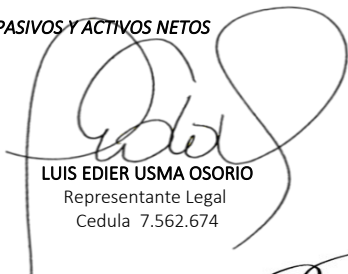


FUNDACIÓN FAMILIAR PRO-REHABILITACION DE FARMACODEPENDIENTES FARO.
 NIT: 800.034.694-1
 SALENTO-QUINDIO
 VIGILADO SUPERSALUD
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
 A 31 DE DICIEMBRE 2021-2022
 EN PESOS COLOMBIANOS

ACTIVOS CORRIENTES	2.021		2.022
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	346.213.557	N1	40.138.293
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	-		-
CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES POR COBRAR	65.181	N2	120.240.627
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	493.775.897	N3	506.154.945
EFFECTIVO RESTRINGIDO	-		-
OTROS ACTIVOS CORTO PLAZO	14.824.597	N4	6.864.218
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	854.879.233		673.398.083
ACTIVOS NO CORRIENTES			
ACTIVOS DE INVERSION	-		527.083.333
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NETO	2.309.147.711	N5	1.760.144.659
OTROS ACTIVOS	-		-
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	2.309.147.711		2.287.227.992
TOTAL ACTIVOS	3.164.026.944		2.960.626.075
PASIVOS CORRIENTES	2.021		2.022
PASIVOS POR OBLIGACIONES FINANCIERAS CP PROVEEDORES	351.771.113	N6	139.071.853
CUENTAS CORRIENTES POR PAGAR	136.448.396	N7	242.319.920
IMPUESTOS CORRIENTES POR PAGAR	151.390.931		-
APORTES PARAFISCALES POR PAGAR	4.074.589	N8	7.291.349
PASIVOS LABORALES	20.138.000	N9	13.246.200
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	101.840.178	N10	93.783.821
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	27.991.072	N11	35.370.466
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	793.654.279		531.083.608
OTRAS CUENTAS POR PAGAR (NO CORRIENTES)			
PASIVOS POR OBLIGACIONES FINANCIERAS LP	380.856.675	N12	434.860.651
CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO	-		-
PASIVOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	110.930.602		-
OTROS PASIVOS LP	113.930.893	N13	267.410.236
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	605.718.170		702.270.887
TOTAL PASIVOS	1.399.372.449		1.233.354.495
PATRIMONIO	2.021	N14	2.022
ACTIVOS INICIALES APORTADOS	18.109.960		24.954.702
VARICION ACTIVOS DEL PERIODO	118.617.123		74.389.466
RESERVAS DE PERIODOS ANTERIORES	1.102.622.760		1.102.622.760
SUPERAVIT DE REVALUACION (VALORIZACIONES)	525.304.652		525.304.652
TOTAL ACTIVOS NETOS	1.764.654.495		1.727.271.580
TOTAL PASIVOS Y ACTIVOS NETOS	3.164.026.944		2.960.626.075


LUIS EDIER USMA OSORIO
 Representante Legal
 Cedula 7.562.674


CLAUDIA MARCELA OROZCO
 Contador Publico T.P 122682-T


MANUEL ALFREDO OSPINA BALDERRAMA
 Revisor Fiscal
 TP 117256-T

FUNDACIÓN FAMILIAR PRO-REHABILITACION DE FARMACODEPENDIENTES FARO.

NIT: 800.034.694-1

SALENTO -QUINDIO

VIGILADO SUPERSALUD

ESTADO DE ACTIVIDADES COMPARATIVO

A 31 DE DICIEMBRE 2021 -2022

EN PESOS COLOMBIANOS

2.021

2.022

INGRESOS GANANCIAS Y OTRAS AYUDAS

N15

POR CONTRATOS Y CONVENIOS	5.066.159.795	4.895.521.418
POR APORTES	-	-
DONACIONES	501.880.208	552.531.906
CONVENIOS INTERINSTITUCIONALES	801.999.506	614.833.024
OTROS INGRESOS NO RELACIONADOS	562.674.220	603.119.955
TOTAL INGRESOS GANANCIAS Y OTRAS AYUDAS	6.932.713.729	6.666.006.303

COSTOS

VENTA DE ACTIVOS FIJOS	-	550.000.000
------------------------	---	-------------

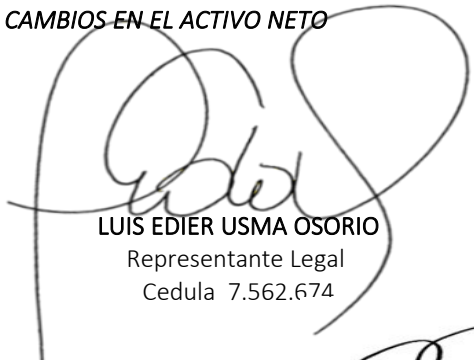
SERVICIOS PRINCIPALES

N16


ATENCION A NIÑOS Y NIÑAS	4.543.450.831	3.476.646.593
SERVICIOS DE APOYO	2.057.725.028	2.244.591.343
ADMINISTRACION Y GASTOS GENERALES		
OTROS GASTOS	212.920.747	320.378.902
DIFERIDOS Y BIENES DE ARTE Y CULTURA	-	
TOTAL GASTOS	6.814.096.606	6.041.616.838

TOTAL CAMBIOS EN EL ACTIVO NETO

	118.617.123	74.389.466
--	--------------------	-------------------


LUIS EDIER USMA OSORIO
 Representante Legal
 Cedula 7.562.674


CLAUDIA MARCELA OROZCO
 Contador Publico T.P 122682-T


MANUEL ALFREDO OSPINA BALDERRAMA

Revisor Fiscal
 TP 117256-T

FUNDACION FAMILIAR PRO-REHABILITACION DE FARMACODEPENDIENTES FARO.

NIT: 800.034.694-1

SALENTO-QUINDIO

VIGILADO SUPERSALUD

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO

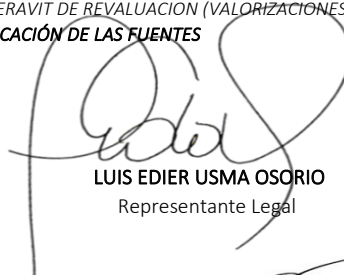
A 31 DE DICIEMBRE DEL 2021 -2022

EN PESOS COLOMBIANOS

FUENTES O RECURSOS FINANCIEROS PROVISTOS	2021	2022
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	-	306.075.265
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NETO	-	549.003.052
IMPUESTOS CORRIENTES POR PAGAR	-	3.216.760
CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES POR COBRAR	579.179.434	-
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	471.352.585	-
OTROS ACTIVOS	0	7.960.379
PASIVOS LABORALES	377.638	-
PROVEEDORES	0	105.871.524
CUENTAS CORRIENTES POR PAGAR	93.163.017	0
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-	7.379.394
PASIVOS POR OBLIGACIONES FINANCIERAS CP- LP	229.744.751	54.003.976
OTROS PASIVOS	54.926.125	153.479.343
ACTIVOS INICIALES APORTADOS	178.633	6.844.742
VARIACION ACTIVOS DEL PERIODO	11.280.133	-
TOTAL FUENTES	1.440.202.316	1.193.834.434

USOS O RECURSOS FINANCIEROS APLICADOS

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	341.712.570	-
CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES POR COBRAR	-	120.175.446
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-	12.379.048
	-	527.083.333
ACTIVOS DE INVERSION		
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	134.888.461	0
OTROS ACTIVOS	8.998.633	-
IMPUESTOS CORRIENTES POR PAGAR	6.826.303	-
PROVEEDORES	147.443.496	-
CUENTAS CORRIENTES POR PAGAR	-	151.390.931
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1.212.261	-
APORTES PARAFISCALES POR PAGAR	12.205.100	6.891.800
PASIVOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	110.930.602
PASIVOS POR OBLIGACIONES FINANCIERAS LP	462.738.894	212.699.260
PASIVOS LABORALES	39.347.907	8.056.357
OTROS PASIVOS	-	-
RESERVAS DE PERIODOS ANTERIORES	18.103.690	-
VARIACION ACTIVOS DEL PERIODO	-	44.227.657
SUPERAVIT DE REVALUACION (VALORIZACIONES)	266.725.000	0
APLICACION DE LAS FUENTES	1.440.202.316	1.193.834.435

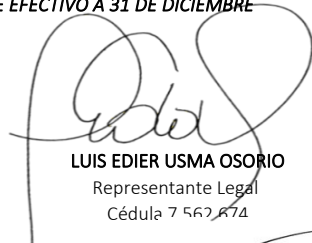

LUIS EDIER USMA OSORIO
Representante Legal


CLAUDIA MARCELA OROZCO
Contador Publico T.P. 122682-T



MANUEL ALFREDO OSPINA BALDERRAMA
Revisor Fiscal T.P. 117256-T

FUNDACIÓN FAMILIAR PRO-REHABILITACION DE FARMACODEPENDIENTES FARO.
NIT: 800.034.694-1
SALENTO-QUINDIO
VIGILADO SUPERSALUD
ESTADO DE FLUJOS DEL EFECTIVO COMPARATIVO
A 31 DE DICIEMBRE DEL 2021-2022
EN PESOS COLOMBIANOS

	2.021	2.022
SALDOS INICIALES DE EFECTIVO	4.500.987	346.213.558
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NETO	0	549.003.052
IMPUESTOS CORRIENTES POR PAGAR	0	3.216.760
CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES POR COBRAR	579.179.434	0
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	471.352.585	0
OTROS ACTIVOS	0	7.960.379
PASIVOS LABORALES	377.638	0
PROVEEDORES	0	105.871.524
CUENTAS CORRIENTES POR PAGAR	93.163.017	0
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0	7.379.394
APORTES PARAFISCALES POR PAGAR	0	0
PASIVOS POR OBLIGACIONES FINANCIERAS CP - LP	229.744.751	54.003.976
OTROS PASIVOS	54.926.125	153.479.343
ACTIVOS INICIALES APORTADOS	178.633	6.844.742
VARIACION ACTIVOS DEL PERIODO	11.280.133	0
TOTAL EFECTIVO NETO GENERADO EN EL PERIODO	1.444.703.303	1.233.972.727
USOS DEL EFECTIVO		
EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	-	-
CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES POR COBRAR	-	120.175.446
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-	12.379.048
	-	527.083.333
ACTIVOS DE INVERSION		
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NETO	134.888.461	0
OTROS ACTIVOS	8.998.633	-
IMPUESTOS CORRIENTES POR PAGAR	6.826.303	-
PROVEEDORES	147.443.496	-
CUENTAS CORRIENTES POR PAGAR	-	151.390.931
CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO	0	0
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1.212.261	-
APORTES PARAFISCALES POR PAGAR	12.205.100	6.891.800
PASIVOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	110.930.602
PASIVOS POR OBLIGACIONES FINANCIERAS CP- LP	462.738.894	212.699.260
PASIVOS LABORALES	39.347.907	8.056.357
OTROS PASIVOS	-	-
RESERVAS DE PERIODOS ANTERIORES	18.103.690	-
VARIACION ACTIVOS DEL PERIODO	-	44.227.657
SUPERAVIT DE REVALUACION (VALORIZACIONES)	266.725.000	-
TOTAL EFECTIVO NETO UTILIZADO	1.098.489.745	1.193.834.435
SALDOS DE EFECTIVO A 31 DE DICIEMBRE	346.213.558	40.138.293

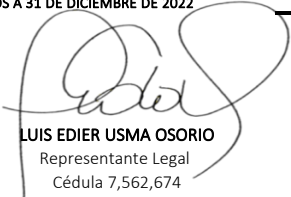

LUIS EDIER USMA OSORIO
 Representante Legal
 Cédula 7 562.674



CLAUDIA MARCELA OROZCO
 Contador Publico
 Cédula 41,943,967
 T.P. 122682-T


MANUEL ALFREDO OSPINA BALDERRAMA
 Revisor Fiscal
 Cédula: 89,003,422
 T.P. 71136-T

FUNDACIÓN FAMILIAR PRO-REHABILITACION DE FARMACODEPENDIENTES FARO.
NIT: 800.034.694-1
SALENTO -QUINDIO
VIGILADO SUPERSALUD
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO COMPARATIVO
A 31 DE DICIEMBRE DEL 2021-2022
EN PESOS COLOMBIANOS

	ACTIVOS INICIALES APORTADOS	VARIACION ACTIVOS DEL PERIODO (EXCEDENTE)	RESERVAS DONACION DE BIENES RAICES	RESERVAS DE PERIODOS ANTERIORES	TOTAL DEL PATRIMONIO
SALDOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2017	14.469.601	352.705.536	619.642.338	1.000.072.975	1.367.248.112
Aportes de socios en el 2018	779.466				
Constitucion de reservas para reinversion		(352.705.536)		264.529.151	
REINVERSION DEL EXCEDENTE 2016 Y 2017				(358.215.478)	
REVALORIZACION DE DONACIONES BIENES RAICES			472.837.231	472.837.231	
EXCEDENTE DEL 2018		230.804.531			
SALDOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2018	15.249.067	230.804.531	1.092.479.569	1.379.223.879	1.625.277.477
Aportes de socios en el 2019	2.524.445				
Constitucion de reservas para reinversion		(230.804.531)		230.804.531	
REINVERSION DEL EXCEDENTE 2016- 2017-2018				(489.301.960)	
EXCEDENTE DEL 2019		19.920.776			
SALDOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2019	17.773.512	19.920.776	1.092.479.569	1.120.726.450	1.158.420.738
Aportes de socios en el 2020	157.815				
Constitucion de reservas para reinversion		(19.920.776)		(19.920.776)	
REINVERSION DEL EXCEDENTE -2018-2019				19.920.776	
SUPERAVIT DE REVALUACION (VALORIZACIONES)			792.029.652	792.029.652	
EXCEDENTE DEL 2020		107.336.990			
SALDOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2020	17.931.327	107.336.990	1.884.509.221	1.912.756.102	2.038.024.419
Aportes de socios en el 2021	178.633				
Constitucion de reservas para reinversion		(107.336.990)		(107.336.990)	
REINVERSION DEL EXCEDENTE -2018-2019-2020				89.233.300	
SUPERAVIT DE REVALUACION (VALORIZACIONES)			(266.725.000)	(266.725.000)	
EXCEDENTE DEL 2021		118.617.123			
SALDOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2021	18.109.960	118.617.123	1.617.784.221	1.627.927.412	1.764.654.495
Aportes de socios en el 2022	6.844.742				
Constitucion de reservas para reinversion		(118.617.123)		(118.617.123)	
REINVERSION DEL EXCEDENTE -2018-2019-2020-2021				118.617.123	
SUPERAVIT DE REVALUACION (VALORIZACIONES)			-	-	
EXCEDENTE DEL 2022		74.389.466			
SALDOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2022	24.954.702	74.389.466	1.617.784.221	1.627.927.412	1.727.271.580


LUIS EDIER USMA OSORIO
 Representante Legal
 Cédula 7,562,674


MANUEL ALFREDO OSPINA BALDERRAMA
 Revisor Fiscal
 Cédula: 89,003,422
 T.P. 117256-T


CLAUDIA MARCELA OROZCO
 Contador Publico
 Cédula 41,943,967
 T.P. 122682-T



**FUNDACIÓN FAMILIAR PRO-REHABILITACIÓN DE FARMACODEPENDIENTES
FARO.**

NIT. 800.034.694-1

CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

El Representante Legal y Contador Público de la Fundación Familiar Pro rehabilitación de farmacodependientes Faro identificado con Nit: 800.034.694-1, certificamos que hemos preparado los Estados Financieros Básicos: Estado de Situación Financiera, Estado de actividades, Estado de Flujo de Efectivo, Estado de cambios en la situación financiera, Estado de Cambios en el patrimonio y Notas Comparativos a 31 diciembre de 2021 y 2022, de acuerdo con el artículo 37 de la Ley 222 de 1995, Ley 603/2000, Decreto 1406/99 y el anexo 2 del Decreto 2420 de 2015 por el cual se compila la reglamentación de la Ley 1314 de 2009 y que contienen el marco regulatorio de la Norma internacional de información Financiera para las pequeñas y medianas entidades (NIIF para PYMES). Incluyendo sus correspondientes Notas que forman un todo indivisible con estos.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente y reflejan razonablemente la Situación Financiera de Fundación a 31 de a 31 diciembre de 2021 y 2022; así como los Resultados de sus Operaciones, los Cambios en el Patrimonio, los Cambios en la Situación Financiera, los correspondientes a sus Flujos de Efectivo y además:

- a. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos.
- b. No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la Administración, que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los Estados Financieros enunciados.
- c. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con cortes de documentos, con las acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones en el ejercicio de 2022. Dichos rubros son valuados utilizando métodos de reconocido valor técnico.
- d. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.

Sede administrativa Santa Ana Calarcá calle 40 No. 23-54 tel. +57 (6)7431069 – (6) 7431394
Cel. 3176679751

Sedes de atención: Armenia–Calarcá–Cúcuta– Ibagué–Jericó–Medellín–Neiva
www.fundacionfaro.org – contacto@fundacionfaro.org

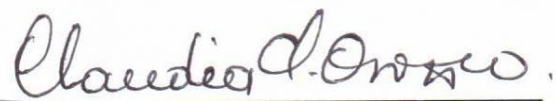


e. Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros Básicos y sus respectivas notas, incluyendo sus gravámenes, restricciones a los activos; pasivos reales y contingentes, así como también las garantías que hemos dado a terceros.

Para constancia se firma en Salento a los 05 días del mes de junio del 2023.



LUIS EDIER USMA OSORIO
C.C. 7.562.674 de Armenia
Representante Legal



CLAUDIA MARCELA OROZCO GÓMEZ
C.C. 41.943.967 de Armenia
Contador T.P. 122682-T

Fundación familiar

Sede administrativa Santa Ana Calarcá calle 40 No. 23-54 tel. +57 (6)7431069 – (6) 7431394
Cel. 3176679751

Sedes de atención: Armenia–Calarcá–Cúcuta– Ibagué–Jericó–Medellín-Neiva
www.fundacionfaro.org – contacto@fundacionfaro.org



FUNDACIÓN FAMILIAR PRO-REHABILITACIÓN DE FARMACODEPENDIENTES FARO.

NIT: 800.034.694-1

SALENTO - QUINDÍO - VIGILADO SUPERSALUD NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DEL 2022

INFORMACIÓN GENERAL DE REVELACIONES:

La **FUNDACIÓN FAMILIAR PRO-REHABILITACIÓN DE FARMACODEPENDIENTES FARO**, es una entidad de derecho privado, sin ánimo de lucro, de utilidad común, que tiene su sede administrativa principal ubicada en vereda san juan de carolina finca Balsaliche sector centro del municipio de Salento Quindío y tiene como objeto social principal prestar servicios, individuales o colectivos de promoción, prevención y rehabilitación en salud a Niños, Niñas y Adolescentes y personas adultas con trastornos asociados o no, al consumo de sustancias Psicoactivas –SPA- y otras adiciones en el marco de la Protección integral que generen procesos de restablecimientos de derechos, resocialización, e inclusión social.

Igualmente ejecutar programas y proyectos de desarrollo de protección, asistencia y promoción de los derechos de la población de especial protección constitucional, minorías, población en situación de vulnerabilidad, exclusión y discriminación, tales como niños, niñas adolescentes y jóvenes, población desmovilizada, mujeres, población con orientación sexual e identidad de género diversa, población en situación de pobreza y calle, entre otros.

