

**FORMULACION DE UN PLAN DE MEJORAMIENTO PARA EL DESARROLLO
ESTRATÉGICO DE FUNDACION GOTITAS DE AMOR Y FE MONTERÍA –
CÓRDOBA 2018**

MARIA TERESA PORTO ORTIZ

CORPORACION UNIFICADA NACIONAL DE EDUACION SUPERIOR “CUN”

MONTERIA

2018

**FORMULACION DE UN PLAN DE MEJORAMIENTO PARA EL DESARROLLO
ESTRATÉGICO DE FUNDACION GOTITAS DE AMOR Y FE, MONTERÍA –
CÓRDOBA 2018**

MARIA TERESA PORTO ORTIZ

Asesor:

Docente. TOBIAS ALFONSO PARODI

CORPORACION UNIFICADA NACIONAL DE EDUACION SUPERIOR “CUN”

MONTERIA

2018



Nota de Aceptación

Presidente del Jurado

Jurado

Jurado



DEDICATORIA

Ha sido Dios todo poderoso quien ha iluminado nuestro senderos más oscuros, ha sido el creador ante todas las cosas, el que nos ha dado fortaleza para continuar cuando a punto de caer hemos estado; aun merecido nos regala su inmenso amor y misericordia, por ello dedico el presente trabajo a Dios.

AGRADECIMIENTOS

A Dios primeramente por su infinito amor.

A mi madre por brindarme la posibilidad de desarrollarme Como profesional, formar nuestro carácter y transmitirnos principios morales.

A mi pareja por su amor, cariño, apoyo incondicional.

Al profesor Tobías Alfonso Parodi, excelente profesional que compartió su conocimiento de una manera excepcional, por su comprensión, apoyo y asesoría invaluable.

A la CUN agradezco por brindarme a través del programa Administración de Empresas realizar nuestros sueños estudios y capacitación.

Contenido

1. PLANTEAMIENTO DEL PROBLEMA	8
1.1. FORMULACION DEL PROBLEMA:	13
1.2. Aspectos Técnicos.....	14
1.3. Aspectos Comerciales.....	14
1.4. Conformación del equipo base de trabajo	15
2. JUSTIFICACION	16
2.1. Misión.....	17
2.2. Visión.....	17
3. OBJETIVOS.....	18
3.1. OBJETIVO GENERAL	18
3.2. OBJETIVOS ESPECÍFICOS	18
4. DELIMITACIÓN	19
4.1 Ubicación	19
5. MARCO CONCEPTUAL.....	21



5.1. Amenazas	21
5.2. Seguridad y salud en el trabajo.....	21
5.3. Cultura Organizacional.....	21
5.4. Debilidades.....	21
5.5. Audiometría.....	21
5.6. Estrategia	22
5.7. Fortalezas.....	22
5.8. Visiometría.....	22
5.9. Espirometría.....	22
5.10. Misión.....	22
5.11. Oportunidades.....	22
5.12. Planeación Estratégica:	23
5.13. Visión:	23



1. PLANTEAMIENTO DEL PROBLEMA

Fundación Gotitas de Amor y Fe es una institución prestadora de servicios de salud, con NIT 900754805-2, ubicada en la calle 25 N° 10-27 Centro de la ciudad de Montería, desde el año 2014 en diferentes áreas ofreciendo servicios en salud, desde el 2017 esta habilitado por la secretaria de salud bajo resolución 000194 para la prestación de servicios en seguridad y salud en el trabajo.

Es una empresa basada en diferentes valores que los caracterizan como son Calidad, la cual ayuda a prestar un servicio basado en un enfoque humanístico, el Respeto hacia sus usuarios y equipo de trabajo, la Responsabilidad, cumpliendo con sus funciones con el fin de presentar resultados satisfactorios, Compromiso, con el desarrollo de todas las actividades, Excelencia, velando por que cada una de sus acciones sean las mejores, Honestidad, actuando de manera coherente permitiendo que se genere seguridad a los usuarios.

Cuenta con un equipo interdisciplinario para ofrecer los servicios de aplicación de exámenes médicos ocupacionales, asesorías y capacitación, para ello cuenta con todo un equipo biomédico, infraestructura y servicio profesional.

El compromiso de FUGOAMFE es la satisfacción de sus clientes y brindar un diagnostico ocupacional profesional, honesto y transparente que permita velar por la salud y seguridad de sus empleados.

De acuerdo a la documentación que maneja cuenta con una forma de pago contado y crédito a convenir según las necesidades de la empresa.



