOS				
Pasivo Corriente				
Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar	7	17.411.090	15.741.878	1.669.212
Beneficios a los empleados	8	21.862.989	18.337.497	3.525.492
Ingresos recibidos por anticipado	9	38.816.350	0	38.816.350
Total Pasivo Corriente		<u>78.090.429</u>	<u>34.079.375</u>	<u>44.011.054</u>
TOTAL PASIVOS		<u>78.090.429</u>	<u>34.079.375</u>	<u>44.011.054</u>
PATRIMONIO				
Capital Social		1.400.000	1.400.000	0
Excedentes del ejercicio		343.780.040	312.401.891	31.378.149
Excedentes /Deficit Acumulados		3.114.875.082	2.802.473.191	312.401.891
Ajustes por conversion a Niif		712.958.279	712.958.279	0
TOTAL PATRIMONIO	10	<u>4.173.013.401</u>	<u>3.829.233.361</u>	<u>343.780.040</u>
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		<u>4.251.103.830</u>	<u>3.863.312.736</u>	<u>387.791.094</u>

JORGE WILLIAM MUÑOZ ECHEVERRI
Representante Legal

MARIA VICTORIA JARAMILLO S
Contadora
T P 24181 - T

JOSE JOAQUIN DAZA HENAO
Revisor Fiscal
T P 24628 - T

FUNDACION LA DIVINA PROVIDENCIA
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL Y GANANCIAS ACUMULADAS
Bajo niif para pymes
AL 31 de DICIEMBRE DE 2022 Y 2021

	NOTA	<u>31-dic-22</u>	<u>31-dic-21</u>	<u>VARIACION</u>
Ingresos de actividades Ordinarias	11	1.031.367.466	1.087.532.101	(56.164.635)
Otros Ingresos	12	<u>238.297.836</u>	<u>27.296.193</u>	<u>211.001.643</u>
Total Ingresos		<u>1.269.665.302</u>	<u>1.114.828.294</u>	<u>154.837.008</u>
Gastos de Administracion y Sostenimiento	13	869.723.943	675.220.834	194.503.109
Gastos de depreciacion y deterioro de cartera	14	46.584.786	118.649.557	(72.064.771)
Otros Gastos	15	<u>9.171.922</u>	<u>7.185.790</u>	<u>1.986.132</u>
Total Gastos		<u>925.480.651</u>	<u>801.056.181</u>	<u>124.424.470</u>
Excedentes-Deficit antes de impuesto		<u>344.184.651</u>	<u>313.772.113</u>	<u>30.412.538</u>
Provision Impuesto de Renta		<u>404.611</u>	<u>1.370.222</u>	<u>(965.611)</u>
Excedentes-Deficit del Ejercicio		<u>343.780.040</u>	<u>312.401.891</u>	<u>31.378.149</u>

JORGE WILLIAM MUÑOZ ECHEVERRI
Representante Legal

MARIA VICTORIA JARAMILLO S
Contadora
TP 24181 T

JOSE JOAQUIN DAZA HENAO
Revisor Fiscal
T P 24628 - T

FUNDACIÓN LA DIVINA PROVIDENCIA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF PARA PYMES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021

(Cifras en miles pesos colombianos)

I. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

INFORMACION GENERAL

Por documento privado del 18 de enero de 2000 de Cali, inscrito en Cámara de Comercio el 6 de Julio de 2000, bajo el Número 1262 del Libro I, se constituyó la Fundación la Divina Providencia.

La Fundación La Divina Providencia es una entidad privada de acción social y nacionalidad colombiana, sin ánimo de lucro, que no persigue fines políticos, religiosos ni raciales. Su objeto social es ejecutar programas de apoyo a la niñez que padece de cáncer y otras enfermedades no infectocontagiosas, ofreciendo un plan integral de calidad de vida, que incluya aspectos relacionados entre otros con, la educación, salud, recreación y cuidado general.

• **NOTA 1- PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES**

Las políticas contables más significativas seguidas por la Entidad en la preparación de sus estados financieros, se presentan a continuación:

a) Bases de presentación

Los estados financieros de la Entidad han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES) emitidas por la International Accounting Standards Board (IASB).