Así mismo garantizar la vinculación de los adolescentes sancionados por el sistema de Responsabilidad penal a programas de atención especializada en cumplimiento de los parámetros establecidos en la ley 1098 de 2006.

PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

FUNDAMENTOS NORMATIVOS

Colombia se vio obligada a entrar dentro del lenguaje contable de los negocios a nivel mundial, por la firma de los múltiples tratados de libre comercio, estas normas internacionales fueron acogidas para las grandes empresas colombianas mediante la ley 1314 de 2009, conocida como NIIF PLENAS, e instaura los principios de los estados financieros bajo los preceptos de información financiera comprensible transparente, comparable, pertinente y confiable, estos criterios se adaptaron para las que se dieron en llamar la MYPIMES (Medianas y Pequeñas empresas), cuya diferencia practica entre una gran empresa y una empresa que pertenezca a este grupo, está dada básicamente por el tamaño de sus Activos, de sus ingresos y la cantidad de personas que conformen su nómina.



Para la implementación de NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA, NIIF, para Pymes, se expide el decreto reglamentario 3022 de diciembre 27 de 2.013, el cual expide una adaptación de las NIIF PLENAS, bajo una sola norma denominada NIIF para Pymes, compuesta de 35 Secciones que resumen las definiciones de mayor incidencia de las plenas en los Estados Financieros Tipo de las Mypimes; compilado en el decreto único reglamentario 2420 de 2015, decretos bajo los cuales la fundación contempla y regula la información financiera.

MONEDA FUNCIONAL

Dentro de los nuevos conceptos, se le da sustento normativo a las denominaciones económicas en las que se puede expresar un Estado de Situación Financiera, dependiendo de los elementos macroeconómicos que influya los negocios que se reflejen en ellos.

La FUNDACIÓN, al tener solo interés económico doméstico, por ahora en Colombia, por lo que decimos entonces que teniendo en cuenta los diferentes elementos para determinar la moneda funcional, dentro de los cuales podemos señalar:

1. La moneda en que se expresan los ingresos y la facturación de los mismos a sus diferentes clientes.
2. Los costos en que incurre en la generación de los diferentes costos y gastos, nacidos en la relación con sus proveedores.
3. La moneda de pago a sus empleados y trabajadores en las diferentes modalidades de relación.
4. La moneda en la cual se expresa su financiación.

Todas ellas expresadas en conjunto, representan el 100% de lo que se reconoció en los Estados financieros, reflejados en la información numérica, se establece significar como **MONEDA FUNCIONAL** el **PESO** de circulación ordinaria en la República de Colombia, sus cifras en ellos expresados se deberán interpretar en toda la extensión del número, ya que no se utilizó ningún factor de conversión que cambia la interpretación directa de las cifras reflejadas.

BASES DE PRESENTACIÓN

Las Bases de presentación de los presentes Estados financieros de la Fundación para el periodo terminado el 31 de diciembre de 2022, se han obtenido a partir de los registros de reconocimiento contable y han sido firmados, revisados y orientados por los Administradores de la Fundación. Estos Estados financieros han sido preparados por los Administradores de FARO conforme a lo establecido por la NIIF-para PYMES, y la totalidad de los principios y normas

contables y de los criterios de valoración de aplicación obligatoria, de forma que muestran la imagen fiel del Patrimonio denominado como Activo Neto y de la situación financiera a 31 de Diciembre de 2022 y de los resultados de sus operaciones, (Estado de Actividades), el Estado de Cambios en el Patrimonio, y de los flujos de efectivo.

INFORMACIÓN FINANCIERA NIIF

Los estados financieros del año terminado el 31 de Diciembre de 2022, se presentan de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera, conforme a lo establecido en la normatividad anteriormente referida, así como las normas fiscales, los lineamientos Administrativos, del orden social, y la obligación de presentar Estados financieros a 31 de Diciembre de cada año, como lo exige la ley y la costumbre comercial, en ellos se acogen las Normas e interpretaciones efectivas en el presente ejercicio anual 2022.

IMPORTANCIA RELATIVA

Al determinar la información a desglosar en la memoria consolidada sobre las diferentes partidas de los estados financieros u otros asuntos, ha tenido en cuenta la importancia relativa en relación con los estados financieros del año terminado el 31 de Diciembre de 2022, este parámetro influyo básicamente los conceptos de gastos, en particular en lo que tiene que ver con activos de menor cuantía y que no se justifica su activación, en ello se aplicó el valor de 2 SMLV, o la manera como están expuestos los activos de atención a poblaciones cuya capacidad destructiva es alta, sobre activos como camarotes, y colchones, lo que para su registro no cuenta el valor sino su vulnerabilidad del activo al maltrato.

DETALLE COMPARATIVO DE LA COMPOSICIÓN DE LAS CIFRAS POR CUENTAS DE BALANCE.

ACTIVOS

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

La fundación reconocerá el efectivo y el equivalente al efectivo en el momento que ingresen o salgan de la entidad, incluye en esta partida el efectivo disponible en cajas menores, así como los depósitos a la vista disponible en cuentas corrientes y de ahorros, este manejo surge de agilidad y seguridad del manejo del recurso, por la aplicación de las políticas de control interno.



Efectivo: Comprende el efectivo en caja y los depósitos bancarios a la vista. Un depósito de efectivo en un banco o entidad financiera similar, es un activo financiero ya que representa para el depositante, un derecho contractual para obtener efectivo de la entidad o para hacer un desembolso contra el saldo del mismo. Se debita la caja general, por dineros recibidos en la dinámica ordinaria del negocio, y cuyos valores recibidos pueden ser por ingresos, donaciones, ingresos para terceros, pagos en cheques o en efectivo de deudores, lo cual no es tan frecuente, pues de la práctica actual, no supone movimiento de cheques ni efectivo, por tanto el movimiento de este concepto es poco significativo

Equivalentes de efectivo: Son inversiones a corto plazo, cuyo vencimiento máximo es de 3 meses desde la fecha de adquisición, de gran liquidez, fácilmente convertibles en valores de efectivo, sujetos a un riesgo poco significativo de cambio en su valor. Estos equivalentes de efectivo se constituyen como CDTs de plazo menor a 3 meses.

Efectivo Restringido: Comprende los depósitos bancarios recibidos de terceros y recursos en administración con destinación específica para ejecutar convenios, contratos o proyectos donde los recursos pueden ser compartidos o de exclusividad del contratante. Comprende también cuentas bancarias embargadas, y cuentas que a pesar de estar a nombre de la Empresa tienen restricciones para su manejo.

Valor razonable: Es el valor que sería recibido por vender un activo o pagado por transferir un pasivo en una transacción de independencia mutua, entre participantes debidamente informados y teniendo en cuenta las condiciones de mercado vigentes en la fecha de medición.

El efectivo de la Fundación Faro debe ser administrado con criterios de eficiencia, transparencia y responsabilidad, de tal manera que contribuyan al logro de los objetivos propuestos por la empresa. La administración del efectivo debe cumplir con lo establecido por las normas internacionales de información financiera.

Medición inicial

El efectivo, equivalentes de efectivo y efectivo restringido se reconocerán inicialmente por el valor razonable.

Las partidas monetarias denominadas en moneda extranjera se reconocerán en el momento de su reconocimiento inicial, utilizando la moneda funcional, mediante la aplicación al valor en moneda extranjera, empleando la tasa de cambio a la fecha de la operación entre la moneda funcional y la moneda extranjera y ajustándola periódicamente si se presenta variaciones en la tasa de cambio.



Medición posterior

El efectivo y efectivo restringido se medirán posteriormente por su valor razonable, las variaciones en el valor razonable se reconocerán en el estado de resultados, las cuales surgen entre otros, por los rendimientos devengados. Los costos de transacción no se incluyen en la medición del activo, estos se reconocerán en resultados del período en que se incurren.

Las partidas monetarias denominadas en moneda extranjera, al cierre de cada período contable, se convertirán, mediante la aplicación al valor en moneda extranjera, empleando la tasa de cambio de cierre entre la moneda funcional y la moneda extranjera.

La propiedad, Planta y Equipo: Son aquellos bienes tangibles, muebles o inmuebles que:

- Posee la empresa para su uso en la producción, suministro de bienes y servicios, para arrendarlos a terceros y para propósitos administrativos.
- Están en proceso de construcción por parte de la empresa
- Se esperan usar durante más de un ejercicio económico
- No están destinados a la venta, dentro de la actividad ordinaria de la empresa.

Reconocimiento

La empresa reconocerá el costo de un elemento de propiedades, planta y equipo como un activo si, y solo si

- Es probable que la empresa obtenga los beneficios económicos por un periodo superior a un año.
- El costo del elemento puede medirse con fiabilidad.
- Se espera poder usar el activo por un periodo mayor a un ejercicio económico (un año).
- No está destinado a la venta dentro de la actividad ordinaria de la empresa. La Propiedad, Planta y Equipo que se tenga para la venta en un periodo inferior a un año, se reconocerán como instrumentos financieros como activos para la venta.
- Se clasificará un activo de propiedad, planta y equipos, en activo mantenido para la venta si hay evidencia objetiva que su importe en libros, se recupera fundamentalmente a través de una transacción de venta y no de uso continuado, además debe estar disponible en sus condiciones actuales para su venta inmediata, sujeto exclusivamente a los términos usuales y habituales para la venta de estos activos.
- Su costo sea mayor o igual a tres (2) salarios mínimos mensuales legales Vigentes en Colombia SMMLV y su uso tiempo de vida útil sea superior a un año.



PASIVOS

Sólo se reconocerán como pasivos las obligaciones, producto de hechos pasados, respecto a las cuales se pueda probar que existirá una salida de beneficios económicos futuros.

Sólo se reconoce un pasivo CUANDO EXISTE UN TERCERO real al que se le adeuda en el momento actual.

Se deberá tener las siguientes pautas:

(i) una obligación contractual:

(a) de entregar efectivo u otro activo a otra entidad,

(b) o de intercambiar activos o pasivos con otra entidad, en condiciones que sean potencialmente desfavorables para la entidad;

Reconocimiento

La Fundación familiar faro reconocerá un pasivo si obliga a la entidad a realizar pagos al tenedor antes de la liquidación.

Un elemento clave para diferenciar un pasivo de un instrumento de patrimonio es la existencia de una obligación contractual del emisor, ya sea de entregar efectivo u otro activo financiero al tenedor, o de intercambiar activos o pasivos con el tenedor en condiciones que sean potencialmente desfavorables para el emisor. Si una entidad no tiene un derecho incondicional de evitar la entrega de efectivo u otro activo para liquidar una obligación contractual, la obligación cumplirá la definición de pasivo, excepto en el caso de los instrumentos clasificados como instrumentos de patrimonio.

PATRIMONIO:

La fundación familiar faro medirá los instrumentos de patrimonio al valor razonable del efectivo u otros recursos recibidos o por recibir, neto de los costos directos de emisión de los instrumentos de patrimonio. Si se aplaza el pago y el valor en el tiempo del dinero es significativo, la medición inicial se hará sobre la base del valor presente.

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

ACTIVOS CORRIENTES

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO- N1

La fundación incluye en esta partida el efectivo disponible en cajas menores, así como los depósitos a la vista disponible en cuentas corrientes y de ahorros, este manejo surte de agilidad y seguridad del manejo del recurso, por la aplicación de las políticas de control interno.

CUENTAS		SALDO	OBSERVACIÓN
11050502	CAJA GENERAL TESORERIA	\$1.000.000,00	fondo establecido para gastos de sede administrativa -Calarcá Q.
11051002	CAJA MENOR SAN RAFAEL	\$1.000.000,00	fondo para gastos menores de la sede de atención SAN RAFAEL- internado de menores en Armenia, Quindío
11051003	CAJA MENOR SEDE HANS	\$1.200.000,00	fondo para gastos menores de la sede de atención de adultos HANS - Medellín A.
11051005	CAJA MENOR SAN GABRIEL	\$800.000,00	fondo para gastos menores de la sede de atención SAN GABRIEL- internado de menores en Armenia, Quindío
11051007	CAJA MENOR SAN FRANCISCO	\$300.000,00	fondo para gastos menores de la sede de atención SAN FRANCISCO-externado de menores en Armenia, Quindío
11051008	CAJA MENOR SECRETARIA	\$500.000,00	fondo establecido para gastos de sede administrativa
11051010	CAJA MENOR SAN JOSÉ	\$800.000,00	fondo para gastos menores de la sede de atención SAN JOSE- internado de menores en CÚCUTA NTE SANTANDER.
11051021	CAJA MENOR DIRECCIÓN DE G	\$100.000,00	SALDO DE CUENTA PENDIENTE POR CANCELAR, FONDO INEXISTENTE
11051023	CAJA MENOR SAN CARLOS	\$400.000,00	fondo para gastos menores de la sede de atención SAN CARLOS -externado de menores en Armenia, Quindío
11051025	CAJA MENOR TRANSPORTE SAN CARLOS - SAN FRANCISCO	\$1.000.000,00	Los externados requieren de un fondo adicional para transportes, el cual el 40% corresponde a san francisco y 60% a san Carlos
11051026	CAJA MENOR SANTIAGO APÓSTOL	\$800.000,00	fondo para gastos menores de la sede de atención SANTIAGO APÓSTOL- internado de menores en CÚCUTA NORTE SANTANDER.
11051030	CAJA MENOR SAN MIGUEL MEDELLÍN	\$500.000,00	fondo para gastos menores de la sede de atención de adultos SAN MIGUEL - Medellín A.

11051032	CAJA MENOR OFAS CUNDINAMARCA	\$250.000,00	fondo para gastos menores de los programas de prevención OFAS CUNDINAMARCA
11051033	CAJA MENOR OFAS TOLIMA	\$250.000,00	fondo para gastos menores de los programas de prevención OFAS TOLIMA
TOTAL CAJAS		\$8.900.000,00	
CUENTAS		SALDO	OBSERVACIÓN
1110	Bancos	\$110.552,61	saldos a 31 de diciembre 2022
11100503	COLPATRIA CTA CTE 7461011319	\$19.848,49	saldos a 31 de diciembre 2022
11100506	CAJA SOCIAL 21003694355	\$90.433,32	saldos a 31 de diciembre 2022
11100507	CAJA SOCIAL 21003694324	\$0,41	saldos a 31 de diciembre 2022
11100508	CAJA SOCIAL 21003694379	\$148,69	saldos a 31 de diciembre 2022
11100509	CAJA SOCIAL 21003694083	\$85,65	saldos a 31 de diciembre 2022
11100510	CAJA SOCIAL 21003693787	\$6,05	saldos a 31 de diciembre 2022
1120	Cuentas de ahorro	\$31.127.770,21	saldos a 31 de diciembre 2022
112005	Bancos	\$31.127.770,21	saldos a 31 de diciembre 2022
11200501	BANCOLOMBIA 724-714097-66	\$22.318,83	saldos a 31 de diciembre 2022
11200502	BANCOLOMBIA 108-786339-88	\$1.280.065,86	saldos a 31 de diciembre 2022
11200504	CORPBANCA 115-17823-7	\$1,35	saldos a 31 de diciembre 2022
11200511	BANCOLOMBIA 86564300375	\$713.345,75	saldos a 31 de diciembre 2022
11200517	BANCOLOMBIA 86500000970	\$0,00	saldos a 31 de diciembre 2022
11200525	BANCOLOMBIA 86500001968	\$27.027.216,88	saldos a 31 de diciembre 2022
11200528	CAJA SOCIAL 24111771734	\$539,10	saldos a 31 de diciembre 2022
11200529	CAJA SOCIAL 24111771400	\$2.989,42	saldos a 31 de diciembre 2022
11200530	BANCOLOMBIA 86500002271	\$424.862,34	saldos a 31 de diciembre 2022
11200531	BANCOLOMBIA 86500002626 SR	\$12.318,35	saldos a 31 de diciembre 2022
11200532	BANCOLOMBIA 86500002627 SF	\$13.332,81	saldos a 31 de diciembre 2022
11200533	BANCOLOMBIA 86500002628 SC	\$11.332,20	saldos a 31 de diciembre 2022
11200534	BANCOLOMBIA 86500002629 SG	\$13.501,34	saldos a 31 de diciembre 2022
11200535	BANCOLOMBIA 86500002635 SJ	\$12.087,68	saldos a 31 de diciembre 2022
11200536	BANCOLOMBIA 86500002636 SA	\$1.528,43	saldos a 31 de diciembre 2022
11200537	BANCOLOMBIA 86500002862 OFAS	\$869.730,23	saldos a 31 de diciembre 2022
11200538	BANCOLOMBIA 86500003133 SR CTO 172	\$52.928,64	saldos a 31 de diciembre 2022
11200539	BANCOLOMBIA 86500003134 SF CTO 174	-\$2.470,76	saldos a 31 de diciembre 2022
11200540	BANCOLOMBIA 86500003135 SC CTO 189	\$156.575,59	saldos a 31 de diciembre 2022



11200541	BANCOLOMBIA 86500003075 SJ CTO 360	\$538.433,57	saldos a 31 de diciembre 2022
11200542	BANCOLOMBIA 86500003076 SA CTO 354	-\$22.867,40	saldos a 31 de diciembre 2022
	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	\$40.138.322,82	

CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES POR COBRAR N-2

Corresponden a los saldos de lo facturado a nuestros clientes comerciales y pendiente de recaudo al 31 de diciembre de cada año.

DEUDORES - N2

El siguiente detalle corresponde los deudores nacionales:

NIT/ CEDULA	DETALLE	SALDO	OBSERVACIÓN
900088915	EMPRESA AÉREA DE SERVICIOS Y FACILITACIÓN LOGÍSTICA INTEGRAL S.A.	\$784.620	saldos pendientes por cobrar a 31 de diciembre 2022
899999239	INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR (ICBF)	\$43.896.631	saldos pendientes por cobrar a 31 de diciembre 2022
89097106	MUNICIPIO DE ENVIGADO	\$74.559.376	saldos pendientes por cobrar a 31 de diciembre 2022
801003052	INDUSTRIAS PRINTEX	\$1.000.000	saldos pendientes por cobrar a 31 de diciembre 2022
TOTAL DEUDORES		\$120.240.627	

OTRAS CUENTAS POR COBRAR N-3

En este rubro se maneja las dinámicas de relación de comprobación de gastos con empleados y otros conceptos pendientes por cobrar que se tienen con diferentes terceros, dentro de estas cuentas por cobrar se reflejan \$21.985.520 por concepto de intenciones de donaciones por parte de ingeniería s.a.s quien a través de su representante legal Ricardo la Torre manifiesta su intención de donación y \$11.244.958 por concepto de evento en pro -bienestar de la fundación obtenidos de diversos terceros.



Es importante precisar que este mecanismo está contemplado en la orientación técnica 14 del consejo técnico de la contaduría pública, para entidades sin ánimo de lucro, en la página 49 literal J punto 4.