Para iniciar se debe firmar un convenio y llenar una solicitud de crédito, los documentos requeridos para realizar el convenio son:

- Rut
- Cámara de comercio con fecha de expedición no mayor a 30 días
- Fotocopia del representante legal
- Solicitud de crédito
- Contrato

Montería es la capital del departamento de Córdoba , en los últimos 10 años ha tenido un crecimiento considerable generando con ello un auge económico que ha permitido que muchas empresas a nivel nacional e internacional fijen sus ojos sobre ella. Con ello trae que FUGOAMFE entre al mercado y aporte al crecimiento de la ciudad con sus servicios los cuales son:

- EXAMENES MEDICOS OCUPACIONALES
- LABORATORIO CLINICO
- CERTIFICACION PARA MANIPULADORES DE ALIMENTOS
- BRIGADAS EMPRESARIALES EXTRAMURALES
- SEMANAS DE LA SALUD
- PROGRAMAS DE CAPACITACION PARA EMPRESAS EN EL AREA DE SEGURIDAD INDUSTRIAL Y MEDICINA DEL TRABAJO
- EXAMENES ADMINISTRATIVOS
- PAQUETE DE ALIMENTOS



-
- PAQUETE DE ALTURAS
 - EXAMENES PARA CONDUCTORES
 - EXAMENES DE SEGURIDAD Y RIESGO AUDITIVO
 - EXAMENES TOXICOLOGICOS
 - EXAMENES DE EDUCACION
 - EXAMENES MEDICOS, CLINICOS, PARACLINICOS

Contamos con unos requisitos clave para dar a los usuarios una información más clara y confiable, los usuarios deben enviar la orden correspondiente a la solicitud del servicio por correo electrónico o físicamente especificando:

- Nombres completos del trabajador
- Numero de cedula del trabajador
- Fecha de la orden
- Exámenes a realizar
- Firma y sello de quien autoriza la orden

La calidad del servicio se ha considerado como parte fundamental en el mundo de los negocios en la actualidad y su principal objetivo es cumplir los requerimientos del cliente y verificar que todos los procesos realizados busque la satisfacción de sus necesidades.

Utilizamos un software de manejo de historias clínicas que permite disponer de manera inmediata de los resultados y recomendaciones dadas por los profesionales para que



nuestros clientes logren acceder a la información de salud de sus trabajadores en todo momento, liberando el trámite de solicitud de copias y la pérdida de las mismas.

Así mismo permite a nuestros profesionales observar cada uno de los exámenes realizados anteriormente por dicho trabajador, y de esta forma monitorear los cambios en su estado de salud; permitiendo un diagnóstico acertado que conlleve a buenas decisiones de manejo en su tratamiento.

Se le entrega un usuario y contraseña para descargar su certificado una vez terminados los exámenes.

En el sector de la salud local en Montería ha habido un crecimiento en los últimos 10 años en este tipo de empresas pero en su gran mayoría son empresas que no están legalmente conformadas son conocidas como empresas de garaje que ofrecen sus servicios a bajos costos pero que no le brindan a sus clientes seguridad, este no es el caso de FUGOAMFE, la cual fue legalmente constituida en el año 2014 y la cual busca mejorar la calidad de sus procesos con seguridad para crecer a medida de las necesidades de los clientes a pesar que cuenta con 4 años en el mercado se distingue de las demás por su responsabilidad y otras cualidades que le permitan estar entre las mejores de la ciudad .

Las empresas necesitan proyectarse hacia al futuro a través de metas orientadas por objetivos, las cuales deben estar alineadas con la misión y la visión de la empresa y para poder desarrollarlas se necesitará de estrategias y planes de acción, permitiendo a la empresa pronosticar adecuadamente presupuestos de ventas, gastos, costos e inclusive la



— publicidad que deberá utilizar, haciéndola más eficiente y competitiva en su mercado, con una toma de decisiones acertada, desde el punto de vista económico y administrativo.

Por todo lo anterior se ha planteado la necesidad de buscar las soluciones más efectivas a la problemática que se presenta actualmente en FUGOAMFE, con el fin de buscar una mayor productividad y eficiencia que genere un crecimiento continuo gracias a la implementación de una herramienta científica a la empresa, permitiendo establecer juicios para la toma de decisiones organizacionales.

De esta manera al tomar la determinación de realizar la planeación estratégica a una empresa se debe tener en cuenta los criterios y conceptos que permitan la mejora continua en las organizaciones; teniendo la oportunidad de poner en práctica los conocimientos, habilidades y competencias que todo Administrador de Empresas debe tener.

Teniendo en cuenta esto, se plantea la necesidad de diseñar un plan estratégico para la empresa FUGOAMFE, de manera que se pueda obtener información a través de sus clientes y empleados que influya en la organización tanto interna como externamente para hacer un diagnóstico de la situación actual de la empresa y de esta manera establecer y formular estrategias que le permitan anticiparse y controlar los problemas que se le puedan presentar en el futuro.

1.1. FORMULACION DEL PROBLEMA:

¿Cómo implementar un plan de mejoramiento para el desarrollo estratégico a nivel de la salud en la Fundación Gotitas de Amor y Fe?

Teniendo como referencia, el auge del servicio de las diferentes fundaciones que prestan un servicio similar por no decir que es el mismo en la ciudad de Montería, FUGOAMFE se distingue de las demás por la innovación por la capacitación de sus empleados, que busca que nuestro servicio sea único especial pero agradable a nuestros clientes para ello se buscan alianzas que sean beneficiosas tanto para ellos como para nosotros.