Transición a Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF)

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2017 son los Segundos estados financieros anuales comparativos preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES) emitidas por la International Accounting Standards Board (IASB). La Entidad aplicó la Sección 35 de la NIIF para PYMES en la transición de sus estados financieros bajo normas locales hacia el nuevo marco técnico normativo al 1 de enero de 2015.

b) Base de contabilidad de causación

La Entidad prepara sus estados financieros, excepto para la información de los flujos de efectivo, usando la base de contabilidad de causación.

c) Primera aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES)

De conformidad con las normas legales, los estados financieros al 31 de diciembre de 2022 y 2021 fueron preparados de conformidad con las Normas Internacionales de

Información Financiera NIIF para PYMES, adoptadas en Colombia según la Ley 1314 de 2009 y sus decretos reglamentarios aplicables, que corresponden al decreto 3022 de 2013 y 2420 de 2015.

Antes de la aplicación de la NIIF para PYMES la Entidad aplicaba las normas emitidas por Concejo Técnico de la Contaduría Pública y lo establecido en el decreto reglamentario 2649 de 1993. (Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en Colombia).

d) Moneda Funcional y de presentación

De acuerdo con lo señalado en la NIIF para PYMES las partidas incluidas en los estados financieros se expresan en la moneda del ambiente económico primario donde opera la entidad (pesos colombianos) que es la moneda funcional de la Entidad y la moneda de presentación.

e) Negocio en marcha

Los estados financieros se preparan bajo la hipótesis de negocio en marcha, está apoyada por el estudio y conocimiento de la Gerencia en el momento en que se prepara dicha información para propósitos generales. La evaluación de la Administración se realiza sobre la información disponible del negocio para el próximo periodo a partir de la fecha sobre la que se informa. Cualquier condición que refleje la existencia de incertidumbres significativas en el proceso de evaluación se revela en notas anexas a los estados financieros.

f) Periodo de los estados financieros

Los estados financieros preparados por la Administración se presentan para propósitos generales al terminar el periodo contable (corte al 31 de diciembre); estos estados financieros se preparan mínimo para dos años, incluyendo el año actual sobre el cual se informa y el año anterior.

La información comparativa presentada se aplica a los siguientes estados financieros que deberá presentar la Entidad:

- *Estado de Situación Financiera,*
- *Estado de Cambios en el Patrimonio,*
- *Estado del Resultado Integral, presentando los gastos por función,*
- *Flujo de Efectivo,*
- *Notas Explicativas a dichos estados financieros.*

g) Clasificación de partidas en el Estado de Situación Financiera

Las partidas presentadas en el estado de situación financiera se deben revelar como corrientes y no corrientes, para activos y pasivos. La categoría corriente para los activos está vinculada con la realización en el ciclo normal de las operaciones en un periodo no mayor a un año o que sean mantenidos para fines de negociación; en cuanto a los pasivos, lo esperado es que se liquiden en el transcurso normal de las operaciones de la Entidad en el mismo plazo, no mayor a un año. Todos los activos o pasivos que no reúnan el requisito indicado se clasifican en la categoría no corriente.

Se entenderá como activo, los recursos controlados por la Entidad, como resultado de sucesos pasados, del que la misma, espera obtener beneficios económicos en un futuro,

Por pasivo, se entienden las obligaciones presentes de la Entidad surgidas a raíz de un suceso pasado, sea legal o implícito.

La diferencia entre el activo y el pasivo será entendida como patrimonio.

h) Flujos de efectivo

Al terminar el período sobre el que debe informar la Entidad, elabora el estado de flujos de efectivo, dicho estado financiero es preparado bajo el **método indirecto**, para su preparación se ajusta el resultado antes de impuestos y reservas, obtenido en el estado de resultados con los efectos de los cambios en los inventarios, derechos por cobrar, obligaciones por pagar, depreciaciones, provisiones, impuestos diferidos, ingresos devengados no percibidos y otras partidas que tengan un efecto monetario en los flujos de efectivo. Los componentes del flujo de efectivo se estructuran de acuerdo con lo señalado en la Sección 7 de la NIIF para PYMES.

i) Efectivo y equivalentes de efectivo

En esta denominación, se incluyen las cuentas que representan los recursos de liquidez inmediata en caja, cuentas corrientes, cuentas de ahorro y fondos que están disponibles para el desarrollo de las actividades de la Entidad. Así mismo incluye las inversiones a corto plazo de alta liquidez que son fácilmente convertibles en efectivo y que están sujetas a un riesgo poco significativo de cambios en su valor, en esta categoría se incluirán los encargos fiduciarios cuya intención sea la de administrar efectivos para cubrir pagos a corto plazo, y CDT'S cuyo plazo no exceda de 180 días.