DEUDORES VARIOS - N3

El siguiente detalle corresponde a los deudores varios, Provisiones, donaciones por cobrar:

NIT/ CEDULA	DETALLE	SALDO	OBSERVACIÓN
1004701271	SOFIA CORREA ARIAS	\$705.000,00	salDOS a 31 de diciembre 2022
1039022928	JONNY ALEJANDRO MUÑOZ	\$77.870,00	salDOS a 31 de diciembre 2022
1094886399	JOHAN EDUARDO PEREZ	\$50.000,00	salDOS a 31 de diciembre 2022
1094933786	ALEJANDRA ALZATE ALZATE	\$618.800,00	salDOS a 31 de diciembre 2022
1094946047	DAHIAN TABARES HORTUA	\$1.386.200,00	salDOS a 31 de diciembre 2022
18392445	FERLEINER GONZALEZ	\$17.500,00	salDOS a 31 de diciembre 2022
18398988	JULIAN ANDRES GIRALDO	\$558.700,00	salDOS a 31 de diciembre 2022
18400058	OSCAR EDUARDO GUEVARA	\$882.209,00	salDOS a 31 de diciembre 2022
18402543	JUAN GABRIEL GUTIERREZ	\$222.800,00	salDOS a 31 de diciembre 2022
24582975	CLAUDIA LILIANA SAENZ	\$311.184,88	salDOS a 31 de diciembre 2022
24603481	GLORIA ESPERANZA	\$708.526,00	salDOS a 31 de diciembre 2022
27749023	NANCY ARAQUE GONZALES	\$3.125,00	salDOS a 31 de diciembre 2022
33815515	MARIA YAZMIN LEAL POTES	\$5.729,00	salDOS a 31 de diciembre 2022
33817086	GLORIA INES SALAS	\$45.458,00	salDOS a 31 de diciembre 2022



33818172	GLORIA BUITRAGO GARCIA	\$5.869,00	saldos a 31 de diciembre 2022
40773345	JULIA PATRICIA MORALES	\$1.148.454,00	saldos a 31 de diciembre 2022
41723002	TERESA PUENTES SEQUERA	\$1.459,00	saldos a 31 de diciembre 2022
41902760	ANA MILENA OSPINA	\$694,00	saldos a 31 de diciembre 2022
41917887	GLORIA EUGENIA SANCHEZ	\$1.198,00	saldos a 31 de diciembre 2022
41936384	CLAUDIA PATRICIA RODRIGUEZ	\$7.830,00	saldos a 31 de diciembre 2022
41943967	CLAUDIA MARCELA OROZCO	\$1.107.710,00	saldos a 31 de diciembre 2022
42999372	MERCEDES DEL SOCORRO	\$393.405,00	saldos a 31 de diciembre 2022
43070148	SENDY DANNEY VILLA ARANGO	\$2.433.500,00	saldos a 31 de diciembre 2022
43526509	MARIA BISMAR VILLA ARANGO	\$2.188,00	saldos a 31 de diciembre 2022
43730487	CLAUDIA ELENA OSORIO	\$445.000.000,00	saldos a 31 de diciembre 2022
52005250	GLORIA ESPERANZA GAVIDIA	\$416,00	saldos a 31 de diciembre 2022
60259327	IVETTE FRANCIOSA JAIMES	\$1.325.961,00	saldos a 31 de diciembre 2022
60313883	LUZ MARINA LINARES	\$1.875,00	saldos a 31 de diciembre 2022
80202215	JORGE ANDRES BUITRAGO	\$882.209,00	saldos a 31 de diciembre 2022
807001777	AGESO LTDA. ASESORIAS EN GERENCIA Y SALUD	\$86.000,00	saldos a 31 de diciembre 2022
890000332	CAMARA DE COMERCIO DE ARMENIA Y DEL QUINDIO	\$1.000.000,00	saldos a 31 de diciembre 2022
890903790	SEGUROS DE VIDA SURAMERICANA S.A	\$136.924,00	saldos a 31 de diciembre 2022
890905065	EDATEL S.A.	\$40.256,00	saldos a 31 de diciembre 2022
9779622	LUIS EDUARDO GIRALDO	\$5.417,00	saldos a 31 de diciembre 2022



TOTAL DEUDORES VARIOS		\$459.174.466,88	
NIT/ CEDULA	DETALLE	SALDO	OBSERVACIÓN
900600224	LATORRE ORTIZ INGENIERÍA	\$ 21.985.520	saldo pendiente a a 31 de diciembre 2022
2222222222	EVENTO EN PRO BIENESTAR DE LA FUNDACIÓN	\$ 11.244.958	saldo pendiente de diferentes terceros a 31 de diciembre 2022
TOTAL DONACIONES POR COBRAR		\$ 33.230.478,00	
Anticipo de retención en la fuente		13.750.000	saldo correspondiente a leasing financiero a 31 de diciembre 2022
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR		\$ 506.154.945	

OTROS ACTIVOS - CP N-4

Corresponde a saldos de partidas de inversiones en fiducias y cooperativas los saldos reflejados corresponden a 31 de diciembre del 2022.

INVERSIONES - N4

El siguiente detalle de los aportes realizados como inversión:

CUENTA		SALDO	OBSERVACIÓN
12450501	FIDUCIARIA BANCOLOMBIA 4667	\$185.985,4	Saldos a 31 de diciembre 2022
12450502	FIDURENTA 2430	\$1.144.487,09	Saldos a 31 de diciembre 2022
129505	APORTES EN COOPERATIVAS	\$5.533.746	Saldos a 31 de diciembre 2022
TOTAL INVERSIONES		\$6.864.218,49	

ACTIVOS NO CORRIENTES N-5

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO - N5

El siguiente detalle corresponde a propiedad planta y equipo, a 31 de diciembre del 2022.

CUENTA		SALDO	OBSERVACIÓN
15	Propiedades planta y equipo	\$1.760.144.658.83	saldos a 31 de diciembre 2022
1504	Terrenos	\$1.064.366.074.00	saldos a 31 de diciembre 2022
150406	TERRENOS FUNDACION FARO	\$1.110.778.844,00	saldos a 31 de diciembre 2022
15040602	TERRENO SANTA ANA CENTRO	\$93.947.667,00	saldos a 31 de diciembre 2022
15040603	TERRENO SAN GABRIEL CALARCA	\$184.800.000,00	saldos a 31 de diciembre 2022
15040604	TERRENO CASA DEL PALO MEDELLIN	\$300.000.000,00	saldos a 31 de diciembre 2022
15040605	TERRENOS SEDE HANS	\$532.031.177,00	saldos a 31 de diciembre 2022
150411	VALORIZACION DE TERRENOS DE LA	-\$46.412.770,00	saldos a 31 de diciembre 2022
15041102	VALORIZACION TERRENO SANTA ANA	\$11.883.333,00	saldos a 31 de diciembre 2022
15041104	VALORIZACION TERRENO CASA DEL PALO MEDELLIN	-\$58.296.103,00	saldos a 31 de diciembre 2022
1512	Maquinaria y equipos en montaje	\$14.717.708,00	saldos a 31 de diciembre 2022
151210	Equipo de oficina	\$6.726.908,00	saldos a 31 de diciembre 2022
151215	Equipo de computación y comunicación	\$7.990.800,00	saldos a 31 de diciembre 2022
1516	Construcciones y edificaciones	\$582.995.916,00	saldos a 31 de diciembre 2022
151606	EDIFICIOS FUNDACION FARO	\$390.257.161,00	saldos a 31 de diciembre 2022
15160602	EDIFICIO SEDE SANTA ANA CENTRO	\$69.947.667,00	saldos a 31 de diciembre 2022
15160603	EDIFICIO SEDE SAN GABRIEL CALARCA	\$272.154.000,00	saldos a 31 de diciembre 2022
15160605	EDIFICIOS SEDE HANS	\$48.155.494,00	saldos a 31 de diciembre 2022
151607	VALORIZACION DE EDIFICIOS DE LA	\$192.738.755,00	saldos a 31 de diciembre 2022

15160702	VALORIZACION EDIFICIO SANTA ANA	\$4.594.000,00	saldos a 31 de diciembre 2022
15160704	VALORIZACION EDIFICIO CASA DEL	\$188.144.755,00	saldos a 31 de diciembre 2022
1524	Equipo de oficina	\$142.606.331,00	saldos a 31 de diciembre 2022
152405	Muebles y enseres	\$97.049.206,00	saldos a 31 de diciembre 2022
152410	Equipos	\$45.557.125,00	saldos a 31 de diciembre 2022
1528	Equipo de computación y comunicación	\$41.242.147,00	saldos a 31 de diciembre 2022
152805	Equipo de procesamiento de datos	\$41.242.147,00	saldos a 31 de diciembre 2022
15280501	Equipo de procesamiento de datos	\$39.892.449,00	saldos a 31 de diciembre 2022
15280502	Software Contable	\$1.349.698,00	saldos a 31 de diciembre 2022
1532	Equipo médico - científico	\$2.536.096,00	saldos a 31 de diciembre 2022
153205	Médico	\$2.536.096,00	saldos a 31 de diciembre 2022
1592	Depreciación acumulada	-\$88.319.613,17	saldos a 31 de diciembre 2022
159205	Construcciones y edificaciones	-\$66.273.333,00	saldos a 31 de diciembre 2022
159215	Equipo de oficina	-\$19.150.046,90	saldos a 31 de diciembre 2022
159220	Equipo de computación y comunicación	-\$2.896.233,27	saldos a 31 de diciembre 2022

PROPIEDADES FUNDACIÓN	TERRENO	EDIFICIO	TOTAL
SANTA ANA	\$105.831.000,00	\$74.541.667,00	\$180.372.667,00
SAN GABRIEL	\$184.800.000,00	\$272.154.000,00	\$456.954.000,00
SAN MIGUEL	\$241.703.897,00	\$188.144.755,00	\$429.848.652,00
HANS	\$532.031.177,00	\$48.155.494,00	\$580.186.671,00
TOTAL	\$1.064.366.074,00	\$582.995.916,00	\$1.647.361.990,00



ACTIVOS DE INVERSIÓN

Se detallan a continuación:

CUENTA		SALDO	OBSERVACIÓN
16	Intangibles	\$527.083.333,00	saldos a 31 de diciembre 2022
1625	Derechos	\$527.083.333,00	saldos a 31 de diciembre 2022
162535	En bienes recibidos en arrendamiento financiero (leasing)	\$527.083.333,00	saldos a 31 de diciembre 2022
16253501	CONSTRUCCIÓN EN BIENES RECIBIDO EN LEASING CASA SANTA ANA	\$527.083.333,00	saldos a 31 de diciembre 2022

PASIVOS CORRIENTES

PASIVOS POR OBLIGACIONES FINANCIERAS N-6

Las obligaciones financieras, nacen en operaciones de crédito con el sistema bancario formal, pactadas a corto plazo, con tasas de mercado normales, con abonos pactados mensuales, con debito a las cuentas a las que están vinculadas. El siguiente detalle obligaciones financieras con saldo a 31 de diciembre, pagares y tarjetas de crédito así:

OBLIGACIONES FINANCIERAS - N6

El siguiente detalle corresponde a las obligaciones financieras con saldo a 31 de diciembre 2022, pagares y tarjetas de crédito a corto plazo así:

CUENTA		SALDO	OBSERVACIÓN
2	PASIVO	-\$1.233.354.495	CAPITAL DE TRABAJO
21	Obligaciones financieras CP	-\$139.071.853	CAPITAL DE TRABAJO
2105	Bancos nacionales	-\$49.979.849,59	CAPITAL DE TRABAJO
210505	Sobregiro de cuentas bancarias	-\$89.092.002,19	CAPITAL DE TRABAJO
210511	Pagares	-\$48.000.000,00	CAPITAL DE TRABAJO
21051105	BCO PAG 86581017620 CREDIPAGO V	-\$36.500.000,00	CAPITAL DE TRABAJO

21051111	BCO PAG 86581017646 CREDIPAGO V	-\$11.500.000,00	CAPITAL DE TRABAJO
210515	Tarjetas de Credito	-\$1.979.849,59	CAPITAL DE TRABAJO
21051501	T.C. JAIME H. CANO - 0015	-\$111.549,66	CAPITAL DE TRABAJO
21051503	T.C. LUIS EDIER USMA 4335	-\$653.844,95	CAPITAL DE TRABAJO
21051505	T.C. JULIAN GIRALDO 9319	-\$598.677,03	CAPITAL DE TRABAJO
21051507	T.C CLAUDIA OROZCO 1467	-\$615.777,95	CAPITAL DE TRABAJO
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS CORTO PLAZO		-\$ 139.071.853	

PROVEEDORES N-7

Se relacionan los proveedores a 31 de diciembre del año 2022 , quedaron pendientes de pago, producto de la actividad económica que maneja la fundación.

PROVEEDORES - N7

El siguiente detalle corresponde a los proveedores nacionales por pagar :

NIT/ CEDULA	DETALLE	SALDO	OBSERVACIÓN
10101444	JAIME ORTIZ MARQUEZ	-\$336.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1090464170	WILSON JAVIER SANABRIA	-\$2.229.149,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1094977840	NICOLAS GOMEZ OROZCO	-\$18.861.890,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
11207083	VICTOR ALFONSO PATIÑO	-\$5.131.068,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
18389421	GUSTAVO ALBERTO ROJAS	-\$8.837.529,50	Saldos a 31 de diciembre 2022
21493218	DIANI ALEXANDRA SANCHEZ	-\$1.147.576,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
30048457	NORA DE JESUS HOYOS	-\$4.178.390,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
41471069	ISMANDA GOMEZ DE GOMEZ	-\$296.799,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
41948275	SANDRA MILENA VANEGAS	-\$395.977,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
42150277	SANDRA MILENA ARIAS	-\$20.734.386,20	Saldos a 31 de diciembre 2022
43619119	MARIA YOVANA SAYAVEDRA	-\$68.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022

71250148	JUAN MANUEL ESCOBAR RICO	-\$184.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
71879119	HECTOR MARIO SALINAS RUA	-\$2.887.170,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
71879130	JUAN HARVEY PEREZ ZAPATA	-\$2.997.734,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
7527544	GUSTAVO BARBOSA DIAZ	-\$87.750,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
79694062	FREDY ROJAS ESPINOSA	-\$33.101.957,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
807006699	PAPELERIA EL GRAN	-\$3.170.820,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
88226674	HELDER NEHILL BAYONA	-\$23.730.211,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
890000992	ESE HOSPITAL MENTAL	-\$92.414,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
89008385	JORGE LUIS SILVA GARZON	-\$2.298.581,77	Saldos a 31 de diciembre 2022
900183522	INVERSIONES LATORRE	-\$17.453.428,61	Saldos a 31 de diciembre 2022
900294017	HERMANAS OSSA	-\$4.557.898,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
900926762	INDUSTRIAS DE ALIMENTOS EL CHOCLO S.A.S.	-\$108.900,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
901128702	PANIFICADORA LOS TRIGALES DEL EJE S.A.S	-\$1.882.837,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
901172211	QUINDIPLAGAS EJE CAFETERO S.A.S	-\$877.962,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
901210467	DISTRIBUIDOR EXITO SAS	-\$3.762.424,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
901223983	GRUPO BOLIVARIANA SAS	-\$2.817.417,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
901243477	BIO ASEO GARCIA SAS	-\$392.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
901280869	PROVEEDOR INTEGRAL TODO	-\$49.500.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
901387353	NORSIRE E.S.P S.A.S	-\$80.500,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
901560462	CENTRO INTEGRAL DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL	-\$170.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
901597547	PROAGRO CAMPO QUINDIANO	-\$26.129.353,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
93355506	CESAR YOVANY FRANKLIN	-\$3.819.798,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
TOTAL PROVEEDORES		-\$242.319.920,08	Saldos a 31 de diciembre 2022

IMPUESTOS POR PAGAR - N8

El siguiente detalle corresponde a cada uno de los conceptos pendientes de pago en la retención en la fuente, así:

NIT	DETALLE	SALDO	OBSERVACIÓN
IMPUESTOS POR PAGAR - RETENCIÓN EN LA FUENTE			
800.197.268	DIRECCIÓN DE IMPUESTOS Y ADUANAS (DIAN) CONCEPTO DE SALARIOS PAGOS LABORALES	-\$588.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022

800.197.268	DIRECCIÓN DE IMPUESTOS Y ADUANAS (DIAN) CONCEPTO DE HONORARIOS	-\$1.702.497,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
800.197.268	DIRECCIÓN DE IMPUESTOS Y ADUANAS (DIAN) CONCEPTO DE SERVICIOS	-\$2.832.087,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
800.197.268	DIRECCIÓN DE IMPUESTOS Y ADUANAS (DIAN) CONCEPTO DE ARRENDAMIENTOS	-\$497.923,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
800.197.268	DIRECCIÓN DE IMPUESTOS Y ADUANAS (DIAN) CONCEPTO DE COMPRAS	-\$1.670.841,59	Saldos a 31 de diciembre 2022
TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR		-7.291.348,59	

APORTES PARAFISCALES POR PAGAR N-9

Corresponde a los pagos pendientes por concepto de seguridad social, ARL, entre otros.

RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA - N9

El siguiente detalle corresponde a saldo de retenciones y aportes de nómina, así:

NIT	DETALLE	SALDO	OBSERVACIÓN
800088702	EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA S.	-\$498.300,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
800130907	SALUD TOTAL ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN CONTRIBUTIVO Y	-\$290.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
800251440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A	-\$1.530.200,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
805001157	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SERVICIO OCCIDENTAL	-\$129.400,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
860066942	CAJA DE COMPENSACION	-\$125.100,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
	FAMILIAR COMPENSAR		Saldos a 31 de diciembre 2022
900156264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A.	-\$1.595.100,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
900226715	COOSALUD ENTIDAD	-\$129.700,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
901037916	ADMINISTRADORA DE LOS RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD	-\$95.900,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
		-\$4.393.700,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
ARL			Saldos a 31 de diciembre 2022
860002503	SEGUROS BOLIVAR S.A	-\$635.200,00	Saldos a 31 de diciembre 2022

-\$635.200,00			
Saldos a 31 de diciembre 2022			
237010 - Aportes al i.c.b.f, sena y cajas compensación			
890000381	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE FENALCOCOMFENALCO QUINDIO	-\$1.099.400,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
890500516	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL NORTE DE SANTANDER	-\$249.600,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
899999034	Servicio Nacional de Aprendizaje - SENA	-\$675.600,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
899999239	Instituto Colombiano de Bienestar	-\$1.012.200,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
		-\$3.036.800,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
237045 - Fondos			
800224808	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS PORVENIR	-\$1.304.400,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
800227940	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS COLFONDOS	-\$230.400,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
800229739	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS PROTECCION	-\$2.791.700,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
900336004	ADMINISTRADORA COLOMBIANA DE PENSIONES	-\$854.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
		-\$5.180.500,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
TOTAL RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA		-\$	13.246.200

OBLIGACIONES LABORALES – N10

Siguiente detalle corresponde a saldo de las obligaciones laborales (cesantías, intereses a las cesantías, ajuste de prima de servicios y vacaciones reporte generado por interfaz contable con software de nómina Antares.

CUENTA	DETALLE	SALDO	OBSERVACIÓN
250505	SALARIOS POR PAGAR	-8.679.791	Saldos a 31 de diciembre 2022
251005	CESANTIAS	-42.123.323	Saldos a 31 de diciembre 2022
251501	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	-4.924.912	Saldos a 31 de diciembre 2022
252501	VACACIONES	-38.055.795	Saldos a 31 de diciembre 2022
TOTAL, OBLIGACIONES LABORALES		-93.783.821	



OTRAS CUENTAS POR PAGAR N-11

Siguiente detalle corresponde al saldo de los pagos pendientes por realizar a terceros, tales como pagos a funerarias de empleados por convenios realizados, reintegros o cuentas por pagar, seguridad social, correspondiente a personal por prestación de servicios.