Creamos campañas de salud que a la vez sirvan de publicidad y que nos permita llegar a más personas para mostrarle nuestros servicios y así con unas metas a mediano plazo de un aumento de su producción en un 50 % y en la creación de nuevos empleos, nuestras estrategias de mejoramiento continuo van de la mano de la implementación de sucursales de salud y alianzas con instituciones de la ciudad que necesiten la implementación de nuestros servicios en sus diferentes áreas para la satisfacción y seguridad de sus empleados.

Para la consecución de los objetivos de esta investigación es básico el conocimiento y la profundización de los diferentes temas de interés relacionados con la misma: planeación, gerencia y administración estratégica.

1.2.Aspectos Técnicos

FUGOAMFE considerara los aspectos tales como:

- Definición de servicios y horarios
- Implementación y coordinación del personal de contacto de su empresa
- Implementación de un “justo a tiempo” para atender solicitudes
- Seguimiento y control en la calidad de nuestro servicio

1.3. Aspectos Comerciales

Se considerara aspectos comerciales tales como:

- Administración efectiva de los servicios ofrecidos mediante la cuenta propia que se le ofrece a cada usuario.
- Manejo del personal idóneo para los exámenes de salud y ocupacionales.
- Confidencialidad de la información

1.4. Conformación del equipo base de trabajo

El equipo base estará conformado por el siguiente grupo interdisciplinario

- **ADMINISTRACIÓN:** será ejercida por un funcionario experto en la dirección de proyectos, con experiencia en la prestación de servicios de salud, quien se encargara de la coordinación general en los aspectos técnicos, comerciales e institucionales de la prestación de servicios.
- **SECRETARIA:** Encargada de programar las citas con cada una de las empresas para que no exista ningún cruce de horario y se pueda cumplir a cabalidad con todos los exámenes ofrecidos y tener un resultado al tiempo que el cliente espera.
- **PSICOLOGA/O:** Sera encargado de realizar test y lecturas que dictaran un resultado sobre la salud mental de cada persona que se lo realice.
- **AUXILIAR CONTABLE:** Es el encargado de que las cuentas, los créditos estén con la información y la papelería requerida en el orden solicitado
- **ENFERMERAS:** Son las encargadas de realizar visiometrias, toma de signos vitales, electrocardiogramas y espirometrias. Los exámenes de laboratorio son realizados por un proveedor.
- **ESPECIALISTA:** Se encarga de atender especialidades en medicina ocupacional.



- MEDICO GENERAL: Encargado de realizar diferentes exámenes a cada usuario que lo requiere y verificar que este apto para realizar cualquier tipo de trabajo manteniendo sus buenas condiciones de salud.

2. JUSTIFICACION

La investigación busca mediante la aplicación teórica de conceptos básicos como el de mercadeo, talento humano, salud y finanzas, mejorar procesos y encontrar soluciones y estrategias de crecimiento para la empresa FUGOAMFE, las cuales conllevan a encontrar explicaciones a las situaciones tanto internas como externas que afectan a esta organización. Pero primordialmente se centrará el interés en la planeación estratégica la cual es el proceso mediante el cual quienes toman decisiones en una organización obtienen, procesan y analizan información pertinente interna y externa, con el fin de evaluar la situación presente de la empresa, así como su nivel de competitividad con el propósito de anticipar y decidir sobre el direccionamiento de la entidad hacia el futuro.

Las grandes empresas en la actualidad se hacen más competitivas dentro de su rama, si cada vez más adoptan estrategias a fin de garantizar el éxito local y “global”. Este planteamiento está basado en nuevos enfoques gerenciales a fin de alcanzar el éxito a corto, mediano y largo plazo, con el propósito de establecer metas que permitan el alcance en su gestión humana y administrativa, y una evaluación de los procesos que llevan a cabo, para que se optimicen y se establezcan lineamientos a seguir.

El proyecto propuesto busca, mediante la aplicación de la teoría y los conceptos básicos manejados en clase y de acuerdo con los objetivos planteados, encontrar soluciones



concretas a los problemas de la empresa “FUGOAMFE”, contribuyendo al mejoramiento continuo de la empresa.

Por un lado, generará beneficios al cliente y a la empresa, y por otra parte, este proyecto abrirá nuevos caminos para empresas que presenten situaciones similares, sirviendo como marco referencial a éstas. Ahora bien, dada la importancia de un manejo eficiente del personal para con los servicios prestados, ello permitirá que la empresa agilice sus procesos y mejore la administración actual, y sus ingresos.

2.1. Misión

Ser la empresa líder en la promoción de la salud y seguridad en el trabajo del departamento de Córdoba satisfaciendo las necesidades de nuestros clientes con un personal altamente calificado y brindando un servicio de excelente calidad.

2.2. Visión

Para el año 2020 fundación gotitas, será una empresa fortalecida en la prestación de servicios en el área de la seguridad y salud en el trabajo buscando como objetivo crecimiento en la participación de mercado, caracterizados por un excelente servicio de nuestro recurso humano, tecnológico y garantizando siempre la responsabilidad social empresarial.