Los efectivos y equivalentes de efectivo que no se encuentren disponibles para uso inmediato por parte de la Entidad, bien sea por restricciones legales o implícitas, se reclasifican como un Efectivo de uso Restringido.

Los sobregiros bancarios se reclasifican al pasivo en la categoría de instrumentos financieros por pagar.

j) Instrumentos financieros en inversiones

La Entidad reconoce como instrumentos financieros en inversiones los siguientes activos:

Tipos de inversiones	Medición Inicial	Medición posterior
Inversiones en bonos, CDT con plazo no mayor a 180 días.	Precio de la transacción	Costo amortizado - deterioro



k) Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar

Se reconocen como cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar, los derechos adquiridos por la Entidad en desarrollo de sus actividades, dichas cuentas por cobrar pueden incluir: cartera por ventas o prestación de servicios, cuentas por cobrar a trabajadores, otras cuentas por cobrar, etc., de las cuales se espere a futuro la entrada de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento financiero.

l) Propiedad, planta y equipo

Se reconocerán como elementos de la propiedad, planta y equipo, los activos tangibles empleados por la Entidad para la producción y comercialización de bienes; para la prestación de servicios; para propósitos administrativos y, en el caso de bienes muebles, para generar ingresos producto de su arrendamiento. Estos activos se caracterizan porque no están disponibles para la venta y se espera usarlos durante más de un periodo contable.

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada. La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal. Los años de vida útil estimada de otras partidas de propiedades, planta y equipo son:

Construcciones y edificaciones	Entre 50 y 60 años
Maquinaria y equipo:	Entre 5 y 10 años
Equipo de oficina	Entre 5 y 10 años
Equipo de cómputo	Entre 3 y 5 años
Flota y equipo de transporte	Entre 5 y 10 años

Las mejoras y reparaciones extraordinarias que prolongan la vida útil de los activos, se capitalizan; las demás reparaciones y el mantenimiento preventivo se registran en los resultados del año.

Los activos se revisan en cuanto al deterioro de valor, cuando los sucesos o cambios de las circunstancias indican que el valor según libros no puede recuperarse. Una pérdida por deterioro se produce cuando el importe en libros de un activo es superior a su importe recuperable.

m) Deterioro del valor activos no financieros

Los activos sujetos a depreciación o amortización se someten a pruebas de deterioro cuando se producen eventos o circunstancias que indican que podría no recuperarse su valor en libros.

Las pérdidas por deterioro corresponden al monto en el que el valor en libros del activo excede a su valor recuperable. El valor recuperable de los activos corresponde al mayor entre el monto neto que se obtendría de su venta o su valor en uso.

n) Instrumentos financieros con proveedores y cuentas por pagar

Se reconocen como cuentas por pagar las obligaciones adquiridas por la Entidad con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espere a futuro,

la salida de un flujo financiero fijo o determinable a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento, y se miden al costo amortizado.

Las obligaciones contraídas con terceros y que no se encuentren dentro de las condiciones normales del crédito, es decir transacciones con financiación implícita, se miden al valor presente de los pagos futuros empleando una tasa de referencia del mercado como factor de descuento. (DTF Certificada por el Banco de la República).

Otras cuentas por pagar

Corresponde a cuentas por pagar a corto y largo plazo que se registran a su costo original e incluyen entre otras, las siguientes partidas:

- Otros recaudos a favor de terceros
- Anticipos recibidos
- Entre otras

o) Beneficios a empleados

La Entidad concede a sus empleados los beneficios establecidos por las leyes en Colombia, estos son los siguientes, para empleados asalariados:

- Salarios
- Cesantías
- Intereses de cesantías
- Prima de servicio de junio y diciembre: 15 días por semestre
- Vacaciones (descanso remunerado): 15 días hábiles por año
- Pagos de seguridad social (salud y pensión a los fondos respectivos)
- Otros pagos (riesgos profesionales y aportes parafiscales)