CUENTAS POR PAGAR VARIOS - N11

El siguiente detalle corresponde a reintegros y diversas cuentas por pagar, así:

CUENTA	DETALLE ACREEDORES VARIOS	SALDO	OBSERVACIÓN
1004701271	SOFIA CORREA ARIAS	-\$1.117.298,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1010103106	LAURA DANIELA ARDILA	-\$29.646,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1039023342	AURA MARIA BOTERO	-\$37.239,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1075219475	EDNA MARGARITA NIÑO	-\$1.667,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1092338272	JENNIFER YANINA MENDOZA	-\$616.500,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1094880709	LEIDY JOHANNA OCAMPO	-\$37.538,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1094898220	PAOLA ANDREA OSORIO	-\$10.900,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1094946047	DAHIAN TABARES HORTUA	-\$1.072.500,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1094973123	VALENTINA ROSERO QUINTO	-\$28.750,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1096038499	DANIELA IZQUIERDO GARCIA	-\$48.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1097390306	MARIA CRISTINA GIRALDO	-\$22.800,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1097391248	YENNY ALEXANDRA CELIS	-\$607,08	Saldos a 31 de diciembre 2022
1106889281	ESTEFANY RODRIGUEZ	-\$185.353,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
16747229	JORGE ALBERTO MONSALVE	-\$733.861,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
20689103	ELIZABETH CASALLAS	-\$32,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
21830820	BLANCA NOHELIA GRANADOS	-\$7.316,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
24580411	ROSA ELENA SAENZ NARANJO	-\$13.222,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
24582975	CLAUDIA LILIANA SAENZ	-\$679.322,60	Saldos a 31 de diciembre 2022
24587672	OLGA LUCIA ALZATE MORA	-\$45.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
33818172	GLORIA BUITRAGO GARCIA	-\$3.240,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
33819468	ANGELICA MARIA DOMINGUEZ	-\$2.604,00	Saldos a 31 de diciembre 2022

3382779	RODRIGO LEON VARELA	-\$1.452.755,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
41928158	CLAUDIA PATRICIA CARDONA	-\$38.975,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
43070148	SENDY DANAY VILLA ARANGO	-\$515.600,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
51759458	GLORIA ISABEL COLMENARES	-\$4.166,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
71595860	GABRIEL VICENTE LOPEZ	-\$50.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
	RODAS		Saldos a 31 de diciembre 2022
88130206	HECTOR HUMBERTO GOMEZ	-\$803.800,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
		-\$7.558.691,68	Saldos a 31 de diciembre 2022

CUENTA	DETALLE DIFERIDOS	SALDO	OBSERVACIÓN
899999239/QUINDIO	Instituto Colombiano de Bienestar Familiar - ICBF	-\$26.388.774,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
		-\$26.388.774,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
CUENTA	DETALLE INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	SALDO	OBSERVACIÓN
1094977840	NICOLAS GOMEZ OROZCO	-\$515.600,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
41943967	CLAUDIA MARCELA OROZCO	-\$907.400,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
		-\$1.423.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
TOTAL		-\$ 35.370.466	

PASIVOS NO CORRIENTES

OBLIGACIONES FINANCIERAS - N12

El siguiente detalle corresponde a las obligaciones financieras con saldo a 31 de diciembre, a largo plazo así:

CUENTA		SALDO	OBSERVACIÓN
2115	Corporaciones financieras	-\$434.860.651,00	Saldo a 31 diciembre 2022
211520	Contratos de arrendamiento financiero (leasing)	-\$434.860.651,00	Saldo a 31 diciembre 2022
21152001	Contratos de arrendamiento financiero	-\$434.860.651,00	Saldo a 31 diciembre 2022
TOTAL, OBLIGACIONES FINANCIERAS CORTO PLAZO		-\$ 434.860.651,00	

COSTOS Y GASTOS POR PAGAR - N13

El siguiente detalle corresponde a cuentas por pagar en cuanto a honorarios, arrendamientos, Servicios públicos, seguros así:

CUENTA		SALDO	OBSERVACIÓN
HONORARIOS			
1001054600	JUAN ESTEBAN CHAVEZ REY	-\$1.640.880,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1007011481	GENNESIS DAYANA FUENTES	-\$756.032,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
10101444	JAIME ORTIZ MARQUEZ	-\$3.802.500,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1013588193	ERIKA MASSIEL DIAZ MARIN	-\$2.000.400,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1039022928	JONNY ALEJANDRO MUÑOZ	-\$2.000.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1045684924	JAZMIN MARTINEZ MARTINEZ	-\$1.684.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022

1088343928	ANA ESMERALDA ALARCON	-\$1.692.749,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1090365370	JOSE DOMINGO BLANCO RIOS	-\$1.640.880,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1090371676	LUIS SAMUEL CUELLAR	-\$1.617.400,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1090374370	CRISTHIAN ALFREDO	-\$1.505.200,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1090380070	WILLIAM ANDRES TORRES	-\$1.640.880,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1090399205	ANA GABRIELA DIAZ SUAREZ	-\$1.980.080,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1090424640	JHANROY DAVID RODRIGUEZ	-\$1.632.400,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1090440917	ALEXIS JAIR MARTINEZ	-\$678.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1090453860	ANA LICETH PAEZ ACOSTA	-\$1.800.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1090489714	KAREN JULIETH FONSECA	-\$2.800.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1090495016	YAJAIRA ALEJANDRA OSPINA	-\$5.908,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1090503257	MISHEL SOFIA VIVAS ARENAS	-\$1.674.300,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1090505266	JULIETH ANGELICA LOPEZ	-\$2.110.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1090506785	DIANA MARCELA CONTRERAS	-\$2.500.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1090511614	ALBA ESTEFANIA PUENTES	-\$2.110.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1090520245	LINA MAGRETH ASCANIO	-\$1.980.080,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1092338326	ANDRES JULIAN ROSAS	-\$743.700,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1092349468	DORIS ROSANA AREVALO	-\$2.322.387,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1093591198	YEFERSON ALEXIS CHACON	-\$1.505.200,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1093756201	JORGE LUIS RIVERA ARRIETA	-\$1.725.680,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1093767909	EDGAR AUGUSTO SUAREZ	-\$199.033,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1093777297	DERYS PAOLA BERMON	-\$1.488.737,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1093780910	CARLOS EDUARDO GONZALEZ	-\$1.800.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1094880839	JOSEPH HELBERTH TAPIERO	-\$1.235.430,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1094898220	PAOLA ANDREA OSORIO	-\$1.495.200,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1094910601	LUIS GUILLERMO FIERRO	-\$1.697.230,00	Saldos a 31 de diciembre 2022



1094923030	JULIANA CALLE CAICEDO	-\$100,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1094925825	LOREN STEFFANY OSORIO	-\$2.100.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1094930146	PAOLA ANDREA ORTEGA	-\$212.366,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1094930901	LEIDY CAROLINA JOJOA RIOS	-\$2.010.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1094933786	ALEJANDRA ALZATE ALZATE	-\$886.233,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1094939501	HARVEY MAURICIO PEÑUELA	-\$407.600,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1094940794	PAULA ANDREA TOLEDO	-\$1.980.080,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1094943216	LAURA KATHERINE ACUÑA	-\$214.266,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1094944909	SEBASTIAN MUÑOZ FRANCO	-\$1.684.605,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1094946047	DAHIAN TABARES HORTUA	-\$1.250.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1094953729	DAYHANA ALEJANDRA	-\$1.940.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1094956573	MARTHA ISABEL GONZALEZ	-\$1.640.880,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1094957185	CAROLINA GOMEZ ESPITIA	-\$1.532.207,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1094958257	MATEO BAÑOL LOPEZ	-\$2.600.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1094959444	PAULA ANDREA FAGER	-\$300,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1094961327	ANA MILENA LOPEZ OSORIO	-\$1.734.160,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1094966605	LAURA DAZA TRUJILLO	-\$1.088.157,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1094971044	VALENTINA AGUAS JARAMILLO	-\$747.794,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1094971299	LAURA ALEJANDRA TORRES	-\$1.910.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1094971784	NATALIA ANDREA SANCHEZ	-\$2.010.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1094977467	MIGUEL ANGEL ARTUNDUAGA	-\$1.640.880,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1094977840	NICOLAS GOMEZ OROZCO	-\$1.795.667,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1096646373	VALENTINA LOAIZA OCAMPO	-\$1.900.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1097396622	WILLIAM DARIO RESTREPO	-\$320.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1097401569	CARLOS ANDRES ARANGO	-\$460.181,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1097403486	MARLON STIVEN ALZATE	-\$1.716.120,00	Saldos a 31 de diciembre 2022



1097405357	MARIA ALEJANDRA CARO	-\$1.456.080,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1097406797	NICOL NATALIA BAQUERO	-\$1.485.329,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1097407783	JELISSA PULGARIN LEON	-\$194.533,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1110455790	ANDRES FELIPE MUÑOZ	-\$191.300,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1110464743	ALEJANDRA OSORIO	\$1,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1110496618	IVAN FELIPE MORALES	-\$169.200,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1110505588	CRISTIAN FELIPE GALEANO	-\$359.550,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1110512656	FIDEL ANDRES ROJAS SUAREZ	-\$3.200.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1110569917	ZAIRA GISELLA CRUZ TORRES	-\$724.733,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1110586943	JESSICA LORENA MOTTA	-\$3.251.850,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1116793283	ARMINE GUTIERREZ GALVIS	-\$159.200,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1128397370	NAZARETH VILLADIEGO	-\$1.965.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1143147895	GLENDA MARINA OSORIO	-\$2.537.640,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1152194994	JUAN FELIPE CANO VILLA	-\$1.940.768,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
13373346	WILLIAM ANGARITA	-\$200,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
15914958	CESAR AUGUSTO PEREZ	-\$1.345.245,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
16510183	DAVID RAMIREZ DELGADO	-\$492.264,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
16747229	JORGE ALBERTO MONSALVE	-\$1.540.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
18418629	NESTOR FABIO VARGAS	-\$10.600.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
20350980	LUZ STELLA GUTIERREZ DE	-\$8.190.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
24809663	LUZ PIEDAD ALADINO ALADINO	-\$1.640.880,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
29126391	DIANA MILENA ARENAS	-\$2.538.805,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
33750934	OLGA LILIANA GOMEZ HERRAN	-\$100,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
33816205	LUZ JANETH MONTOYA RAVE	-\$1.716.553,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
37271356	LUZ MERY NIÑO JURADO	-\$1.800.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
37272258	SANDRA ANYELY ARIAS	-\$2,00	Saldos a 31 de diciembre 2022



37507100	CIELO GARZA CRISTANCHO	-\$3.377.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
39278340	LUZ DIANA ACEVEDO ALVAREZ	-\$1.000.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
41941626	ANGELICA MARIA CARDONA	-\$1.200.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
41943820	LORENA CHICA FLOREZ	-\$1.598.852,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
41948648	SANDRA MILENA CHILITO	-\$1.785.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
43070148	SENDY DANAY VILLA ARANGO	-\$345.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
52302449	YAZMITH GONZALEZ RINCON	-\$1.640.880,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
52374988	NANCY STELLA PARRA	-\$1.640.880,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
52794315	ANGELICA ANDREA BENITEZ	-\$210.267,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
65739895	LILIANA STELLA PINZON	-\$105.033,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
70555041	HECTOR ELIECER GALLEG0	-\$1.556.080,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
71582850	ALEJANDRO ANTONIO	-\$1.785.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
72273899	JORGE ELIECER RAMIREZ	-\$450.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
83229748	GERMAN ENRIQUE ALARCON	-\$403.967,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
88130206	HECTOR HUMBERTO GOMEZ	-\$2.784.622,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
88154104	ROGER ARVERY JAIMES	-\$1.505.200,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
88226674	HELDER NEHILL BAYONA	-\$67.380,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
88242324	LURBIR ALEJANDRO	-\$1.725.680,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
88269463	ARNULFO BALLESTEROS LUNA	-\$3.281.760,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
89002081	JOSE ALEJANDRO PEREZ	-\$1.725.680,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
89007657	ALEJANDRO BOTERO MEJIA	-\$518.693,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
9731745	MAURICIO MANJARRES	-\$1.645.102,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
9738609	FABIAN ALONSO GUTIERREZ	-\$984.528,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
98574392	DORIAN ANDRES CARMONA	-\$1.556.080,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
9867003	JUAN CARLOS DUQUE ARCILA	-\$6.400.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
98697126	ASMEY DE JESUS HIGUITA	-\$1.675.600,00	Saldos a 31 de diciembre 2022



		-\$175.713.397,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
ARRENDAMIENTOS			
41933321	YILDY YAMILE ARISTIZABAL	-\$4.939.050,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
7523921	IGNACIO DE JESUS BOTERO	-\$5.013.884,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
890905980	PIA SOCIEDAD INSPECTORIA SAN LUISALECIANA	-\$56.000.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
		-\$65.952.934,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
SERVICIOS PUBLICOS			
800052640	EMPRESA DE ENERGIA DEL	-\$4.525.095,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
800202395	EFIGAS GAS NATURAL S.A.	-\$297.136,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
800222177	A Y A RADIOCOMUNICACIONES	-\$750.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
801004102	EMPRESA MULTIPROPOSITO	-\$738.328,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
830122566	COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A.	-\$280.589,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
890000439	EMPRESAS PUBLICAS DE	-\$337.664,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
890500514	CENTRALES ELECTRICAS DEL NORTE DE SANTANDER S.A.	-\$509.900,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
890904996	EMPRESAS PUBLICAS DE MEDELLIN E.S.P.	-\$631.053,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
890905065	EDATEL S.A.	-\$106.865,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
900080956	AGUAS KPITAL CUCUTA S.A.	-\$1.206.840,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
901387353	NORSIRE E.S.P S.A.S	-\$58.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
		-\$9.441.470,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
SEGUROS			
890903407	SEGUROS GENERALES SURAMERICANA S. A.	-\$16.302.435,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
		-\$16.302.435,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
TOTAL COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		-\$ 267.410.236	

PATRIMONIO

PATRIMONIO - N14

El siguiente detalle corresponde a patrimonio:

DETALLE	SALDO	OBSERVACIÓN
CAPITAL SOCIAL	-\$24.954.702,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
RESERVAS OCASIONALES	-\$1.102.622.760,38	Saldos a 31 de diciembre 2022
SUPERÁVIT DE REVALUACIÓN (VALORIZACIONES)	-\$525.304.652,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
TOTAL	-\$ 1.652.882.114,38	

VARIACIÓN ACTIVOS DEL PERIODO

Esta es la diferencia entre los ingresos menos los costos y gastos, producto neto de la actividad meritoria de los años terminados en 31 de diciembre de:

EXCEDENTES AL FINAL DEL PERIODO 2021-2022

DETALLE	2021	2022
EXCEDENTES DEL EJERCICIO	\$ 118.617.123	\$ 74.389.466
TOTAL	\$ 118.617.123	\$ 134.789.466

DETALLE DE ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS - N15

El siguiente detalle corresponde a ingresos:

DETALLE	SALDO	OBSERVACIÓN
POR CONTRATOS Y CONVENIOS	(\$4.895.521.418)	Saldos a 31 de diciembre del 2022 producto de los contratos con Instituto Colombiano de Bienestar Familiar - ICBF
POR APORTES	\$0,00	Saldos a 31 de diciembre del 2022 producto de aportes de atención a particulares- residentes y valoraciones
DONACIONES	(\$552.531.906)	Saldos a 31 de diciembre del 2022 correspondientes a donaciones realizadas en efectivo y especie, de igual forma se encuentran causadas donaciones pendientes por cobrar (cartas de intención)
CONVENIOS INTERINSTITUCIONALES	(\$614.833.024)	Saldos a 31 de diciembre del 2022 producto de convenios con los municipios de envigado y Caicedonia
OTROS INGRESOS NO RELACIONADOS	(\$603.119.955)	Saldos a 31 de diciembre del 2022 correspondiente a recuperaciones por incapacidades, reintegros de costos y gastos, descuentos y actividades de autogestión.
TOTAL INGRESOS	(\$6.666.006.30,50)	

GASTOS - N16

El siguiente detalle General corresponde a Gastos :

DETALLE	SALDO	OBSERVACIÓN
ATENCIÓN NIÑOS Y NIÑAS	\$3.476.646.593	Saldos a 31 de diciembre del 2022 Correspondientes a gastos operativos de la fundación, tales como gastos de nómina, arrendamientos, servicios, mantenimientos y reparaciones, dotaciones, alimentación entre otros.
SERVICIOS DE APOYO	\$2.244.591.343	Saldos a 31 de diciembre del 2022 Correspondientes a gastos por personal contratado por prestación de servicios
OTROS GASTOS - ADMINISTRATIVOS	\$320.378.902	Saldos a 31 de diciembre del 2022 correspondientes a gastos financieros, gastos de viaje, gastos legales, gastos por seguros entre otros.
TOTAL INGRESOS	\$ 6.041.616.838	

INDICADORES FINANCIEROS

INDICADOR FINANCIERO		Diciembre de 2022		COMENTARIO
INDICE DE LIQUIDEZ	Activo Corriente	\$ 673.398.083	1,27	La fundación familiar faro cuenta con capacidad de cubrir sus obligaciones corrientes 1,27 veces con su activo corriente
	Pasivo Corriente	\$ 531.083.608		

INDICADOR FINANCIERO		Diciembre de 2021		COMENTARIO
NIVEL DE ENDEUDAMIENTO	Pasivo total	\$ 1.233.354.495	0,42	El grado de endeudamiento con terceros es del 42% del total de sus Activos, esto representa una capacidad de cobertura de las obligaciones totales igual al 2,40 veces con los recursos propios de la entidad.
	Activo total	\$ 2.960.626.075		

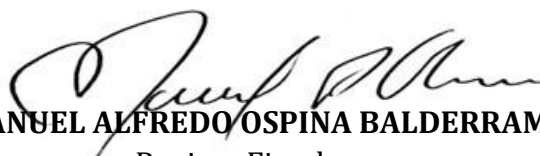
CONCLUSIONES

Los estados financieros de la FUNDACIÓN FAMILIAR PRO-REHABILITACIÓN DE FARMACODEPENDIENTES FARO, presenta un estado económico saludable, producto de su actividad social, en el que se aplican criterios de prudencia en el manejo de los recursos a través de toda su labor, presenta concentración de actividades alrededor de su cliente principal, el I.C.B.F., con quien se tienen firmados múltiples contratos de aportes.

Para constancia de lo aquí revelado se firma por los generadores de la información y el ente de control.


LUIS EDIER USMA OSORIO
Representante legal


CLAUDIA MARCELA OROZCO
Contador Público
T.P. 122682-T


MANUEL ALFREDO OSPINA BALDERRAMA
Revisor Fiscal
T.P. 117256-T



Armenia, 29 de mayo de 2023

Señores

FUNDACION FAMILIAR PRO-REHABILITACION DE FARMACODEPENDIENTES
FARO

Doctora

CLAUDIA MARCELA OROZCO GOMEZ

Asunto corrección estados financieros con base en la SECCION 10 de las normas de información financieras

Cordial saludo

Con base en la revisión de los estados financieros con corte a 31 de diciembre de 2022, y con el ánimo de dar claridad sobre la esencia económica de las partidas de activo y pasivo de los estados financieros arriba mencionado, amparado en la SECCION 10 de las normas internacionales, en el concepto 374 de mayo de 2019 del consejo técnico de la contaduría pública y en lo expresado en las políticas contables de la FUNDACION.