3. OBJETIVOS

3.1. OBJETIVO GENERAL

- Diseñar un plan de mejoramiento para el desarrollo social de la empresa FUNDACION GOTITAS DE AMOR Y FE.

3.2. OBJETIVOS ESPECÍFICOS

- Identificar debilidades por medio de un diagnóstico para saber el estado de la empresa
- Lograr un cambio sustantivo en cada uno de los procesos, mediante el desarrollo de plan de estratégico, que generen cambios notables en la calidad del Servicio y la seguridad en el trabajo, particularmente en los entornos más vulnerables.
- Rediseñar la imagen de la empresa y locaciones.
- Diseñar estrategias que permitan dar a conocer el servicio en otros municipios.

4. DELIMITACIÓN

FUGOAMFE es una empresa innovadora en el servicio de la salud, prestación de servicios en seguridad y salud en el trabajo, la cual abre sus puertas con tarifas económicas, contamos con un personal altamente capacitado con experiencia para satisfacer todos sus requerimientos en el menor tiempo posible.

Significa determinar o especificar el enfoque temático, geográfico e histórico que deseamos darle al trabajo.

4.1 Ubicación

Estamos ubicados en la calle 25 #10-27 centro

Una casa amplia, con fácil acceso.

Figura 1; Dirección.



Figura 2: Personal



Figura 3: Instalaciones



5. MARCO CONCEPTUAL

Para entender a plenitud la investigación es indispensable comprender algunos términos clave que se encontrarán en el transcurso de este trabajo y que determinarán el plan a seguir en su aplicación.

5.1. Amenazas

“Eventos, hechos o tendencias en el entorno de una organización que inhiben, limitan o dificultan su desarrollo operativo.”

5.2. Seguridad y salud en el trabajo

La prevención es un concepto clave en la seguridad y salud laboral. De hecho, la prevención de accidentes de trabajo y enfermedades profesionales debe ser el principal objetivo de cualquier sistema de gestión de seguridad y salud laboral en contraposición con la resolución de problemas después de que hayan ocurrido.

5.3. Cultura Organizacional

“La cultura organizacional o empresarial es el conjunto de valores compartidos y a los comportamientos y actitudes en los cuales a estos valores se evidencian, y que son aceptados y esperados por la mayoría de los integrantes de la empresa.

5.4. Debilidades

“Actividades o atributos internos de una organización que inhiben o dificultan el éxito de una empresa.”

5.5. Audiometría



Examen que se realiza para determinar la agudeza auditiva.

5.6. Estrategia

“Son las acciones que deben realizarse para mantener y soportar el logro de los objetivos de la organización y de cada unidad de trabajo”.

5.7. Fortalezas

“Actividades y atributos internos de una organización que contribuyen y apoyan el logro de los objetivos de una institución.”

5.8. Visiometria

Examen que se realiza para determinar la agudeza visual.

5.9. Espirometría

Examen que se realiza para determinar el funcionamiento pulmonar.

5.10. Misión

“Formulación explícita de los propósitos de la organización o de un área funcional, así como la identificación de sus tareas y los actores participantes en el logro de los objetivos de la organización. Expresa la razón de ser de la empresa o área, es la definición “Del Negocio” en todas sus dimensiones. Involucra al cliente como parte fundamental del deber ser del negocio.”

5.11. Oportunidades

“Eventos, hechos o tendencias en el entorno de una organización que podrían facilitar o beneficiar el desarrollo de esta, si se aprovechan en forma oportuna adecuada.

5.12. Planeación Estratégica:

“Es el proceso mediante el cual los que toman decisiones en una organización obtienen, procesan y analizan información pertinente, interna y externa, con el fin de evaluar la situación presente de la empresa, así como su nivel de competitividad con el propósito de anticipar y decidir sobre el direccionamiento de la institución hacia el futuro.

5.13. Visión:

“Es la declaración amplia y suficiente de donde quiere que su empresa o área esté dentro de tres o cinco años. No debe expresarse en números, debe ser comprometedora y motivante de tal manera que estimule y promueva la pertenencia de todos los miembros de la organización.”

6. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

FUNDACION GOTTAS DE AMOR Y FE			
NIT 900754805-2			
Estado de Situación Financiera al 31 de Diciembre de 2017 y 2016			
Bajo NIIF para Pymes			
(En Pesos Colombianos \$COP)			
	NOTAS	2,017	2,016
Activos			
Activos Corrientes			
Efectivo y equivalentes al efectivo	1	7,057,618	31,007,090
Cuentas comerciales por cobrar y otras	2	55,011,970	26,213,729
Otros activos financieros corrientes		0	0
Total Activos Corrientes		62,069,588	57,220,819
Activos no corrientes			
Propiedades, planta y equipo	3	17,113,366	15,006,617
Activos intangibles distintos de la plusvalía	4	6,300,000	6,860,000
Otros activos financieros no corrientes			
Total de activos no corrientes		23,413,366	21,866,617
Total Activos		85,482,954	79,087,436
Patrimonio y pasivos			
Pasivos			
Pasivos corrientes			
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas	5 Y 6	34,814,419	2,137,757
Pasivos por impuestos corrientes, corriente	7	8,191,781	1,683,500
Beneficios a los empleados	8	12,273,535	18,870,258
Otros pasivos financieros corrientes		0	0
Total Pasivos Corrientes		55,279,735	22,691,515
Pasivos no Corrientes			
Otros pasivos financieros no corrientes		0	0
Otros pasivos no financieros no corrientes		0	0
Total de pasivos no corrientes		0	0
Total Pasivos		55,279,735	22,691,515
Patrimonio			
Capital emitido	9	30,000,000	65,000,000
Otras reservas		0	0
Superavit por revaluación		0	0
Resultados acumulados	9	203,219	(8,604,079)
Total Patrimonio		30,203,219	56,395,921
Total Patrimonio y Pasivos		85,482,954	79,087,436