Los beneficios a empleados son a corto plazo, se reconocen de forma mensual y se ajustan al cierre del periodo con base en las normas legales vigentes.

p) Provisiones y contingencias

Al tiempo de formular los estados financieros, La Administración diferencia entre:

- **Provisiones:** Saldos acreedores que cubren obligaciones presentes a la fecha del estado de situación financiera, surgidas como consecuencia de sucesos pasados de los que pueden derivarse perjuicios patrimoniales para la Entidad, concretos en cuanto a su naturaleza, pero indeterminados en cuanto a su cuantía y/o momento de cancelación. Las provisiones se cuantifican teniendo en consideración la mejor información disponible sobre las consecuencias del suceso y se utilizan para afrontar las obligaciones específicas para las cuales fueron originalmente reconocidas.
- **Pasivo contingente:** Obligaciones posibles surgidas como consecuencia de sucesos pasados, cuya materialización está condicionada a que ocurra, o no, uno o más eventos futuros independientes de la voluntad de la Entidad.

Los estados financieros de la Entidad recogen todas las provisiones significativas con respecto a las cuales se estima una alta probabilidad de que se tenga que atender la obligación. Los pasivos contingentes no se reconocen en los estados financieros, sino que se revela información sobre los mismos, conforme a los requerimientos de la Sección 21 de las NIIF para las PYMES.

q) Reconocimiento de ingresos, costos y gastos

Los ingresos, costos y gastos se registran con base en el principio de causación. Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos.

Las donaciones recibidas no condicionadas, se reconocen como ingreso.

La Entidad reconoce sus costos y gastos en la medida en que ocurran los hechos económicos en forma tal que queden registrados de forma sistemática en el periodo contable correspondiente (causación), independiente del flujo de recursos monetarios o financieros (caja).

r) Uso de Juicios y Estimaciones

La preparación de los estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera requiere que la Gerencia realice, juicios, estimaciones y supuestos que afectan las políticas contables y los montos de activos, pasivos, ingresos y gastos informados. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente por la Administración. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas en el período en que la estimación es revisada y en cualquier período futuro afectado.

Los estados financieros presentados contienen estimaciones que se han realizado en función de la mejor información disponible en la fecha de emisión, es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas en próximos períodos, lo que se haría de forma prospectiva, reconociendo los efectos del cambio de estimación en los correspondientes estados financieros futuros.

• **NOTA 2 - ADMINISTRACION DE RIESGOS FINANCIEROS**

Factores del riesgo financiero: la Entidad gestiona los riesgos inherentes al financiamiento de las actividades propias de su objeto social, así como aquellos derivados de la colocación de los excedentes de liquidez y operaciones de tesorería. La Entidad no realiza inversiones, operaciones con derivados o posición en divisas con propósitos especulativos. (Favor revisar esta afirmación).

Dentro de los riesgos evaluados se encuentran: el riesgo de mercado, liquidez y de crédito.

a) **Riesgo de mercado:** es el riesgo asociado a los instrumentos financieros y la posición en bancos producto de los excedentes de tesorería, es gestionado mediante la evaluación de las condiciones macroeconómicas y el impacto de su variación en los estados financieros y la aplicación de la metodología de Valor en Riesgo, la cual permite estimar la posible pérdida potencial del portafolio; periódicamente se define un límite máximo de exposición del Valor de Riesgo, el cual es monitoreado diariamente por la gerencia de la empresa.

b) **Riesgo de Crédito:** es el riesgo asociado a riesgo de emisor y contraparte, es gestionado de acuerdo con las políticas de excedentes de tesorería, basado en ello, la Entidad negocia instrumentos de entidades con alta calidad crediticia y limita la concentración al establecer topes máximos de inversiones por entidad, aplicando así los criterios fundamentales de seguridad, liquidez y rentabilidad divulgados en la política.

c) **Riesgo de Liquidez:** La Entidad mantiene una política de liquidez, acorde con el flujo de capital de trabajo, ejecutando los compromisos de pago a los proveedores de acuerdo con la política establecida. Esta gestión se apoya en la elaboración de flujos de caja y de presupuesto, los cuales son revisados periódicamente, permitiendo determinar la posición de tesorería necesaria para atender las necesidades de liquidez.