Solicito se registre y se Re exprese las siguientes partidas del activo corriente

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	DEBE	HABER
11100502	Registro sobre giro bancario	\$39.142.130,67	
11100504	Registro sobre giro bancario	\$49.949.872,52	
21050505	Registro sobre giro bancario		\$89.092.002,19
	SUMAS IGUALES	\$89.092.001,10	\$89.092.001,19

Agradezco de antemano su valiosa colaboración

Atentamente



MANUEL ALFREDO OSPINA BALDERRAMA

Revisor Fiscal

FUNDACIÓN FAMILIAR PRO-REHABILITACION DE FARMACODEPENDIENTES FARO,
 NIT: 800.034.694-1
 SALENTO-QUINDIO
 VIGILADO SUPERSALUD
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
 A 31 DE DICIEMBRE 2021-2022
 EN PESOS COLOMBIANOS

ACTIVOS CORRIENTES	2.021		2.022
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	346.213.557	N1	(48.953.710)
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	-		-
CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES POR COBRAR	65.181	N2	120.240.627
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	493.775.897	N3	506.154.945
EFFECTIVO RESTRINGIDO	-		-
OTROS ACTIVOS CORTO PLAZO	14.824.597	N4	6.864.218
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	854.879.233		584.306.080
ACTIVOS NO CORRIENTES			
ACTIVOS DE INVERSION	-		-
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NETO	2.309.147.711	N5	527.083.333
OTROS ACTIVOS	-		1.760.144.659
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	2.309.147.711		2.287.227.992
TOTAL ACTIVOS	3.164.026.944		2.871.534.072
PASIVOS CORRIENTES	2.021		2.022
PASIVOS POR OBLIGACIONES FINANCIERAS CP	351.771.113	N6	49.979.850
PROVEEDORES	136.448.396	N7	242.319.920
CUENTAS CORRIENTES POR PAGAR	151.390.931		-
IMPUESTOS CORRIENTES POR PAGAR	4.074.589	N8	7.291.349
APORTES PARAFISCALES POR PAGAR	20.138.000	N9	13.246.200
PASIVOS LABORALES	101.840.178	N10	93.783.821
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	27.991.072	N11	35.370.466
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	793.654.279		441.991.605
OTRAS CUENTAS POR PAGAR (NO CORRIENTES)			
PASIVOS POR OBLIGACIONES FINANCIERAS LP	380.856.675	N12	434.860.651
CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO	-		-
PASIVOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	110.930.602		-
OTROS PASIVOS LP	113.930.893	N13	267.410.236
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	605.718.170		702.270.887
TOTAL PASIVOS	1.399.372.449		1.144.262.492
PATRIMONIO	2.021	N14	2.022
ACTIVOS INICIALES APORTADOS	18.109.960		24.954.702
VARICION ACTIVOS DEL PERIODO	118.617.123		74.389.466
RESERVAS DE PERIODOS ANTERIORES	1.102.622.760		1.102.622.760
SUPERAVIT DE REVALUACION (VALORIZACIONES)	525.304.652		525.304.652
TOTAL ACTIVOS NETOS	1.764.654.495		1.727.271.580
TOTAL PASIVOS Y ACTIVOS NETOS	3.164.026.944		2.871.534.072

LUIS EDIER USMILA OSORIO
 Representante Legal
 Cedula 7.562.674

CLAUDIA MARCELA OROZCO
 Contador Publico T.P 122682-T

GLORIA ISABEL PONCE JARAMILLO
 Revisor Fiscal
 TP 71136-T

FUNDACIÓN FAMILIAR PRO-REHABILITACION DE FARMACODEPENDIENTES FARO.
 NIT: 800.034.694-1
 SALENTO -QUINDIO
 VIGILADO SUPERSALUD
 ESTADO DE ACTIVIDADES COMPARATIVO
 A 31 DE DICIEMBRE 2021 -2022
 EN PESOS COLOMBIANOS

2.021

2.022

N15

INGRESOS GANANCIAS Y OTRAS AYUDAS

POR CONTRATOS Y CONVENIOS

5.066.159.795

4.895.521.418

POR APORTES

-

DONACIONES

501.880.208

552.531.906

CONVENIOS INTERINSTITUCIONALES

801.999.506

614.833.024

OTROS INGRESOS NO RELACIONADOS

562.674.220

603.119.955

TOTAL INGRESOS GANANCIAS Y OTRAS AYUDAS

6.932.713.729

6.666.006.303

COSTOS

VENTA DE ACTIVOS FIJOS

-

550.000.000

SERVICIOS PRINCIPALES

ATENCION A NIÑOS Y NIÑAS

N16

4.543.450.831

3.476.646.593

SERVICIOS DE APOYO

2.057.725.028

2.244.591.343

ADMINISTRACION Y GASTOS GENERALES

OTROS GASTOS

212.920.747

320.378.902

DIFERIDOS Y BIENES DE ARTE Y CULTURA

TOTAL GASTOS

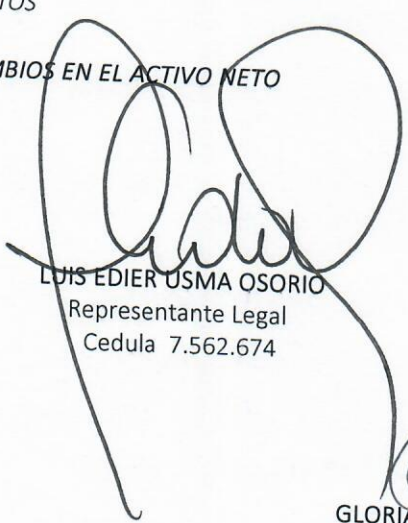
6.814.096.606

6.041.616.838


TOTAL CAMBIOS EN EL ACTIVO NETO

118.617.123

74.389.465


 LUIS EDIER USMA OSORIO
 Representante Legal
 Cedula 7.562.674


 CLAUDIA MARCELA OROZCO
 Contador Publico T.P 122682-T


 GLORIA ISABEL PONCE JARAMILLO
 Revisor Fiscal
 TP 71136-T

FUNDACION FAMILIAR PRO-REHABILITACION DE FARMACODEPENDIENTES FARO.

NIT: 800.034.694-1

SALENTO-QUINDIO

VIGILADO SUPERSALUD

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO

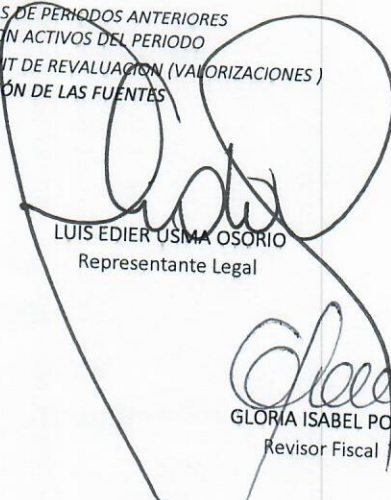
A 31 DE DICIEMBRE DEL 2021 -2022

EN PESOS COLOMBIANOS


FUENTES O RECURSOS FINANCIEROS PROVISTOS	2021	2022
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	-	395.167.268
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NETO	-	549.003.052
IMPUESTOS CORRIENTES POR PAGAR	-	3.216.760
CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES POR COBRAR	579.179.434	-
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	471.352.585	-
OTROS ACTIVOS	0	7.960.379
PASIVOS LABORALES	377.638	-
PROVEEDORES	0	105.871.524
CUENTAS CORRIENTES POR PAGAR	93.163.017	0
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-	7.379.394
PASIVOS POR OBLIGACIONES FINANCIERAS CP- LP	229.744.751	54.003.976
OTROS PASIVOS	54.926.125	153.479.343
ACTIVOS INICIALES APORTADOS	178.633	6.844.742
VARIACION ACTIVOS DEL PERIODO	11.280.133	-
TOTAL FUENTES	1.440.202.316	1.282.926.437

USOS O RECURSOS FINANCIEROS APLICADOS

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	341.712.570	-
CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES POR COBRAR	-	120.175.446
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-	12.379.048
ACTIVOS DE INVERSION	-	527.083.333
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	134.888.461	0
OTROS ACTIVOS	8.998.633	-
IMPUESTOS CORRIENTES POR PAGAR	6.826.303	-
PROVEEDORES	147.443.496	-
CUENTAS CORRIENTES POR PAGAR	-	151.390.931
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1.212.261	-
APORTES PARAFISCALES POR PAGAR	12.205.100	6.891.800
PASIVOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	110.930.602
PASIVOS POR OBLIGACIONES FINANCIERAS LP	462.738.894	301.791.263
PASIVOS LABORALES	39.347.907	8.056.357
OTROS PASIVOS	-	-
RESERVAS DE PERIODOS ANTERIORES	18.103.690	-
VARIACION ACTIVOS DEL PERIODO	-	44.227.657
SUPERAVIT DE REVALUACION (VALORIZACIONES)	266.725.000	0
APLICACION DE LAS FUENTES	1.440.202.316	1.282.926.438


LUIS EDIER USMA OSORIO
Representante Legal


CLAUDIA MARCELA OROZCO
Contador Publico T.P. 122682-T


GLORIA ISABEL PONCE JARAMILLO
Revisor Fiscal T.P. 71136-T

FUNDACIÓN FAMILIAR PRO-REHABILITACION DE FARMACODEPENDIENTES FARO.

NIT: 800.034.694-1

SALENTO-QUINDIO

VIGILADO SUPERSALUD

ESTADO DE FLUJOS DEL EFECTIVO COMPARATIVO

A 31 DE DICIEMBRE DEL 2021-2022

EN PESOS COLOMBIANOS

SALDOS INICIALES DE EFECTIVO	2.021	2.022
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NETO	4.500.987	346.213.558
IMPUESTOS CORRIENTES POR PAGAR	0	549.003.052
CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES POR COBRAR	0	3.216.760
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	579.179.434	0
OTROS ACTIVOS	471.352.585	0
PASIVOS LABORALES	0	7.960.379
PROVEEDORES	377.638	0
CUENTAS CORRIENTES POR PAGAR	0	105.871.524
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	93.163.017	0
APORTES PARAFISCALES POR PAGAR	0	7.379.394
PASIVOS POR OBLIGACIONES FINANCIERAS CP - LP	0	0
OTROS PASIVOS	229.744.751	54.003.976
ACTIVOS INICIALES APORTADOS	54.926.125	153.479.343
VARIACION ACTIVOS DEL PERIODO	178.633	6.844.742
TOTAL EFECTIVO NETO GENERADO EN EL PERIODO	11.280.133	0
	<u>1.444.703.303</u>	<u>1.233.972.727</u>
USOS DEL EFECTIVO		
EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	-	-
CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES POR COBRAR	-	120.175.446
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-	12.379.048
ACTIVOS DE INVERSION	-	527.083.333
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NETO		
OTROS ACTIVOS	134.888.461	0
IMPUESTOS CORRIENTES POR PAGAR	8.998.633	-
PROVEEDORES	6.826.303	-
CUENTAS CORRIENTES POR PAGAR	147.443.496	-
CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO	-	151.390.931
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0	0
APORTES PARAFISCALES POR PAGAR	1.212.261	-
PASIVOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	12.205.100	6.891.800
PASIVOS POR OBLIGACIONES FINANCIERAS CP- LP	-	110.930.602
PASIVOS LABORALES	462.738.894	301.791.263
OTROS PASIVOS	39.347.907	8.056.357
RESERVAS DE PERIODOS ANTERIORES	-	-
VARIACION ACTIVOS DEL PERIODO	18.103.690	-
SUPERAVIT DE REVALUACION (VALORIZACIONES)	-	44.227.657
TOTAL EFECTIVO NETO UTILIZADO	266.725.000	-
	<u>1.098.489.745</u>	<u>1.282.926.438</u>
SALDOS DE EFECTIVO A 31 DE DICIEMBRE	<u>346.213.558</u>	<u>-48.953.711</u>

LUIS EDIER USMA OSORIO
Representante Legal
Cédula 7,562,674

CLAUDIA MARCELA OROZCO
Contador Publico
Cédula 41,943,967
T.P. 122682-T

GLORIA ISABEL PONCE JARAMILLO
Revisor Fiscal
Cédula: 41,933,448
T.P. 71136-T

FUNDACIÓN FAMILIAR PRO-REHABILITACION DE FARMACODEPENDIENTES FARO.

NIT: 800.034.694-1

SALENTO -QUINDIO

VIGILADO SUPERSALUD

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO COMPARATIVO

A 31 DE DICIEMBRE DEL 2021-2022

EN PESOS COLOMBIANOS

	ACTIVOS INICIALES APORTADOS	VARIACION ACTIVOS DEL PERIODO (EXCEDENTE)	RESERVAS DONACION DE BIENES RAICES	RESERVAS DE PERIODOS ANTERIORES	TOTAL DEL PATRIMONIO
SALDOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2017	14.469.601	352.705.536	619.642.338	1.000.072.975	1.367.248.112
Aportes de socios en el 2018	779.466				
Constitucion de reservas para reinversion		(352.705.536)		264.529.151	
REINVERSION DEL EXCEDENTE 2016 Y 2017				(358.215.478)	
REVALORIZACION DE DONACIONES BIENES RAICES			472.837.231	472.837.231	
EXCEDENTE DEL 2018		230.804.531			
SALDOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2018	15.249.067	230.804.531	1.092.479.569	1.379.223.879	1.625.277.477
Aportes de socios en el 2019	2.524.445				
Constitucion de reservas para reinversion		(230.804.531)		230.804.531	
REINVERSION DEL EXCEDENTE 2016- 2017-2018		19.920.776		(489.301.960)	
EXCEDENTE DEL 2019		19.920.776			
SALDOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2019	17.773.512	19.920.776	1.092.479.569	1.120.726.450	1.158.420.738
Aportes de socios en el 2020	157.815				
Constitucion de reservas para reinversion		(19.920.776)		(19.920.776)	
REINVERSION DEL EXCEDENTE -2018-2019				19.920.776	
SUPERAVIT DE REVALUACION (VALORIZACIONES)			792.029.652	792.029.652	
EXCEDENTE DEL 2020		107.336.990			
SALDOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2020	17.931.327	107.336.990	1.884.509.221	1.912.756.102	2.038.024.419
Aportes de socios en el 2021	178.633				
Constitucion de reservas para reinversion		(107.336.990)		(107.336.990)	
REINVERSION DEL EXCEDENTE -2018-2019-2020				89.233.300	
SUPERAVIT DE REVALUACION (VALORIZACIONES)			(266.725.000)	(266.725.000)	
EXCEDENTE DEL 2021		118.617.123			
SALDOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2021	18.109.960	118.617.123	1.617.784.221	1.627.927.412	1.764.654.495
Aportes de socios en el 2022	6.844.742				
Constitucion de reservas para reinversion		(118.617.123)		(118.617.123)	
REINVERSION DEL EXCEDENTE -2008-2019-2020-2021				118.617.123	
SUPERAVIT DE REVALUACION (VALORIZACIONES)					
EXCEDENTE DEL 2022		74.389.466			
SALDOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2022	24.954.702	74.389.466	1.617.784.221	1.627.927.412	1.727.271.580

[Signature]
LUIS EDIER USMA OSORIO
 Representante Legal
 Cédula 7.562.674

[Signature]
GLORIA ISABEL PONCE JARAMILLO
 Revisor Fiscal
 Cédula: 41.933.448
 T.P. 71136-T

[Signature]
CLAUDIA MARCELA OROZCO
 Contador Publico
 Cédula 41.943.967
 T.P. 122682-T



**FUNDACION FAMILIAR PRO-REHABILITACION DE FARMACODEPENDIENTES
FARO.**

NIT. 800.034.694-1

CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

El Representante Legal y Contador Público de la Fundación Familiar Pro rehabilitación de farmacodependientes Faro identificado con Nit: 800.034.694-1, certificamos que hemos preparado los Estados Financieros Básicos: Estado de Situación Financiera, Estado de actividades, Estado de Flujo de Efectivo, Estado de cambios en la situación financiera, Estado de Cambios en el patrimonio y Notas Comparativos a 31 diciembre de 2021 y 2022, de acuerdo con el artículo 37 de la Ley 222 de 1995, Ley 603/2000, Decreto 1406/99 y el anexo 2 del Decreto 2420 de 2015 por el cual se compila la reglamentación de la Ley 1314 de 2009 y que contienen el marco regulatorio de la Norma internacional de información Financiera para las pequeñas y medianas entidades (NIIF para PYMES). Incluyendo sus correspondientes Notas que forman un todo indivisible con estos.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente y reflejan razonablemente la Situación Financiera de Fundación a 31 de diciembre de 2021 y 2022; así como los Resultados de sus Operaciones, los Cambios en el Patrimonio, los Cambios en la Situación Financiera, los correspondientes a sus Flujos de Efectivo y además:

- a. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos.
- b. No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la Administración, que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los Estados Financieros enunciados.
- c. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con cortes de documentos, con las acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones en el ejercicio de 2022. Dichos rubros son valuados utilizando métodos de reconocido valor técnico.
- d. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.

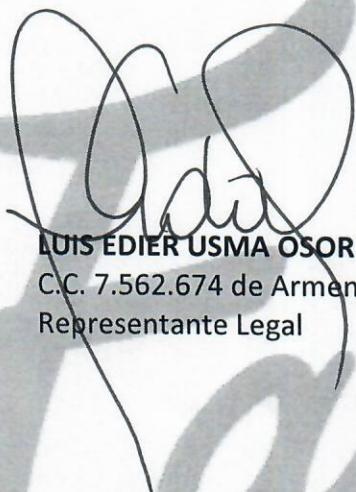
Sede administrativa Santa Ana Calarcá calle 40 No. 23-54 tel. +57 (6)7431069 – (6) 7431394
Cel. 3176679751

Sedes de atención: Armenia–Calarcá–Cúcuta– Ibagué–Jericó–Medellín–Neiva
www.fundacionfaro.org – contacto@fundacionfaro.org

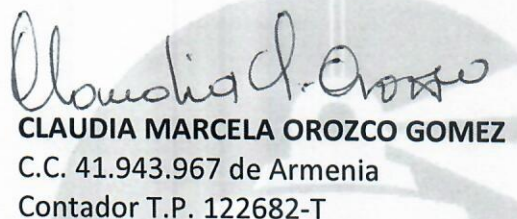


e. Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros Básicos y sus respectivas notas, incluyendo sus gravámenes, restricciones a los activos; pasivos reales y contingentes, así como también las garantías que hemos dado a terceros.

Para constancia se firma en Salento a los 30 días del mes de marzo del 2023.



LUIS EDIER USMA OSORIO
C.C. 7.562.674 de Armenia
Representante Legal



CLAUDIA MARCELA OROZCO GOMEZ
C.C. 41.943.967 de Armenia
Contador T.P. 122682-T

Fundación familiar

Sede administrativa Santa Ana Calarcá calle 40 No. 23-54 tel. +57 (6)7431069 – (6) 7431394
Cel. 3176679751

Sedes de atención: Armenia–Calarcá–Cúcuta– Ibagué–Jericó–Medellín–Neiva
www.fundacionfaro.org – contacto@fundacionfaro.org



FUNDACIÓN FAMILIAR PRO-REHABILITACIÓN DE FARMACODEPENDIENTES FARO.