 Luz Mary Rangel V. CC 50938376 Representante Legal	 Wilson Mendoza M. TP 151278-T Contador	 <small>Hernán Durango Usta Director Fiscal No. 011 Registrado en el Registro Único de Contribuyentes</small> Hernán Durango Usta TP 44623-T Revisor Fiscal
---	---	--

6.1 ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

FUNDACION GOTTAS DE AMOR Y FE

NIT 900754805-2

Estado de Resultados Integrales del año terminado el 31 de Diciembre de 2017 Y 2016

(En Pesos Colombianos \$COP)

Resultado de periodo

	NOTA	2,017	2,016
Ganancia (pérdida)			
Ingresos de actividades ordinarias	10	710,771,820	650,868,328
Costo de ventas	14	495,540,290	424,646,699
Ganancia bruta		215,231,530	226,221,629
Otros ingresos	11	5,930	0
Gastos de administración	12	203,041,962	175,670,849
Gastos Financieros	13	2,687,996	0
Ganancia (pérdida) por actividades de operación		9,507,502	50,550,780
Ganancia (pérdida), antes de impuestos		9,507,502	50,550,780
Gasto (Ingreso) por Impuestos			
Ganancia (pérdida) procedente de operaciones co		9,507,502	50,550,780
Ganancia (pérdida)		9,507,502	50,550,780

Mary Rangel V.
 CC 50936376
 Representante Legal

Wilson Mendoza M.
 TP 151278-T
 Contador

Hernán Durango Usta
 TP 44623-T
 Revisor Fiscal

6.2 ESTADO DE FLUJOS EN EFECTIVO

FUNDACION GOTTAS DE AMOR Y FE		
NTT 900754805-2		
Estado de Flujos de Efectivo por el Método Indirecto		
Del año terminado el 31 de Diciembre de 2017		
(En Pesos Colombianos SCOP)		
Utilidad del Ejercicio	9,507,502	
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación		
(+/-) Ajustes por la disminución (incremento) de cuentas por cobrar de origen comercial	(28,798,241)	
(+/-) Ajustes por el incremento (disminución) de cuentas por pagar de origen comercial	32,676,662	
(+/-) Otras entradas (salidas) de efectivo	(11,142,693)	
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	2,243,230	
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de inversión		
(+/-) Ajustes por la disminución (incremento) de Propiedades, Planta y Equipo	(2,106,749)	
(+/-) Otras entradas (salidas) de efectivo	-	
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de inversión	-	
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de financiación		
(+) Importes procedentes de aumento de capital y/o colocación de acciones	-	
(+/-) Otras entradas (salidas) de efectivo	(26,192,702)	
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de financiación	(26,192,702)	
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	(23,949,472)	
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	31,007,090	
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	7,057,618	
Luz Mary Rangel V. CC 50936376 Representante Legal	Wilson Mendoza M. TP 151278-T Contador	Hernán Durango Usta TP 44623-T Revisor Fiscal

Luz Mary Rangel V.
CC 50936376
Representante Legal

Wilson Mendoza M.
TP 151278-T
Contador

Hernán Durango Usta
TP 44623-T
Revisor Fiscal

6.3 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

FUNDACION GOTTAS DE AMOR Y FE				
NTF 900754805-2				
Estado de Cambios en el Patrimonio del año terminado el 31 de Diciembre de 2017				
(En Pesos Colombianos \$COP)				
Patrimonio				
Capital emitido	Otras participaciones en el	Superavit por revaluación	Resultados Acumulados	Total Patrimonio
Estado de cambios en el				
Patrimonio al comienzo del periodo 1 Enero 2017				
65,000,000			(8,604,079)	56,395,921
Incremento (disminución) debido a cambios en políticas contables y Saldo reexpresado patrimonio al comienzo del periodo				
65,000,000	-	-	(8,604,079)	56,395,921
Cambios en el patrimonio				
Resultado integral				
Ganancia (pérdida)			9,507,502	9,507,502
Otro resultado integral			-	
Resultado integral total			9,507,502	9,507,502
Incrementos por otras aportaciones de los propietarios, patrimonio				
Disminución por otras distribuciones a los propietarios, patrimonio				
Incrementos (disminuciones) por otros cambios, patrimonio			(700,204)	(35,700,204)
Total incremento (disminución) en el patrimonio			(700,204)	(26,192,702)
Patrimonio al final del periodo 31 Diciembre 2017				
30,000,000	-	-	203,219	30,203,219