FUNDACION LA DIVINA PROVIDENCIA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO NIIF PARA PYMES
ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIFF 2022 Y 2021

3- EFECTIVO Y EQUIVANTES DE EFECTIVO

CUENTA	31-dic-22	31-dic-21
Caja	1.229.458	3.103.802
Bancos	7.665.301	4.647.628
Cuentas de ahorro	108.388.708	112.493.321
Cdt Banco de Occidente	1.676.689.496	1.253.273.172
TOTAL	1.793.972.963	1.373.517.923

A la fecha de corte no existen restricciones de tipo legal o implícito sobre la utilización del efectivo y equivalentes de efectivo por parte de la Fundación.

4- CUENTAS POR COBRAR

CUENTA	31-dic-22	31-dic-21
Clientes Nacionales	101.542.000	254.596.399
Deterioro de Cartera	(2.170.001)	(122.091.498)
Anticipos Contratistas	2.354.438	5.900.000
Intereses por Cobrar CD	24.434.127	3.501.782
Reteica	254.580	
Otros deudores	37.935	837.682
Sobrantes en liquidación de impuestos	1.874.222	1.195.000
TOTAL	128.327.301	143.939.365

5- PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

CUENTA	31-dic-22	31-dic-21
Terrenos	1.030.901.672	1.030.901.672
Construcciones Y Edificaciones	1.408.769.944	1.408.769.944
Maquinaria Y Equipo	89.345.584	79.345.584
Equipo De Oficina	180.311.978	160.779.074
Equipo De Computacion Y Comunicación	33.167.074	33.167.074
Depreciación Acumulada	(415.592.686)	(369.007.900)
TOTAL	2.326.903.566	2.343.955.448

Los activos fijos de la fundación están compuestos por todos los activos utilizados en el desarrollo de su objeto social y su uso administrativo.

El siguiente es el movimiento detallado de los elementos que integran la propiedad, planta y equipo:

Periodo	Terrenos	Edificios	Maq. y equipo	Equi. Oficina	Equipo de computo	Totales
Total costo neto al 31 de diciembre de 2020	1.030.901.672	1.267.469.105	16.863.377	53.888.661	8.816.232	2.377.939.047
Movimientos del periodo año 2021						
(+) Adiciones (*)			8.183.326	3.439.800	7.800.000	19.423.126
(+/-) Ajustes Reclasificaciones						-
(-) Depreciación		(31.305.996)	(7.699.089)	(10.733.640)	(3.668.000)	(53.406.725)
(-) Deterioro del valor						-
(-) Retiros						-
(-)Traslados						-
Total costo neto al 31 de diciembre de 2021	1.030.901.672	1.236.163.109	17.347.614	46.594.821	12.948.232	2.343.965.448
Movimientos del periodo año 2022						
(+) Adiciones (*)			10.000.000	19.532.904		29.532.904
(+/-) Ajustes Reclasificaciones						-
(-) Depreciación		(31.305.996)	(2.657.529)	(8.178.261)	(4.443.000)	(46.584.786)
(-) Deterioro del valor						-
(-) Retiros						-
(-)Traslados						-
Total costo neto al 31 de diciembre de 2022	1.030.901.672	1.204.857.113	24.690.085	57.949.464	8.505.232	2.326.903.566

(*)El metodo de la depreciación para determinar el importe depreciable de los elementos de la propiedad, planta y equipo es el metodo de linea recta

Construcción y Edificaciones	2,22% 45,05 años
Maquinaria y equipo	10,00% 10 años
Muebles y enseres	10,00% 10 años
Equipo de comunicación	20,00% 5 años

6- PATENTES

CUENTA	31-dic-22	31-dic-21
Patentes	1.900.000	1.900.000
TOTAL	1.900.000	1.900.000

7- CUENTAS POR PAGAR

CUENTA	31-dic-22	31-dic-21
Costos y gastos por pagar	6.719.444	6.534.192
Retencion en la Fuente	2.115.571	1.384.653
Impuesto de Industria y Comercio	141.108	77.892
Retenciones y aportes de nomina	4.963.367	4.514.844
Acreedores Fondos de Pensiones	3.471.600	3.230.297
TOTAL	17.411.090	15.741.878