NIT: 800.034.694-1

SALENTO - QUINDÍO - VIGILADO SUPERSALUD

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A 31 DE DICIEMBRE DEL 2022

INFORMACIÓN GENERAL DE REVELACIONES:

La **FUNDACIÓN FAMILIAR PRO-REHABILITACIÓN DE FARMACODEPENDIENTES FARO**, es una entidad de derecho privado, sin ánimo de lucro, de utilidad común, que tiene su sede administrativa principal ubicada en vereda san juan de carolina finca Balsaliche sector centro del municipio de Salento Quindío y tiene como objeto social principal prestar servicios, individuales o colectivos de promoción, prevención y rehabilitación en salud a Niños, Niñas y Adolescentes y personas adultas con trastornos asociados o no, al consumo de sustancias Psicoactivas –SPA- y otras adicciones en el marco de la Protección integral que generen procesos de restablecimientos de derechos, resocialización, e inclusión social.

Igualmente ejecutar programas y proyectos de desarrollo de protección, asistencia y promoción de los derechos de la población de especial protección constitucional, minorías, población en situación de vulnerabilidad, exclusión y discriminación, tales como niños, niñas adolescentes y jóvenes, población desmovilizada, mujeres, población con orientación sexual e identidad de género diversa, población en situación de pobreza y calle, entre otros.

Así mismo garantizar la vinculación de los adolescentes sancionados por el sistema de Responsabilidad penal a programas de atención especializada en cumplimiento de los parámetros establecidos en la ley 1098 de 2006.

PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

FUNDAMENTOS NORMATIVOS

Colombia se vio obligada a entrar dentro del lenguaje contable de los negocios a nivel mundial, por la firma de los múltiples tratados de libre comercio, estas normas internacionales fueron acogidas para las grandes empresas colombianas mediante la ley 1314 de 2009, conocida como NIIF PLENAS, e instaura los principios de los estados financieros bajo los preceptos de información financiera comprensible transparente, comparable, pertinente y confiable, estos criterios se adaptaron para las que se dieron en llamar la MYPIMES (Medianas y Pequeñas empresas), cuya diferencia practica entre una gran empresa y una empresa que pertenezca a este grupo, está dada básicamente por el tamaño de sus Activos, de sus ingresos y la cantidad de personas que conformen su nómina.



**FUNDACIÓN
FAMILIAR FARO**

Sede Administrativa Santa Ana
Calle 40 #23-54, Calarcá, Quindío
Tel: (57) + 317 667 9751

Página 1 de 30

Sedes de atención:
Quindío, Tolima, Huila, Antioquia, Norte de Santander

Para la implementación de NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA, NIIF, para Pymes, se expide el decreto reglamentario 3022 de diciembre 27 de 2013, el cual expide una adaptación de las NIIF PLENAS, bajo una sola norma denominada NIIF para Pymes, compuesta de 35 Secciones que resumen las definiciones de mayor incidencia de las plenas en los Estados Financieros Tipo de las Mypimes; compilado en el decreto único reglamentario 2420 de 2015, decretos bajo los cuales la fundación contempla y regula la información financiera.

MONEDA FUNCIONAL

Dentro de los nuevos conceptos, se le da sustento normativo a las denominaciones económicas en las que se puede expresar un Estado de Situación Financiera, dependiendo de los elementos macroeconómicos que influya los negocios que se reflejen en ellos.

La FUNDACIÓN, al tener solo interés económico doméstico, por ahora en Colombia, por lo que decimos entonces que teniendo en cuenta los diferentes elementos para determinar la moneda funcional, dentro de los cuales podemos señalar:

1. La moneda en que se expresan los ingresos y la facturación de los mismos a sus diferentes clientes.
2. Los costos en que incurre en la generación de los diferentes costos y gastos, nacidos en la relación con sus proveedores.
3. La moneda de pago a sus empleados y trabajadores en las diferentes modalidades de relación.
4. La moneda en la cual se expresa su financiación.

Todas ellas expresadas en conjunto, representan el 100% de lo que se reconoció en los Estados financieros, reflejados en la información numérica, se establece significar como **MONEDA FUNCIONAL** el **PESO** de circulación ordinaria en la República de Colombia, sus cifras en ellos expresados se deberán interpretar en toda la extensión del número, ya que no se utilizó ningún factor de conversión que cambia la interpretación directa de las cifras reflejadas.

BASES DE PRESENTACIÓN

Las Bases de presentación de los presentes Estados financieros de la Fundación para el periodo terminado el 31 de diciembre de 2022, se han obtenido a partir de los registros de reconocimiento contable y han sido firmados, revisados y orientados por los Administradores de la Fundación. Estos Estados financieros han sido preparados por los Administradores de FARO conforme a lo establecido por la NIIF-para PYMES, y la totalidad de los principios y normas

contables y de los criterios de valoración de aplicación obligatoria, de forma que muestran la imagen fiel del Patrimonio denominado como Activo Neto y de la situación financiera a 31 de Diciembre de 2022 y de los resultados de sus operaciones, (Estado de Actividades), el Estado de Cambios en el Patrimonio, y de los flujos de efectivo.

INFORMACIÓN FINANCIERA NIIF

Los estados financieros del año terminado el 31 de Diciembre de 2022, se presentan de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera, conforme a lo establecido en la normatividad anteriormente referida, así como las normas fiscales, los lineamientos Administrativos, del orden social, y la obligación de presentar Estados financieros a 31 de Diciembre de cada año, como lo exige la ley y la costumbre comercial, en ellos se acogen las Normas e interpretaciones efectivas en el presente ejercicio anual 2022.

IMPORTANCIA RELATIVA

Al determinar la información a desglosar en la memoria consolidada sobre las diferentes partidas de los estados financieros u otros asuntos, ha tenido en cuenta la importancia relativa en relación con los estados financieros del año terminado el 31 de Diciembre de 2022, este parámetro influyo básicamente los conceptos de gastos, en particular en lo que tiene que ver con activos de menor cuantía y que no se justifica su activación, en ello se aplicó el valor de 2 SMLV, o la manera como están expuestos los activos de atención a poblaciones cuya capacidad destructiva es alta, sobre activos como camarotes, y colchones, lo que para su registro no cuenta el valor sino su vulnerabilidad del activo al maltrato.

DETALLE COMPARATIVO DE LA COMPOSICIÓN DE LAS CIFRAS POR CUENTAS DE BALANCE.

ACTIVOS

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

La fundación reconocerá el efectivo y el equivalente al efectivo en el momento que ingresen o salgan de la entidad, incluye en esta partida el efectivo disponible en cajas menores, así como los depósitos a la vista disponible en cuentas corrientes y de ahorros, este manejo surte de agilidad y seguridad del manejo del recurso, por la aplicación de las políticas de control interno.

Efectivo: Comprende el efectivo en caja y los depósitos bancarios a la vista. Un depósito de efectivo en un banco o entidad financiera similar, es un activo financiero ya que representa para el depositante, un derecho contractual para obtener efectivo de la entidad o para hacer un desembolso contra el saldo del mismo. Se debita la caja general, por dineros recibidos en la dinámica ordinaria del negocio, y cuyos valores recibidos pueden ser por ingresos, donaciones, ingresos para terceros, pagos en cheques o en efectivo de deudores, lo cual no es tan frecuente, pues de la práctica actual, no supone movimiento de cheques ni efectivo, por tanto el movimiento de este concepto es poco significativo

Equivalentes de efectivo: Son inversiones a corto plazo, cuyo vencimiento máximo es de 3 meses desde la fecha de adquisición, de gran liquidez, fácilmente convertibles en valores de efectivo, sujetos a un riesgo poco significativo de cambio en su valor. Estos equivalentes de efectivo se constituyen como CDTs de plazo menor a 3 meses.

Efectivo Restringido: Comprende los depósitos bancarios recibidos de terceros y recursos en administración con destinación específica para ejecutar convenios, contratos o proyectos donde los recursos pueden ser compartidos o de exclusividad del contratante. Comprende también cuentas bancarias embargadas, y cuentas que a pesar de estar a nombre de la Empresa tienen restricciones para su manejo.

Valor razonable: Es el valor que sería recibido por vender un activo o pagado por transferir un pasivo en una transacción de independencia mutua, entre participantes debidamente informados y teniendo en cuenta las condiciones de mercado vigentes en la fecha de medición.

El efectivo de la Fundación Faro debe ser administrado con criterios de eficiencia, transparencia y responsabilidad, de tal manera que contribuyan al logro de los objetivos propuestos por la empresa. La administración del efectivo debe cumplir con lo establecido por las normas internacionales de información financiera.

Medición inicial

El efectivo, equivalentes de efectivo y efectivo restringido se reconocerán inicialmente por el valor razonable.

Las partidas monetarias denominadas en moneda extranjera se reconocerán en el momento de su reconocimiento inicial, utilizando la moneda funcional, mediante la aplicación al valor en moneda extranjera, empleando la tasa de cambio a la fecha de la operación entre la moneda funcional y la moneda extranjera y ajustándola periódicamente si se presenta variaciones en la tasa de cambio.

Medición posterior

El efectivo y efectivo restringido se medirán posteriormente por su valor razonable, las variaciones en el valor razonable se reconocerán en el estado de resultados, las cuales surgen entre otros, por los rendimientos devengados. Los costos de transacción no se incluyen en la medición del activo, estos se reconocerán en resultados del período en que se incurrirán.

Las partidas monetarias denominadas en moneda extranjera, al cierre de cada período contable, se convertirán, mediante la aplicación al valor en moneda extranjera, empleando la tasa de cambio de cierre entre la moneda funcional y la moneda extranjera.

La propiedad, Planta y Equipo: Son aquellos bienes tangibles, muebles o inmuebles que:

- Posee la empresa para su uso en la producción, suministro de bienes y servicios, para arrendarlos a terceros y para propósitos administrativos.
- Están en proceso de construcción por parte de la empresa
- Se esperan usar durante más de un ejercicio económico
- No están destinados a la venta, dentro de la actividad ordinaria de la empresa.

Reconocimiento

La empresa reconocerá el costo de un elemento de propiedades, planta y equipo como un activo si, y solo si

- Es probable que la empresa obtenga los beneficios económicos por un periodo superior a un año.
- El costo del elemento puede medirse con fiabilidad.
- Se espera poder usar el activo por un periodo mayor a un ejercicio económico (un año).
- No está destinado a la venta dentro de la actividad ordinaria de la empresa. La Propiedad, Planta y Equipo que se tenga para la venta en un periodo inferior a un año, se reconocerán como instrumentos financieros como activos para la venta.
- Se clasificará un activo de propiedad, planta y equipos, en activo mantenido para la venta si hay evidencia objetiva que su importe en libros, se recupera fundamentalmente a través de una transacción de venta y no de uso continuado, además debe estar disponible en sus condiciones actuales para su venta inmediata, sujeto exclusivamente a los términos usuales y habituales para la venta de estos activos.
- Su costo sea mayor o igual a tres (2) salarios mínimos mensuales legales Vigentes en Colombia SMMLV y su uso tiempo de vida útil sea superior a un año.

PASIVOS

Sólo se reconocerán como pasivos las obligaciones, producto de hechos pasados, respecto a las cuales se pueda probar que existirá una salida de beneficios económicos futuros.

Sólo se reconoce un pasivo CUANDO EXISTE UN TERCERO real al que se le adeuda en el momento actual.

Se deberá tener las siguientes pautas:

(i) una obligación contractual:

(a) de entregar efectivo u otro activo a otra entidad,

(b) o de intercambiar activos o pasivos con otra entidad, en condiciones que sean potencialmente desfavorables para la entidad;

Reconocimiento

La Fundación familiar faro reconocerá un pasivo si obliga a la entidad a realizar pagos al tenedor antes de la liquidación.

Un elemento clave para diferenciar un pasivo de un instrumento de patrimonio es la existencia de una obligación contractual del emisor, ya sea de entregar efectivo u otro activo financiero al tenedor, o de intercambiar activos o pasivos con el tenedor en condiciones que sean potencialmente desfavorables para el emisor. Si una entidad no tiene un derecho incondicional de evitar la entrega de efectivo u otro activo para liquidar una obligación contractual, la obligación cumplirá la definición de pasivo, excepto en el caso de los instrumentos clasificados como instrumentos de patrimonio.

PATRIMONIO:

La fundación familiar faro medirá los instrumentos de patrimonio al valor razonable del efectivo u otros recursos recibidos o por recibir, neto de los costos directos de emisión de los instrumentos de patrimonio. Si se aplaza el pago y el valor en el tiempo del dinero es significativo, la medición inicial se hará sobre la base del valor presente.

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

ACTIVOS CORRIENTES

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO- N1

La fundación incluye en esta partida el efectivo disponible en cajas menores, así como los depósitos a la vista disponible en cuentas corrientes y de ahorros, este manejo surte de agilidad y seguridad del manejo del recurso, por la aplicación de las políticas de control interno.

CUENTAS		SALDO	OBSERVACIÓN
11050502	CAJA GENERAL TESORERÍA	\$1.000.000,00	fondo establecido para gastos de sede administrativa -Calarcá Q.
11051002	CAJA MENOR SAN RAFAEL	\$1.000.000,00	fondo para gastos menores de la sede de atención SAN RAFAEL- internado de menores en Armenia, Quindío
11051003	CAJA MENOR SEDE HANS	\$1.200.000,00	fondo para gastos menores de la sede de atención de adultos HANS - Medellín A.
11051005	CAJA MENOR SAN GABRIEL	\$800.000,00	fondo para gastos menores de la sede de atención SAN GABRIEL- internado de menores en Armenia, Quindío
11051007	CAJA MENOR SAN FRANCISCO	\$300.000,00	fondo para gastos menores de la sede de atención SAN FRANCISCO-externado de menores en Armenia, Quindío
11051008	CAJA MENOR SECRETARÍA	\$500.000,00	fondo establecido para gastos de sede administrativa
11051010	CAJA MENOR SAN JOSÉ	\$800.000,00	fondo para gastos menores de la sede de atención SAN JOSE- internado de menores en CÚCUTA NTE SANTANDER.
11051021	CAJA MENOR DIRECCIÓN DE G	\$100.000,00	SALDO DE CUENTA PENDIENTE POR CANCELAR, FONDO INEXISTENTE
11051023	CAJA MENOR SAN CARLOS	\$400.000,00	fondo para gastos menores de la sede de atención SAN CARLOS -externado de menores en Armenia, Quindío
11051025	CAJA MENOR TRANSPORTE SAN CARLOS - SAN FRANCISCO	\$1.000.000,00	Los externados requieren de un fondo adicional para transportes, el cual el 40% corresponde a san francisco y 60% a san Carlos
11051026	CAJA MENOR SANTIAGO APÓSTOL	\$800.000,00	fondo para gastos menores de la sede de atención SANTIAGO APÓSTOL- internado de menores en CÚCUTA NORTE SANTANDER.
11051030	CAJA MENOR SAN MIGUEL MEDELLÍN	\$500.000,00	fondo para gastos menores de la sede de atención de adultos SAN MIGUEL - Medellín A.

11051032	CAJA MENOR OFAS CUNDINAMARCA	\$250.000,00	fondo para gastos menores de los programas de prevención OFAS CUNDINAMARCA
11051033	CAJA MENOR OFAS TOLIMA	\$250.000,00	fondo para gastos menores de los programas de prevención OFAS TOLIMA
TOTAL CAJAS		\$8.900.000,00	
CUENTAS		SALDO	OBSERVACIÓN
1110	Bancos	-\$88.981.480,58	saldos a 31 de diciembre 2022
111005	Moneda nacional	-\$88.981.480,58	saldos a 31 de diciembre 2022
11100502	BANCOLOMBIA 865-403519-04	-\$39.142.130,67	saldos a 31 de diciembre 2022
11100503	COLPATRIA CTA CTE 7461011319	\$19.848,49	saldos a 31 de diciembre 2022
11100504	COOMEVA 60200346506	-\$49.949.872,52	saldos a 31 de diciembre 2022
11100506	CAJA SOCIAL 21003694355	\$90.433,32	saldos a 31 de diciembre 2022
11100507	CAJA SOCIAL 21003694324	\$0,41	saldos a 31 de diciembre 2022
11100508	CAJA SOCIAL 21003694379	\$148,69	saldos a 31 de diciembre 2022
11100509	CAJA SOCIAL 21003694083	\$85,65	saldos a 31 de diciembre 2022
11100510	CAJA SOCIAL 21003693787	\$6,05	saldos a 31 de diciembre 2022
1120	Cuentas de ahorro	\$31.127.770,21	saldos a 31 de diciembre 2022
112005	Bancos	\$31.127.770,21	saldos a 31 de diciembre 2022
11200501	BANCOLOMBIA 724-714097-66	\$22.318,83	saldos a 31 de diciembre 2022
11200502	BANCOLOMBIA 108-786339-88	\$1.280.065,86	saldos a 31 de diciembre 2022
11200504	CORPBANCA 115-17823-7	\$1,35	saldos a 31 de diciembre 2022
11200511	BANCOLOMBIA 86564300375	\$713.345,75	saldos a 31 de diciembre 2022
11200517	BANCOLOMBIA 86500000970	\$0,00	saldos a 31 de diciembre 2022
11200525	BANCOLOMBIA 86500001968	\$27.027.216,88	saldos a 31 de diciembre 2022
11200528	CAJA SOCIAL 24111771734	\$539,10	saldos a 31 de diciembre 2022
11200529	CAJA SOCIAL 24111771400	\$2.989,42	saldos a 31 de diciembre 2022
11200530	BANCOLOMBIA 86500002271	\$424.862,34	saldos a 31 de diciembre 2022
11200531	BANCOLOMBIA 86500002626 SR	\$12.318,35	saldos a 31 de diciembre 2022
11200532	BANCOLOMBIA 86500002627 SF	\$13.332,81	saldos a 31 de diciembre 2022
11200533	BANCOLOMBIA 86500002628 SC	\$11.332,20	saldos a 31 de diciembre 2022
11200534	BANCOLOMBIA 86500002629 SG	\$13.501,34	saldos a 31 de diciembre 2022
11200535	BANCOLOMBIA 86500002635 SJ	\$12.087,68	saldos a 31 de diciembre 2022
11200536	BANCOLOMBIA 86500002636 SA	\$1.528,43	saldos a 31 de diciembre 2022
11200537	BANCOLOMBIA 86500002862 OFAS	\$869.730,23	saldos a 31 de diciembre 2022



TOLIMA			saldos a 31 de diciembre 2022
11200538	BANCOLOMBIA 86500003133 SR CTO 172	\$52.928,64	saldos a 31 de diciembre 2022
11200539	BANCOLOMBIA 86500003134 SF CTO 174	-\$2.470,76	saldos a 31 de diciembre 2022
11200540	BANCOLOMBIA 86500003135 SC CTO 189	\$156.575,59	saldos a 31 de diciembre 2022
11200541	BANCOLOMBIA 86500003075 SJ CTO 360	\$538.433,57	saldos a 31 de diciembre 2022
11200542	BANCOLOMBIA 86500003076 SA CTO 354	-\$22.867,40	saldos a 31 de diciembre 2022
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO		-48.953.710	

CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES POR COBRAR N-2

Corresponden a los saldos de lo facturado a nuestros clientes comerciales y pendiente de recaudo al 31 de diciembre de cada año.