 Juan María Ramírez V. Representante Legal	 Wilson Mendoza M. TP 151278-T Contador	 Hernán Durango Usta TP 151278-T Revisor Fiscal
---	---	---

6.4 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DICIEMBRE DE 2017

6.4.1 ENTIDAD REPORTANTE

FUNDACION GOTITAS DE AMOR Y FE, es una empresa privada, constituida de acuerdo a las normas colombianas en una Entidad sin Ánimo de Lucro, por documento de escritura pública constitutiva el 1 de julio de 2014, inscrita el 29 de julio de 2014 bajo número 16775 del libro I, la cual tiene como tiene objeto principal OTRAS ACTIVIDADES DE ATENCION DE LA SALUD HUMANA Domicilio Principal: Calle 25 No 10-27 centro, Montería Córdoba. Teléfono 3043440529. Correo electrónico: fundaciongotitasdeamor@outlook.com

Término Duración: INDEFINIDO

6.4.2 PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

A) Bases de Presentación de los Estados Financieros

Declaración de cumplimiento y autorización de los estados financieros

Estos estados financieros individuales de FUNDACION GOTITAS DE AMOR Y FE por el período finalizado el 31 de DICIEMBRE DE 2017, han sido preparados de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad.

Así, los mismos, han sido preparados de conformidad con el artículo 37 de la ley 222 de 1995 y de acuerdo con las disposiciones legales emitidas en cumplimiento a la Ley 1314 de 2009 y la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas NIIF para Pymes y sus correspondientes Interpretaciones (CINIIF) emitidas por el



International Accounting Standards Board (IASB); por lo que cumplen con las Características Cualitativas de la Información en los Estados Financieros, a saber: Comprensibilidad, Relevancia, Materialidad, Fiabilidad, Esencia sobre forma, Prudencia, Integridad, Comparabilidad, Oportunidad, Equilibrio entre el costo y beneficio.

La entidad aplicó las NIIF desde el 1° de enero del 2017, con fecha de transición del 1° de enero de 2016 y como tal, estos son sus primeros estados financieros consolidados emitidos bajo las NIIF.

Estos estados financieros individuales fueron aprobados por la Administración.

B) Bases de medición

Los estados financieros individuales de la entidad han sido preparados sobre la base de costo histórico, excepto por activos y pasivos financieros a valor razonable con cambios en resultados y/o cambios en otro resultado integral que se valúan a sus valores razonables al cierre de cada periodo, como se explica en las políticas contables incluidas más adelante.

Por lo general, el costo histórico se basa en el valor razonable de la contraprestación otorgada a cambio de los bienes y servicios. El valor razonable es el precio que se recibiría al vender un activo o se pagaría al transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes del mercado a la fecha de medición. Al estimar el valor razonable de un activo o un pasivo, la empresa toma en cuenta las características del activo o pasivo si los participantes del mercado toman en cuenta esas características al valorar el activo o pasivo a la fecha de medición.



C) Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en los estados financieros individuales de la Entidad se expresan en pesos colombianos (COP] la cual es su moneda funcional y la moneda de presentación. Toda la información contenida en los presentes estados financieros se encuentra presentada en miles de pesos (\$.000).

D) Uso de estimaciones y juicios

La preparación de los estados financieros individuales de conformidad con las NIIF, requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivos en general y pasivos contingentes en la fecha de corte, así como los ingresos y gastos del año. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones. Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas en el período en que la estimación es revisada y en cualquier período futuro afectado.

E) Importancia relativa y materialidad

Los hechos económicos se presentan de acuerdo con su importancia relativa o materialidad. Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable. En la preparación y presentación de los estados financieros individuales, la materialidad de la cuantía se determinó con relación con las utilidades antes de impuestos o los ingresos ordinarios. En términos generales, se

considera como material toda partida que supere el 4% con respecto a la utilidad antes de impuestos, o 0.4% de los ingresos ordinarios brutos (en caso que se genere pérdida antes de impuestos).

6.4.3 RECONOCIMIENTO DE INGRESOS, COSTOS Y GASTOS

Los ingresos se reconocen con base en los resultados por la Entidad durante el año contable.

Los ingresos, costos y gastos afectan las cuentas de resultado por el sistema de causación.

6.4.4 DETERIORO CUENTAS POR COBRAR

Al final de cada período sobre el que se informa se analizan las cuentas de difícil cobro, se revisa y actualiza con base en el análisis de recuperación de cartera efectuada por la administración. Reconocerá inmediatamente una pérdida por deterioro del valor en resultados. Esto quiere decir que cada vez que se presente estados financieros, debe evaluar circunstancias externas que ayuden a determinar si esos Instrumentos se encuentran deteriorados.