8- OBLIGACIONES LABORALES

CUENTA	31-dic-22	31-dic-21
Cesantias	13.726.780	12.107.745
Intereses de Cesantias	1.634.225	1.427.195
Vacaciones	6.501.984	4.802.557
TOTAL	21.862.989	18.337.497

9- INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO

CUENTA	31-dic-22	31-dic-21
Ingresos para Proyecto Modelo Atencion a Cuidadoras	38.816.350	
TOTAL	38.816.350	-

10- PATRIMONIO

CUENTA	31-dic-22	31-dic-21
Aportes sociales	1.400.000	1.400.000
Resultado del Ejercicio	344.184.651	312.401.891
Resultados Acumulados	3.114.875.082	2.802.473.191
Ajustes por convencion a Niif	712.958.279	712.958.279
TOTAL	4.173.418.012	3.829.233.361

11- INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS Y OTROS INGRESOS**INGRESOS ORDINARIOS**

CUENTA	31-dic-22	31-dic-21
Servicios de alojamiento contratos Eps	156.950.000	204.620.000
Donaciones Generales	414.024.244	558.701.184
Bonos Solidarios	34.137.500	36.248.000
Donaciones Especificas	15.170.000	14.505.000
Donaciones en Especie	65.078.674	57.212.682
Plan Padrino	77.498.497	54.699.202
Libro de Recetas	-	25.000
Membresia	1.820.000	1.395.000
Pulguero	2.693.000	4.059.000
Kit de Aseo	12.000.000	
Voluntariado	-	210.000
Moda Por Una Causa	46.546.536	-
Guapi (Aporte Hna)	1.000.000	
Paella Por Una Causa	191.026.015	144.423.145
Pulceras	175.000	30.000
Proyecto Cuidadoras	9.430.000	
Dia Internacional Del Cancer Infantil	3.818.000	11.403.888
TOTAL	1.031.367.466	1.087.532.101

12- OTROS INGRESOS

CUENTA	31-dic-22	31-dic-21
Financieros	117.722.007	24.315.533
Recuperación Deterioro de Cartera-otros	119.941.082	
Incapacidades	462.245	242.274
Subvenciones	-	2.724.000
Diversos	172.502	14.386
TOTAL	238.297.836	27.296.193

13- GASTOS DE ADMINISTRACION

CUENTA	31-dic-22	31-dic-21
Gastos De Personal	383.463.335	296.991.221
Honorarios	31.680.000	9.216.000
Impuestos	29.535.756	14.490.564
Contribuciones Y Afiliaciones	4.017.021	4.177.121
Seguros	7.159.889	6.124.348
Aseo y Vigilancia	18.930.481	15.877.846
Temporales	9.214.500	2.425.000
Procesamiento electrónico de datos	2.089.580	2.383.320
Acueducto y alcantrarrillado	15.441.581	13.838.118
Energia	37.226.522	30.092.895
Teléfonos	2.896.100	2.798.202
Correo	20.500	13.900
Gas	11.900.570	10.223.819
Pagina Web	11.955.212	11.503.329
Publicidad y Propaganda	681.806	1.289.167
Gastos Legales	3.008.565	2.205.610
Mantenimiento Y Reparaciones	55.033.860	78.988.355
Gastos De Viaje	6.640.041	-
Comisiones en transporte	121.015	
Gastos de Representación	2.795.672	1.445.392
Elementos de Aseo y Cafeteria	5.820.483	5.821.085
Consumo donación aseo	1.701.235	3.312.244
Útiles- Papeleria y Fotocopias	2.705.958	2.439.877
Eventos	78.201.385	42.663.933
Taxis y Buses	7.830.120	8.186.888
Transporte en salud	5.024.500	2.825.400
Cenas solidarias mamás	8.238.533	3.233.496
Vestuario	71.092	
Consumo Donación Mercados	36.567.119	22.384.855
Mercados-Alimentos	68.204.598	56.145.202
Recreación	6.236.635	4.147.892
Consumo donación recreación		310.000
Gastos Funerales	1.000.000	300.000
Gastos Medicos-medicamentos	2.310.427	136.409
Escolaridad- Implementos	515.000	
Consumo donación varios	9.092.010	19.032.788
Otros	2.392.852	196.558
TOTAL	869.723.953	675.220.834