DEUDORES - N2

El siguiente detalle corresponde los deudores nacionales:

NIT/ CEDULA	DETALLE	SALDO	OBSERVACIÓN
900088915	EMPRESA AÉREA DE SERVICIOS Y FACILITACIÓN LOGÍSTICA INTEGRAL S.A.	\$784.620	saldos pendientes por cobrar a 31 de diciembre 2022
899999239	INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR (ICBF)	\$43.896.631	saldos pendientes por cobrar a 31 de diciembre 2022
89097106	MUNICIPIO DE ENVIGADO	\$74.559.376	saldos pendientes por cobrar a 31 de diciembre 2022
801003052	INDUSTRIAS PRINTEX	\$1.000.000	saldos pendientes por cobrar a 31 de diciembre 2022
TOTAL DEUDORES		\$120.240.627	

OTRAS CUENTAS POR COBRAR N-3

En este rubro se maneja las dinámicas de relación de comprobación de gastos con empleados y otros conceptos pendientes por cobrar que se tienen con diferentes terceros, dentro de estas cuentas por cobrar se reflejan \$21.985.520 por concepto de intenciones de donaciones por parte de ingeniería s.a.s quien a través de su representante legal Ricardo la Torre manifiesta su

Página 9 de 30



**FUNDACIÓN
FAMILIAR FARO**

Sede Administrativa Santa Ana
Calle 40 #23-54, Calarcá, Quindío
Tel: (57) + 317 667 9751

Sedes de atención:
Quindío, Tolima, Huila, Antioquia, Norte de Santander

intención de donación y \$11.244.958 por concepto de evento en pro -bienestar de la fundación obtenidos de diversos terceros.

Es importante precisar que este mecanismo está contemplado en la orientación técnica 14 del consejo técnico de la contaduría pública, para entidades sin ánimo de lucro, en la página 49 literal J punto 4.

DEUDORES VARIOS - N3

El siguiente detalle corresponde a los deudores varios, Provisiones, donaciones por cobrar:

NIT/ CEDULA	DETALLE	SALDO	OBSERVACIÓN
1004701271	SOFIA CORREA ARIAS	\$705.000,00	saldos a 31 de diciembre 2022
1039022928	JONNY ALEJANDRO MUÑOZ	\$77.870,00	saldos a 31 de diciembre 2022
1094886399	JOHAN EDUARDO PEREZ	\$50.000,00	saldos a 31 de diciembre 2022
1094933786	ALEJANDRA ALZATE ALZATE	\$618.800,00	saldos a 31 de diciembre 2022
1094946047	DAHIAN TABARES HORTUA	\$1.386.200,00	saldos a 31 de diciembre 2022
18392445	FERLEINER GONZALEZ	\$17.500,00	saldos a 31 de diciembre 2022
18398988	JULIAN ANDRES GIRALDO	\$558.700,00	saldos a 31 de diciembre 2022
18400058	OSCAR EDUARDO GUEVARA	\$882.209,00	saldos a 31 de diciembre 2022
18402543	JUAN GABRIEL GUTIERREZ	\$222.800,00	saldos a 31 de diciembre 2022
24582975	CLAUDIA LILIANA SAENZ	\$311.184,88	saldos a 31 de diciembre 2022
24603481	GLORIA ESPERANZA	\$708.526,00	saldos a 31 de diciembre 2022
27749023	NANCY ARAQUE GONZALES	\$3.125,00	saldos a 31 de diciembre 2022
33815515	MARIA YAZMIN LEAL POTES	\$5.729,00	saldos a 31 de diciembre 2022



33817086	GLORIA INES SALAS	\$45.458,00	saldos a 31 de diciembre 2022
33818172	GLORIA BUITRAGO GARCIA	\$5.869,00	saldos a 31 de diciembre 2022
40773345	JULIA PATRICIA MORALES	\$1.148.454,00	saldos a 31 de diciembre 2022
41723002	TERESA PUENTES SEQUERA	\$1.459,00	saldos a 31 de diciembre 2022
41902760	ANA MILENA OSPINA	\$694,00	saldos a 31 de diciembre 2022
41917887	GLORIA EUGENIA SANCHEZ	\$1.198,00	saldos a 31 de diciembre 2022
41936384	CLAUDIA PATRICIA RODRIGUEZ	\$7.830,00	saldos a 31 de diciembre 2022
41943967	CLAUDIA MARCELA OROZCO	\$1.107.710,00	saldos a 31 de diciembre 2022
42999372	MERCEDES DEL SOCORRO	\$393.405,00	saldos a 31 de diciembre 2022
43070148	SENDY DANNEY VILLA ARANGO	\$2.433.500,00	saldos a 31 de diciembre 2022
43526509	MARIA BISMAR VILLA ARANGO	\$2.188,00	saldos a 31 de diciembre 2022
43730487	CLAUDIA ELENA OSORIO	\$445.000.000,00	saldos a 31 de diciembre 2022
52005250	GLORIA ESPERANZA GAVIDIA	\$416,00	saldos a 31 de diciembre 2022
60259327	IVETTE FRANCIOSA JAIMES	\$1.325.961,00	saldos a 31 de diciembre 2022
60313883	LUZ MARINA LINARES	\$1.875,00	saldos a 31 de diciembre 2022
80202215	JORGE ANDRES BUITRAGO	\$882.209,00	saldos a 31 de diciembre 2022
807001777	AGESO LTDA. ASESORIAS EN GERENCIA Y SALUD	\$86.000,00	saldos a 31 de diciembre 2022
890000332	CAMARA DE COMERCIO DE ARMENIA Y DEL QUINDIO	\$1.000.000,00	saldos a 31 de diciembre 2022
890903790	SEGUROS DE VIDA SURAMERICANA S.A	\$136.924,00	saldos a 31 de diciembre 2022
890905065	EDATEL S.A.	\$40.256,00	saldos a 31 de diciembre 2022



9779622	LUIS EDUARDO GIRALDO	\$5.417,00	saldos a 31 de diciembre 2022
TOTAL DEUDORES VARIOS		\$459.174.466,88	
NIT/ CEDULA	DETALLE	SALDO	OBSERVACIÓN
900600224	LATORRE ORTIZ INGENIERÍA	\$ 21.985.520	saldo pendiente a a 31 de diciembre 2022
2222222222	EVENTO EN PRO BIENESTAR DE LA FUNDACIÓN	\$ 11.244.958	saldo pendiente de diferentes terceros a 31 de diciembre 2022
TOTAL DONACIONES POR COBRAR		\$ 33.230.478,00	

	Anticipo de retención en la fuente	13.750.000	saldo correspondiente a leasing financiero a 31 de diciembre 2022
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR		\$ 506.154.945	

OTROS ACTIVOS - CP N-4

Corresponde a saldos de partidas de inversiones en fiducias y cooperativas los saldos reflejados corresponden a 31 de diciembre del 2022.

INVERSIONES - N4

El siguiente detalle de los aportes realizados como inversión:

CUENTA		SALDO	OBSERVACIÓN
12450501	FIDUCIARIA BANCOLOMBIA 4667	\$185.985,4	Saldos a 31 de diciembre 2022
12450502	FIDURENTA 2430	\$1.144.487,09	Saldos a 31 de diciembre 2022
129505	APORTES EN COOPERATIVAS	\$5.533.746	Saldos a 31 de diciembre 2022
TOTAL INVERSIONES		\$6.864.218,49	

ACTIVOS NO CORRIENTES N-5

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO - N5

El siguiente detalle corresponde a propiedad planta y equipo, está pendiente realizar un análisis a cada una de las cuentas del activo fijo, reclasificar y ajustar.

CUENTA	SALDO	OBSERVACIÓN
15	\$1.760.144.658,83	saldos a 31 de diciembre 2022
1504	\$1.064.366.074,00	saldos a 31 de diciembre 2022
150406	\$1.110.778.844,00	saldos a 31 de diciembre 2022
15040602	\$93.947.667,00	saldos a 31 de diciembre 2022
15040603	\$184.800.000,00	saldos a 31 de diciembre 2022
15040604	\$300.000.000,00	saldos a 31 de diciembre 2022
15040605	\$532.031.177,00	saldos a 31 de diciembre 2022
150411	-\$46.412.770,00	saldos a 31 de diciembre 2022
15041102	\$11.883.333,00	saldos a 31 de diciembre 2022
15041104	-\$58.296.103,00	saldos a 31 de diciembre 2022
1512	\$14.717.708,00	saldos a 31 de diciembre 2022
151210	\$6.726.908,00	saldos a 31 de diciembre 2022
151215	\$7.990.800,00	saldos a 31 de diciembre 2022
1516	\$582.995.916,00	saldos a 31 de diciembre 2022
151606	\$390.257.161,00	saldos a 31 de diciembre 2022
15160602	\$69.947.667,00	saldos a 31 de diciembre 2022
15160603	\$272.154.000,00	saldos a 31 de diciembre 2022
15160605	\$48.155.494,00	saldos a 31 de diciembre 2022
151607	\$192.738.755,00	saldos a 31 de diciembre 2022



15160702	VALORIZACION EDIFICIO SANTA ANA	\$4.594.000,00	saldos a 31 de diciembre 2022
15160704	VALORIZACION EDIFICIO CASA DEL	\$188.144.755,00	saldos a 31 de diciembre 2022
1524	Equipo de oficina	\$142.606.331,00	saldos a 31 de diciembre 2022
152405	Muebles y enseres	\$97.049.206,00	saldos a 31 de diciembre 2022
152410	Equipos	\$45.557.125,00	saldos a 31 de diciembre 2022
1528	Equipo de computación y comunicación	\$41.242.147,00	saldos a 31 de diciembre 2022
152805	Equipo de procesamiento de datos	\$41.242.147,00	saldos a 31 de diciembre 2022
15280501	Equipo de procesamiento de datos	\$39.892.449,00	saldos a 31 de diciembre 2022
15280502	Software Contable	\$1.349.698,00	saldos a 31 de diciembre 2022
1532	Equipo médico - científico	\$2.536.096,00	saldos a 31 de diciembre 2022
153205	Médico	\$2.536.096,00	saldos a 31 de diciembre 2022
1592	Depreciación acumulada	-\$88.319.613,17	saldos a 31 de diciembre 2022
159205	Construcciones y edificaciones	-\$66.273.333,00	saldos a 31 de diciembre 2022
159215	Equipo de oficina	-\$19.150.046,90	saldos a 31 de diciembre 2022
159220	Equipo de computación y comunicación	-\$2.896.233,27	saldos a 31 de diciembre 2022

PROPIEDADES FUNDACIÓN	TERRENO	EDIFICIO	TOTAL
SANTA ANA	\$105.831.000,00	\$74.541.667,00	\$180.372.667,00
SAN GABRIEL	\$184.800.000,00	\$272.154.000,00	\$456.954.000,00
SAN MIGUEL	\$241.703.897,00	\$188.144.755,00	\$429.848.652,00
HANS	\$532.031.177,00	\$48.155.494,00	\$580.186.671,00
TOTAL	\$1.064.366.074,00	\$582.995.916,00	\$1.647.361.990,00

ACTIVOS DE INVERSIÓN

Se detallan a continuación:

CUENTA		SALDO	OBSERVACIÓN
16	Intangibles	\$527.083.333,00	saldos a 31 de diciembre 2022
1625	Derechos	\$527.083.333,00	saldos a 31 de diciembre 2022
162535	En bienes recibidos en arrendamiento financiero (leasing)	\$527.083.333,00	saldos a 31 de diciembre 2022
16253501	CONSTRUCCIÓN EN BIENES RECIBIDO EN LEASING CASA SANTA ANA	\$527.083.333,00	saldos a 31 de diciembre 2022

PASIVOS CORRIENTES

PASIVOS POR OBLIGACIONES FINANCIERAS N-6

Las obligaciones financieras, nacen en operaciones de crédito con el sistema bancario formal, pactadas a corto plázo, con tasas de mercado normales, con abonos pactados mensuales, con debito a las cuentas a las que están vinculadas. El siguiente detalle obligaciones financieras con saldo a 31 de diciembre, pagares y tarjetas de crédito así:

OBLIGACIONES FINANCIERAS - N6

El siguiente detalle corresponde a las obligaciones financieras con saldo a 31 de diciembre 2022, pagares y tarjetas de crédito a corto plazo así:

CUENTA		SALDO	OBSERVACIÓN
2	PASIVO	-\$1.144.262.492,89	CAPITAL DE TRABAJO
21	Obligaciones financieras	-\$484.840.500,59	CAPITAL DE TRABAJO
2105	Bancos nacionales	-\$49.979.849,59	CAPITAL DE TRABAJO
210511	Pagarés	-\$48.000.000,00	CAPITAL DE TRABAJO
21051105	BCO PAG 86581017620 CREDIPAGO V	-\$36.500.000,00	CAPITAL DE TRABAJO
21051111	BCO PAG 86581017646 CREDIPAGO V	-\$11.500.000,00	CAPITAL DE TRABAJO

210515	Tarjetas de Credito	-\$1.979.849,59	CAPITAL DE TRABAJO
21051501	T.C. JAIME H. CANO - 0015	-\$111.549,66	CAPITAL DE TRABAJO
21051503	T.C. LUIS EDIER USMA 4335	-\$653.844,95	CAPITAL DE TRABAJO
21051505	T.C. JULIAN GIRALDO 9319	-\$598.677,03	CAPITAL DE TRABAJO
21051507	T.C CLAUDIA OROZCO 1467	-\$615.777,95	CAPITAL DE TRABAJO
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS CORTO PLAZO		-\$ 49.979.849,59	

PROVEEDORES N-7

Se relacionan los proveedores a 31 de diciembre del año 2022 , quedaron pendientes de pago, producto de la actividad económica que maneja la fundación.

PROVEEDORES - N7

El siguiente detalle corresponde a los proveedores nacionales por pagar :

NIT/ CEDULA	DETALLE	SALDO	OBSERVACIÓN
10101444	JAIME ORTIZ MARQUEZ	-\$336.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1090464170	WILSON JAVIER SANABRIA	-\$2.229.149,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1094977840	NICOLAS GOMEZ OROZCO	-\$18.861.890,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
11207083	VICTOR ALFONSO PATIÑO	-\$5.131.068,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
18389421	GUSTAVO ALBERTO ROJAS	-\$8.837.529,50	Saldos a 31 de diciembre 2022
21493218	DIANI ALEXANDRA SANCHEZ	-\$1.147.576,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
30048457	NORA DE JESUS HOYOS	-\$4.178.390,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
41471069	ISMANDA GOMEZ DE GOMEZ	-\$296.799,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
41948275	SANDRA MILENA VANEGAS	-\$395.977,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
42150277	SANDRA MILENA ARIAS	-\$20.734.386,20	Saldos a 31 de diciembre 2022
43619119	MARIA YOVANA SAYAVEDRA	-\$68.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
71250148	JUAN MANUEL ESCOBAR RICO	-\$184.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022

71879119	HECTOR MARIO SALINAS RUA	-\$2.887.170,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
71879130	JUAN HARVEY PEREZ ZAPATA	-\$2.997.734,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
7527544	GUSTAVO BARBOSA DIAZ	-\$87.750,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
79694062	FREDY ROJAS ESPINOSA	-\$33.101.957,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
807006699	PAPELERIA EL GRAN	-\$3.170.820,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
88226674	HELDER NEHILL BAYONA	-\$23.730.211,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
890000992	ESE HOSPITAL MENTAL	-\$92.414,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
89008385	JORGE LUIS SILVA GARZON	-\$2.298.581,77	Saldos a 31 de diciembre 2022
900183522	INVERSIONES LATORRE	-\$17.453.428,61	Saldos a 31 de diciembre 2022
900294017	HERMANAS OSSA	-\$4.557.898,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
900926762	INDUSTRIAS DE ALIMENTOS EL CHOCLO S.A.S.	-\$108.900,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
901128702	PANIFICADORA LOS TRIGALES DEL EJE S.A.S	-\$1.882.837,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
901172211	QUINDIPLAGAS EJE CAFETERO S.A.S	-\$877.962,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
901210467	DISTRIBUIDOR EXITO SAS	-\$3.762.424,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
901223983	GRUPO BOLIVARIANA SAS	-\$2.817.417,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
901243477	BIO ASEO GARCIA SAS	-\$392.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
901280869	PROVEEDOR INTEGRAL TODO	-\$49.500.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
901387353	NORSIRE E.S.P S.A.S	-\$80.500,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
901560462	CENTRO INTEGRAL DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL	-\$170.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
901597547	PROAGRO CAMPO QUINDIANO	-\$26.129.353,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
93355506	CESAR YOVANY FRANKLIN	-\$3.819.798,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
TOTAL PROVEEDORES		-\$242.319.920,08	Saldos a 31 de diciembre 2022

IMPUESTOS POR PAGAR - N8

El siguiente detalle corresponde a cada uno de los conceptos pendientes de pago en la retención en la fuente, así:

NIT	DETALLE	SALDO	OBSERVACIÓN
IMPUESTOS POR PAGAR - RETENCIÓN EN LA FUENTE			
800.197.268	DIRECCIÓN DE IMPUESTOS Y ADUANAS (DIAN) CONCEPTO DE SALARIOS PAGOS LABORALES	-\$588.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022

800.197.268	DIRECCIÓN DE IMPUESTOS Y ADUANAS (DIAN) CONCEPTO DE HONORARIOS	- \$1.702.497,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
800.197.268	DIRECCIÓN DE IMPUESTOS Y ADUANAS (DIAN) CONCEPTO DE SERVICIOS	- \$2.832.087,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
800.197.268	DIRECCIÓN DE IMPUESTOS Y ADUANAS (DIAN) CONCEPTO DE ARRENDAMIENTOS	- \$497.923,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
800.197.268	DIRECCIÓN DE IMPUESTOS Y ADUANAS (DIAN) CONCEPTO DE COMPRAS	- \$1.670.841,59	Saldos a 31 de diciembre 2022
TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR		-7.291.348,59	

APORTES PARAFISCALES POR PAGAR N-9

Corresponde a los pagos pendientes por concepto de seguridad social, ARL, entre otros.

RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA - N9

El siguiente detalle corresponde a saldo de retenciones y aportes de nómina, así:

NIT	DETALLE	SALDO	OBSERVACIÓN
800088702	EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA S.	-\$498.300,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
800130907	SALUD TOTAL ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN CONTRIBUTIVO Y	-\$290.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
800251440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A	-\$1.530.200,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
805001157	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SERVICIO OCCIDENTAL	-\$129.400,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
860066942	CAJA DE COMPENSACION	-\$125.100,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
	FAMILIAR COMPENSAR		Saldos a 31 de diciembre 2022
900156264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A.	-\$1.595.100,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
900226715	COOSALUD ENTIDAD	-\$129.700,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
901037916	ADMINISTRADORA DE LOS RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD	-\$95.900,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
		-\$4.393.700,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
ARL			Saldos a 31 de diciembre 2022
860002503	SEGUROS BOLIVAR S.A	-\$635.200,00	Saldos a 31 de diciembre 2022

		-\$635.200,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
237010 - Aportes al i.c.b.f, sena y cajas compensación			
890000381	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE FENALCOCOMFENALCO QUINDIO	-\$1.099.400,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
890500516	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL NORTE DE SANTANDER	-\$249.600,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
899999034	Servicio Nacional de Aprendizaje - SENA	-\$675.600,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
899999239	Instituto Colombiano de Bienestar	-\$1.012.200,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
		-\$3.036.800,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
237045 - Fondos			
800224808	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS PORVENIR	-\$1.304.400,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
800227940	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS COLFONDOS	-\$230.400,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
800229739	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS PROTECCION	-\$2.791.700,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
900336004	ADMINISTRADORA COLOMBIANA DE PENSIONES	-\$854.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
		-\$5.180.500,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
TOTAL RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA		-\$	13.246.200

OBLIGACIONES LABORALES – N10

Siguiente detalle corresponde a saldo de las obligaciones laborales (cesantías, intereses a las cesantías, ajuste de prima de servicios y vacaciones reporte generado por interfaz contable con software de nómina Antares.