6.4.5 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Las propiedades, planta y equipo se contabilizan al costo de adquisición y se aplica la exención permitida en el módulo 35 de las NIIF para PYMES, de tomar como costo atribuido, el valor razonable para los elementos de Propiedad Planta y Equipo. Las reparaciones y el mantenimiento de estos activos se cargan a los resultados, en tanto que las mejoras y adiciones se agregan al costo de los mismos. Las ventas y retiros de tales bienes se descargan al costo neto ajustado respectivo, y las diferencias entre el precio de venta y el costo neto ajustado se llevan a resultados. La depreciación se calcula sobre el costo ajustado por



inflación, por el método de línea recta, con base en la vida útil probable de los Activos. Las ventas o retiros se registran al costo' neto ajustado respectivo, llevando a resultados la diferencia entre precio de venta y costo neto ajustado.

6.4.5 PASIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES

Comprende el valor de las obligaciones de carácter general a favor del Estado y a cargo de la Fundación, por concepto de liquidaciones privadas que se determinan sobre las bases impositivas.

6.4.6 BENEFICIO A LOS EMPLEADOS

Las obligaciones se ajustan al final de cada ejercicio, con base en los contratos de trabajo y las normas legales vigentes, todos los que actualmente tiene la entidad son a corto plazo.

7. CONTINGENCIAS

A la fecha de emisión de los estados financieros, pueden existir situaciones que generen pérdidas para la Entidad, pero que solo se conocerán si se presentan determinadas circunstancias en el futuro. Dichas situaciones son evaluadas por la administración en cuanto a su naturaleza, la probabilidad de ocurrencia y valores e importes involucrados, para ajustar los montos provisionados y/o revelados. Las provisiones se hacen sobre hechos de los cuales se tiene seguridad de ocurrencia, en tanto que las contingencias son sólo probabilidades, y por tanto, no se registran contablemente, pero deben revelarse.

7.1 Período Cubierto

Los presentes estados Financieros cubren los siguientes periodos:

1. Estados de Situación Financiera a 31 de diciembre del 2017
2. Estados de Resultado Integral: Por el año terminado al 31 de diciembre del 2017.
3. Estados de Cambios en



el Patrimonio Neto: Al 31 de diciembre del 2017. 4. Estado de Flujo de Efectivo Directo: Por el año terminado al 31 de diciembre del 2017. 5. Y las revelaciones que comprenden un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa.

7.2 Características Cualitativas de la Información en los Estados Financieros

Las características cualitativas fundamentales son: Comprensibilidad, Relevancia, Materialidad, Fiabilidad, Esencia sobre forma, Prudencia, Integridad, Comparabilidad, Oportunidad, Equilibrio entre el costo y beneficio.

7.3 Comprensibilidad

La información proporcionada en los estados financieros debe presentarse de modo que sea comprensible para los usuarios que tienen un conocimiento razonable de las actividades económicas y empresariales y de la contabilidad, así como voluntad para estudiar la información con diligencia razonable. Sin embargo, la necesidad de comprensibilidad no permite omitir información relevante por el mero hecho de que ésta pueda ser demasiado difícil de comprender para determinados usuarios.

7.4 Relevancia

La información proporcionada en los estados financieros debe ser relevante para las necesidades de toma de decisiones de los usuarios. La información tiene la cualidad de relevancia cuando puede ejercer influencia sobre las decisiones económicas de quienes la utilizan, ayudándoles a evaluar sucesos pasados, presentes o futuros, o bien a confirmar o corregir evaluaciones realizadas con anterioridad.

7.5 Materialidad o importancia relativa

La información es material y por ello es relevante, si su omisión o su presentación errónea pueden influir en las decisiones económicas que los usuarios tomen a partir de los estados financieros. La materialidad (importancia relativa) depende de la cuantía de la partida o del error juzgados en las circunstancias particulares de la omisión o de la presentación errónea. Sin embargo, no es adecuado cometer, o dejar sin corregir, desviaciones no significativas de la NIIF para las PYMES, con el fin de conseguir una presentación particular de la situación financiera, del rendimiento financiero o de los flujos de efectivo de una entidad.

7.6 Fiabilidad

La información proporcionada en los estados financieros debe ser fiable. La información es fiable cuando está libre de error significativo y sesgo, y representa fielmente lo que pretende representar o puede esperarse razonablemente que represente. Los estados financieros no están libres de sesgo [es decir, no son neutrales) si, debido a la selección o presentación de la información, pretenden influir en la toma de una decisión o en la formación de un juicio, para conseguir un resultado o desenlace predeterminado.

7.7 La esencia sobre la forma

Las transacciones y demás sucesos y condiciones deben contabilizarse y presentarse de acuerdo con su esencia y no solamente en consideración a su forma legal. Esto mejora la fiabilidad de los estados financieros.