14- GASTOS DE DEPRECIACION Y DETERIORO DE CARTERA

Depreciación	46.584.786	53.406.725
Deterioro de cartera vencida	-	65.242.832
TOTAL	46.584.786	118.649.557

15- GASTOS NO OPERACIONALES

CUENTA	31-dic-22	31-dic-21
Financieros	5.954.568	5.285.628
Gastos extraordinarios	3.217.354	1.900.162
TOTAL	9.171.922	7.185.790

JORGE WILLIAM MUÑOZ ECHEVERRI
Representante Legal

MARIA VICTORIA JARAMILLO S
Contadora
T P 24181 - T

JOSE JOAQUIN DAZA HENAO
Revisor Fiscal
T.P.24628 - T

**FUNDACIÓN DIVINA PROVIDENCIA
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
BAJO NIIF PARA PYMES
AL 31 de Diciembre de 2022 Y 2021**

Actividades De Operación	<u>31-dic-22</u>	<u>31-dic-21</u>
Resultado Del Ejercicio	343.780.040	312.404.891
Partidas Que No Afectan El Efectivo:		
Depreciación Activos Fijos	<u>17.051.882</u>	<u>33.983.599</u>
Efectivo generado en operación	360.831.922	346.388.490
Cambios en partidas operacionales:		
Disminución (Aumento) en Cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar	15.612.064	45.204.873
Aumento (Disminución) Proveedores	0	-526.050
Aumento (Disminución) en Cuentas por Pagar Comerciales y Otras CxP	1.669.212	-4.176.033
Aumento (Disminución) Impuesto de renta por pagar	0	0
Aumento (Disminución) Retenciones declaracion de renta	0	0
Aumento (Disminución) Beneficios a empleados	3.525.492	1.690.674
Aumento (Disminución) Ingresos recibidos por anticipado	<u>38.816.350</u>	<u>0</u>
Flujo de efectivo neto en actividades de operación:	59.623.118	42.193.464
 Actividades de Financiación		
Aumento (Disminución) en obligaciones financieras	<u>0</u>	<u>0</u>
Flujo de efectivo neto en actividades de Financiación	0	0
 Aumento (Disminución) en el Disponible	<u>420.455.040</u>	<u>388.581.954</u>
 Disponible Al Inicio Del Período	<u>1.373.517.923</u>	<u>984.939.269</u>
Disponible Al Final Del Período	1.793.972.963	1.373.521.223

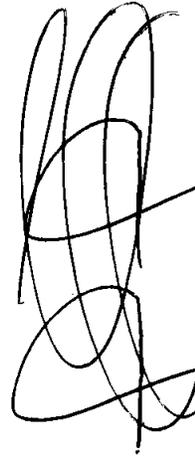
JORGE WILLIAM MUÑOZ ECHEVERRI
Representante Legal

MARIA VICTORIA JARAMILLO S
Contadora
TP 24181 T

JOSE JOAQUIN DAZA HENAO
Revisor Fiscal
TP 24628 - T

FUNDACION LA DIVINA PROVIDENCIA
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 BAJO NIIF PARA PYMES
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021

CUENTAS	CAPITAL SOCIAL	EXCEDENTES O DEFICIT DEL EJERCICIO	RESULTADOS ACUMULADOS	AJUSTES POR CONVERSION A NIFF	TOTAL
SALDO A 31 DICIEMBRE DE 2020	1.400.000		2.802.473.191	712.958.279	3.516.831.470
RESULTADOS AÑO 2021		312.401.891			312.401.891
SALDO A 31 DICIEMBRE DE 2021	1.400.000	312.401.891	2.802.473.191	712.958.279	3.829.233.361
SALDO A 31 DICIEMBRE DE 2021	1.400.000		3.114.875.082	712.958.279	3.829.233.361
RESULTADOS AÑO 2022		343.780.040			343.780.040
SALDO A 31 DICIEMBRE DE 2022	1.400.000	343.780.040	3.114.875.082	712.958.279	4.173.013.401


 JORGE WILLIAM MUÑOZ ECHEVERRI
 Representante Legal


 MARIA VICTORIA JARAMILLO S
 Contadora
 TP 24181-T


 JOSE JOAQUIN DAZA HENAO
 Revisor Fiscal
 TP 24628-T