CUENTA	DETALLE	SALDO	OBSERVACIÓN
250505	SALARIOS POR PAGAR	-8.679.791	Saldos a 31 de diciembre 2022
251005	CESANTÍAS	-42.123.323	Saldos a 31 de diciembre 2022
251501	INTERESES SOBRE LAS CESANTÍAS	-4.924.912	Saldos a 31 de diciembre 2022
252501	VACACIONES	-38.055.795	Saldos a 31 de diciembre 2022
TOTAL, OBLIGACIONES LABORALES		-93.783.821	



OTRAS CUENTAS POR PAGAR N-11

Siguiente detalle corresponde al saldo de los pagos pendientes por realizar a terceros, tales como pagos a funerarias de empleados por convenios realizados, reintegros o cuentas por pagar, seguridad social, correspondiente a personal por prestación de servicios.

CUENTAS POR PAGAR VARIOS - N11

El siguiente detalle corresponde a reintegros y diversas cuentas por pagar, así:

CUENTA	DETALLE ACREEDORES VARIOS	SALDO	OBSERVACIÓN
1004701271	SOFIA CORREA ARIAS	-\$1.117.298,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1010103106	LAURA DANIELA ARDILA	-\$29.646,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1039023342	AURA MARIA BOTERO	-\$37.239,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1075219475	EDNA MARGARITA NIÑO	-\$1.667,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1092338272	JENNIFER YANINA MENDOZA	-\$616.500,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1094880709	LEIDY JOHANNA OCAMPO	-\$37.538,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1094898220	PAOLA ANDREA OSORIO	-\$10.900,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1094946047	DAHIAN TABARES HORTUA	-\$1.072.500,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1094973123	VALENTINA ROSERO QUINTO	-\$28.750,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1096038499	DANIELA IZQUIERDO GARCIA	-\$48.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1097390306	MARIA CRISTINA GIRALDO	-\$22.800,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1097391248	YENNY ALEXANDRA CELIS	-\$607,08	Saldos a 31 de diciembre 2022
1106889281	ESTEFANY RODRIGUEZ	-\$185.353,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
16747229	JORGE ALBERTO MONSALVE	-\$733.861,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
20689103	ELIZABETH CASALLAS	-\$32,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
21830820	BLANCA NOHELIA GRANADOS	-\$7.316,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
24580411	ROSA ELENA SAENZ NARANJO	-\$13.222,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
24582975	CLAUDIA LILIANA SAENZ	-\$679.322,60	Saldos a 31 de diciembre 2022
24587672	OLGA LUCIA ALZATE MORA	-\$45.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
33818172	GLORIA BUITRAGO GARCIA	-\$3.240,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
33819468	ANGELICA MARIA DOMINGUEZ	-\$2.604,00	Saldos a 31 de diciembre 2022



3382779	RODRIGO LEON VARELA	-\$1.452.755,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
41928158	CLAUDIA PATRICIA CARDONA	-\$38.975,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
43070148	SENDY DANAY VILLA ARANGO	-\$515.600,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
51759458	GLORIA ISABEL COLMENARES	-\$4.166,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
71595860	GABRIEL VICENTE LOPEZ	-\$50.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
	RODAS		Saldos a 31 de diciembre 2022
88130206	HECTOR HUMBERTO GOMEZ	-\$803.800,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
		-\$7.558.691,68	Saldos a 31 de diciembre 2022

CUENTA	DETALLE DIFERIDOS	SALDO	OBSERVACIÓN
899999239/QUINDIO	Instituto Colombiano de Bienestar Familiar - ICBF	-\$26.388.774,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
		-\$26.388.774,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
CUENTA	DETALLE INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	SALDO	OBSERVACIÓN
1094977840	NICOLAS GOMEZ OROZCO	-\$515.600,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
41943967	CLAUDIA MARCELA OROZCO	-\$907.400,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
		-\$1.423.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
TOTAL		-\$ 35.370.466	

PASIVOS NO CORRIENTES:

OBLIGACIONES FINANCIERAS - N12

El siguiente detalle corresponde a las obligaciones financieras con saldo a 31 de diciembre, a largo plazo así:

CUENTA		SALDO	OBSERVACIÓN
2115	Corporaciones financieras	-\$434.860.651,00	Saldo a 31 diciembre 2022
211520	Contratos de arrendamiento financiero (leasing)	-\$434.860.651,00	Saldo a 31 diciembre 2022
21152001	Contratos de arrendamiento financiero	-\$434.860.651,00	Saldo a 31 diciembre 2022
TOTAL, OBLIGACIONES FINANCIERAS CORTO PLAZO		-\$ 434.860.651,00	

COSTOS Y GASTOS POR PÁGAR - N13

El siguiente detalle corresponde a cuentas por pagar en cuanto a honorarios, arrendamientos, Servicios públicos, seguros así:

CUENTA		SALDO	OBSERVACIÓN
HONORARIOS			
1001054600	JUAN ESTEBAN CHAVEZ REY	-\$1.640.880,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1007011481	GENNESIS DAYANA FUENTES	-\$756.032,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
10101444	JAIME ORTIZ MARQUEZ	-\$3.802.500,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1013588193	ERIKA MASSIEL DIAZ MARIN	-\$2.000.400,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1039022928	JONNY ALEJANDRO MUÑOZ	-\$2.000.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1045684924	JAZMIN MARTINEZ MARTINEZ	-\$1.684.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022



1088343928	ANA ESMERALDA ALARCON	-\$1.692.749,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1090365370	JOSE DOMINGO BLANCO RIOS	-\$1.640.880,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1090371676	LUIS SAMUEL CUELLAR	-\$1.617.400,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1090374370	CRISTHIAN ALFREDO	-\$1.505.200,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1090380070	WILLIAM ANDRES TORRES	-\$1.640.880,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1090399205	ANA GABRIELA DIAZ SUAREZ	-\$1.980.080,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1090424640	JHANROY DAVID RODRIGUEZ	-\$1.632.400,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1090440917	ALEXIS JAIR MARTINEZ	-\$678.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1090453860	ANA LICETH PAEZ ACOSTA	-\$1.800.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1090489714	KAREN JULIETH FONSECA	-\$2.800.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1090495016	YAJAIRA ALEJANDRA OSPINA	-\$5.908,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1090503257	MISHEL SOFIA VIVAS ARENAS	-\$1.674.300,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1090505266	JULIETH ANGELICA LOPEZ	-\$2.110.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1090506785	DIANA MARCELA CONTRERAS	-\$2.500.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1090511614	ALBA ESTEFANIA PUENTES	-\$2.110.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1090520245	LINA MAGRETH ASCANIO	-\$1.980.080,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1092338326	ANDRES JULIAN ROSAS	-\$743.700,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1092349468	DORIS ROSANA AREVALO	-\$2.322.387,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1093591198	YEFERSON ALEXIS CHACON	-\$1.505.200,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1093756201	JORGE LUIS RIVERA ARRIETA	-\$1.725.680,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1093767909	EDGAR AUGUSTO SUAREZ	-\$199.033,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1093777297	DERYS PAOLA BERMON	-\$1.488.737,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1093780910	CARLOS EDUARDO GONZALEZ	-\$1.800.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1094880839	JOSEPH HELBERTH TAPIERO	-\$1.235.430,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1094898220	PAOLA ANDREA OSORIO	-\$1.495.200,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1094910601	LUIS GUILLERMO FIERRO	-\$1.697.230,00	Saldos a 31 de diciembre 2022



1094923030	JULIANA CALLE CAICEDO	-\$100,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1094925825	LOREN STEFFANY OSORIO	-\$2.100.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1094930146	PAOLA ANDREA ORTEGA	-\$212.366,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1094930901	LEIDY CAROLINA JOJOA RIOS	-\$2.010.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1094933786	ALEJANDRA ALZATE ALZATE	-\$886.233,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1094939501	HARVEY MAURICIO PEÑUELA	-\$407.600,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1094940794	PAULA ANDREA TOLEDO	-\$1.980.080,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1094943216	LAURA KATHERINE ACUÑA	-\$214.266,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1094944909	SEBASTIAN MUÑOZ FRANCO	-\$1.684.605,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1094946047	DAHIAN TABARES HORTUA	-\$1.250.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1094953729	DAYHANA ALEJANDRA	-\$1.940.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1094956573	MARTHA ISABEL GONZALEZ	-\$1.640.880,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1094957185	CAROLINA GOMEZ ESPITIA	-\$1.532.207,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1094958257	MATEO BAÑOL LOPEZ	-\$2.600.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1094959444	PAULA ANDREA FAGER	-\$300,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1094961327	ANA MILENA LOPEZ OSORIO	-\$1.734.160,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1094966605	LAURA DAZA TRUJILLO	-\$1.088.157,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1094971044	VALENTINA AGUAS JARAMILLO	-\$747.794,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1094971299	LAURA ALEJANDRA TORRES	-\$1.910.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1094971784	NATALIA ANDREA SANCHEZ	-\$2.010.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1094977467	MIGUEL ANGEL ARTUNDUAGA	-\$1.640.880,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1094977840	NICOLAS GOMEZ OROZCO	-\$1.795.667,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1096646373	VALENTINA LOAIZA OCAMPO	-\$1.900.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1097396622	WILLIAM DARIO RESTREPO	-\$320.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1097401569	CARLOS ANDRES ARANGO	-\$460.181,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1097403486	MARLON STIVEN ALZATE	-\$1.716.120,00	Saldos a 31 de diciembre 2022

1097405357	MARIA ALEJANDRA CARO	-\$1.456.080,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1097406797	NICOL NATALIA BAQUERO	-\$1.485.329,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1097407783	JELISSA PULGARIN LEON	-\$194.533,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1110455790	ANDRÉS FELIPE MUÑOZ	-\$191.300,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1110464743	ALEJANDRA OSORIO	\$1,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1110496618	IVAN FELIPE MORALES	-\$169.200,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1110505588	CRISTIAN FELIPE GALEANO	-\$359.550,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1110512656	FIDEL ANDRES ROJAS SUAREZ	-\$3.200.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1110569917	ZAIRA GISELLA CRUZ TORRES	-\$724.733,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1110586943	JESSICA LORENA MOTTA	-\$3.251.850,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1116793283	ARMINE GUTIERREZ GALVIS	-\$159.200,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1128397370	NAZARETH VILLADIEGO	-\$1.965.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1143147895	GLENDA MARINA OSORIO	-\$2.537.640,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
1152194994	JUAN FELIPE CANO VILLA	-\$1.940.768,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
13373346	WILLIAM ANGARITA	-\$200,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
15914958	CESAR AUGUSTO PEREZ	-\$1.345.245,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
16510183	DAVID RAMIREZ DELGADO	-\$492.264,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
16747229	JORGE ALBERTO MONSALVE	-\$1.540.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
18418629	NESTOR FABIO VARGAS	-\$10.600.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
20350980	LUZ STELLA GUTIERREZ DE	-\$8.190.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
24809663	LUZ PIEDAD ALADINO ALADINO	-\$1.640.880,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
29126391	DIANA MILENA ARENAS	-\$2.538.805,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
33750934	OLGA LILIANA GOMEZ HERRAN	-\$100,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
33816205	LUZ JANETH MONTOYA RAVE	-\$1.716.553,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
37271356	LUZ MERY NIÑO JURADO	-\$1.800.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
37272258	SANDRA ANYELY ARIAS	-\$2,00	Saldos a 31 de diciembre 2022



37507100	CIELO GARZA CRISTANCHO	-\$3.377.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
39278340	LUZ DIANA ACEVEDO ALVAREZ	-\$1.000.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
41941626	ANGELICA MARIA CARDONA	-\$1.200.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
41943820	LORENA CHICA FLOREZ	-\$1.598.852,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
41948648	SANDRA MILENA CHILITO	-\$1.785.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
43070148	SENDY DANAY VILLA ARANGO	-\$345.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
52302449	YAZMITH GONZALEZ RINCON	-\$1.640.880,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
52374988	NANCY STELLA PARRA	-\$1.640.880,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
52794315	ANGELICA ANDREA BENITEZ	-\$210.267,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
65739895	LILIANA STELLA PINZON	-\$105.033,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
70555041	HECTOR ELIECER GALLEGO	-\$1.556.080,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
71582850	ALEJANDRO ANTONIO	-\$1.785.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
72273899	JORGE ELIECER RAMIREZ	-\$450.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
83229748	GERMAN ENRIQUE ALARCON	-\$403.967,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
88130206	HECTOR HUMBERTO GOMEZ	-\$2.784.622,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
88154104	ROGER ARVERY JAIMES	-\$1.505.200,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
88226674	HELDER NEHILL BAYONA	-\$67.380,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
88242324	LURBIR ALEJANDRO	-\$1.725.680,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
88269463	ARNULFO BALLESTEROS LUNA	-\$3.281.760,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
89002081	JOSE ALEJANDRO PEREZ	-\$1.725.680,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
89007657	ALEJANDRO BOTERO MEJIA	-\$518.693,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
9731745	MAURICIO MANJARRES	-\$1.645.102,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
9738609	FABIAN ALONSO GUTIERREZ	-\$984.528,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
98574392	DORIAN ANDRES CARMONA	-\$1.556.080,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
9867003	JUAN CARLOS DUQUE ARCILA	-\$6.400.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
98697126	ASMEY DE JESUS HIGUITA	-\$1.675.600,00	Saldos a 31 de diciembre 2022



		-\$175.713.397,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
ARRENDAMIENTOS			
41933321	YILDY YAMILE ARISTIZABAL	-\$4.939.050,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
7523921	IGNACIO DE JESUS BOTERO	-\$5.013.884,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
890905980	PIA SOCIEDAD INSPECTORIA SAN LUISALECIANA	-\$56.000.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
		-\$65.952.934,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
SERVICIOS PUBLICOS			
800052640	EMPRESA DE ENERGIA DEL	-\$4.525.095,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
800202395	EFIGAS GAS NATURAL S.A.	-\$297.136,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
800222177	A Y A RADIOCOMUNICACIONES	-\$750.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
801004102	EMPRESA MULTIPROPOSITO	-\$738.328,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
830122566	COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A.	-\$280.589,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
890000439	EMPRESAS PUBLICAS DE	-\$337.664,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
890500514	CENTRALES ELECTRICAS DEL NORTE DE SANTANDER S.A.	-\$509.900,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
890904996	EMPRESAS PUBLICAS DE MEDELLIN E.S.P.	-\$631.053,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
890905065	EDATEL S.A.	-\$106.865,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
900080956	AGUAS KPITAL CUCUTA S.A.	-\$1.206.840,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
901387353	NORSIRE E.S.P S.A.S	-\$58.000,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
		-\$9.441.470,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
SEGUROS			
890903407	SEGUROS GENERALES SURAMERICANA S. A.	-\$16.302.435,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
		-\$16.302.435,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
TOTAL COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		-\$ 267.410.236	



PATRIMONIO

PATRIMONIO - N14

El siguiente detalle corresponde a patrimonio:

DETALLE	SALDO	OBSERVACIÓN
CAPITAL SOCIAL	-\$24.954.702,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
RESERVAS OCASIONALES	-\$1.102.622.760,38	Saldos a 31 de diciembre 2022
SUPERÁVIT DE REVALUACIÓN (VALORIZACIONES)	-\$525.304.652,00	Saldos a 31 de diciembre 2022
TOTAL	-\$ 1.652.882.114,38	

VARIACIÓN ACTIVOS DEL PERIODO

Esta es la diferencia entre los ingresos menos los costos y gastos, producto neto de la actividad meritoria de los años terminados en 31 de diciembre de:

EXCEDENTES AL FINAL DEL PERIODO 2021-2022

DETALLE	2021	2022
EXCEDENTES DEL EJERCICIO	\$ 118.617.123	\$ 74.389.466
TOTAL	\$ 118.617.123	\$ 134.789.466

DETALLE DE ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS - N15

El siguiente detalle corresponde a ingresos:

DETALLE	SALDO	OBSERVACIÓN
POR CONTRATOS Y CONVENIOS	(\$4.895.521.418)	Saldos a 31 de diciembre del 2022 producto de los contratos con Instituto Colombiano de Bienestar Familiar - ICBF
POR APORTES	\$0,00	Saldos a 31 de diciembre del 2022 producto de aportes de atención a particulares- residentes y valoraciones
DONACIONES	(\$552.531.906)	Saldos a 31 de diciembre del 2022 correspondientes a donaciones realizadas en efectivo y especie, de igual forma se encuentran causadas donaciones pendientes por cobrar (cartas de intención)
CONVENIOS INTERINSTITUCIONALES	(\$614.833.024)	Saldos a 31 de diciembre del 2022 producto de convenios con los municipios de envigado y Caicedonia
OTROS INGRESOS NO RELACIONADOS	(\$603.119.955)	Saldos a 31 de diciembre del 2022 correspondiente a recuperaciones por incapacidades, reintegros de costos y gastos, descuentos y actividades de autogestión.
TOTAL INGRESOS	(\$6.666.006.30,50)	

GASTOS - N16

El siguiente detalle General corresponde a Gastos :

DETALLE	SALDO	OBSERVACIÓN
ATENCIÓN NIÑOS Y NIÑAS	\$3.476.646.593	Saldos a 31 de diciembre del 2022 Correspondientes a gastos operativos de la fundación, tales como gastos de nómina, arrendamientos, servicios, mantenimientos y reparaciones, dotaciones, alimentación entre otros.
SERVICIOS DE APOYO	\$2.244.591.343	Saldos a 31 de diciembre del 2022 Correspondientes a gastos por personal contratado por prestación de servicios
OTROS GASTOS - ADMINISTRATIVOS	\$320.378.902	Saldos a 31 de diciembre del 2022 correspondientes a gastos financieros, gastos de viaje, gastos legales, gastos por seguros entre otros.
TOTAL INGRESOS	\$ 6.041.616.838	

INDICADORES FINANCIEROS

INDICADOR FINANCIERO	Diciembre de 2022		COMENTARIO
ÍNDICE DE LIQUIDEZ	Activo Corriente	\$ 584.306.080	La fundación familiar faro cuenta con capacidad de cubrir sus obligaciones corrientes 1,32 veces con su activo corriente
	Pasivo Corriente	\$ 441.991.605	

1,32

INDICADOR FINANCIERO	Diciembre de 2021		COMENTARIO
----------------------	-------------------	--	------------

NIVEL DE ENDEUDAMIENTO	Pasivo total	\$ 1.144.262.492
	Activo total	\$ 2.931.934.072

0,40

El grado de endeudamiento con terceros es del 40% del total de sus Activos, esto representa una capacidad de cobertura de las obligaciones totales igual al 2,50 veces con los recursos propios de la entidad.

CONCLUSIONES

Los estados financieros de la FUNDACIÓN FAMILIAR PRO-REHABILITACIÓN DE FARMACODEPENDIENTES FARO, presenta un estado económico saludable, producto de su actividad social, en el que se aplican criterios de prudencia en el manejo de los recursos a través de toda su labor, presenta concentración de actividades alrededor de su cliente principal, el I.C.B.F., con quien se tienen firmados múltiples contratos de aportes.

Para constancia de lo aquí revelado se firma por los generadores de la información y el ente de control.

LUIS EDIER USMA OSORIO
Representante legal

CLAUDIA MARCELA OROZCO
Contador Público
T.P. 122682-T

GLORIA ISABEL PONCE JARAMILLO
Revisor Fiscal
T.P. 71136