7.8 Prudencia

Las incertidumbres que inevitablemente rodean muchos sucesos y circunstancias se reconocen mediante la revelación de información acerca de su naturaleza y extensión, así como por el ejercicio de prudencia en la preparación de los estados financieros. Prudencia es



la inclusión de un cierto grado de precaución al realizar los juicios necesarios para efectuar las estimaciones requeridas bajo condiciones de incertidumbre, de forma que los activos o los ingresos no se expresen en exceso y que los pasivos o los gastos no se expresen en defecto. Sin embargo, el ejercicio de la prudencia no permite la infravaloración deliberada de activos o ingresos, o la sobrevaloración deliberada de pasivos o gastos. En síntesis, la prudencia no permite el sesgo.

7.9 Integridad

Para ser fiable, la información en los estados financieros debe ser completa dentro de los límites de la importancia relativa y el costo. Una omisión puede causar que la información sea falsa o equívoca, y por tanto no fiable y deficiente en términos de relevancia.

7.10 Comparabilidad

Los usuarios deben ser capaces de comparar los estados financieros de una entidad a lo largo del tiempo, para identificar las tendencias de su situación financiera y su rendimiento financiero. Los usuarios también deben ser capaces de comparar los estados financieros de entidades diferentes, para evaluar su situación financiera, rendimiento y flujos de efectivo relativos. Por tanto, la medida y presentación de los efectos financieros de transacciones similares y otros sucesos y condiciones deben ser llevadas a cabo de una forma uniforme por toda la entidad, a través del tiempo para esa entidad y también de una forma uniforme entre entidades. Además, los usuarios deben estar informados de las políticas contables empleadas en la preparación de los estados financieros, de cualquier cambio habido en dichas políticas y de los efectos de estos cambios.

7.11 Oportunidad

Para ser relevante, la información financiera debe ser capaz de influir en las decisiones económicas de los usuarios. La oportunidad implica proporcionar información dentro del periodo de tiempo para la decisión. Si hay un retraso indebido en la presentación de la información, ésta puede perder su relevancia. La gerencia puede necesitar sopesar los méritos relativos de la presentación a tiempo frente al suministro de información fiable. Al conseguir un equilibrio entre relevancia y fiabilidad, la consideración decisiva es cómo se satisfacen mejor las necesidades de los usuarios cuando toman sus decisiones económicas.

7.12 Equilibrio entre costo y beneficio

Los beneficios derivados de la información deben exceder a los costos de suministrarla. La evaluación de beneficios y costos es, sustancialmente, un proceso de juicio. Además, los costos no son soportados necesariamente por quienes disfrutan de los beneficios y con frecuencia disfrutan de los beneficios de la información una amplia gama de usuarios externos.

La información financiera ayuda a los suministradores de capital a tomar mejores decisiones, lo que deriva en un funcionamiento más eficiente de los mercados de capitales y un costo inferior del capital para la economía en su conjunto. Las entidades individuales también disfrutan de beneficios, entre los que se incluyen un mejor acceso a los mercados de capitales, un efecto favorable sobre las relaciones públicas y posiblemente un costo inferior del capital. Entre los beneficios también pueden incluirse mejores decisiones de la gerencia porque la información financiera que se usa de forma interna a menudo se basa, por lo menos en parte, en la información financiera preparada con propósito de información general.



8. NOTA 1.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO:

El efectivo y equivalente al efectivo se encuentra conciliado y lo conforman las cuentas de:

CONCEPTOS	2017	2016
Caja General	0	30.850.200
Cuenta de Ahorros Bancolombia #9129224891	5.117.745	156.890
Cuenta de Ahorros Av. Villas #550-07811-7	1.939.873	
TOTAL EFFECTIVO	7.057.618	31.007.090

9. NOTA 2.

INSTRUMENTOS FINANCIEROS DEL ACTIVO:

Esta cuenta contable está compuesta por:

10. CUENTAS POR COBRAR Y DEUDORES COMERCIALES

Solo se reconocen "cuentas por cobrar" (e ingresos) cuando se han entregados los bienes o servicios y no solo cuando se han elaborado las facturas u otro documento (como convenios)

Si se entregan bienes o servicios y no se han facturados, se reconoce como "cuentas por



cobrar por facturar por bienes o servicios ya entregados" contra "ingresos acumulados pendientes por facturar".

CUENTAS POR COBRAR DEBIDAS POR TERCEROS	2017	2016
Prestación de servicios	54.552.138	26.213.729
Cuentas por Cobrar por Facturar por bienes y servicios ya entregados	2.643.000	0
Retefuente Distintas retenciones en Renta Reteiva	459.832	0
TOTAL DEUDORES	57.654.970	26.213.729

11. NOTA 3

PROPIEDADES, PLANTAS Y EQUIPOS

11.1 Reconocimiento y medición

Las propiedades, planta y equipo se presentan al costo menos la depreciación acumulada y pérdidas acumuladas por deterioro.

Las revaluaciones se harán con suficiente regularidad (Una vez cada año), para asegurar que el importe en libros, en todo momento, no difiera significativamente del que podría determinarse utilizando el valor razonable al final del periodo sobre el que se informa.

Cualquier ganancia o pérdida en el retiro de algún elemento de propiedades, planta y equipo es reconocida en los resultados del periodo respectivo.

11.2 Desembolsos posteriores

Corresponden a todos los desembolsos que se realicen sobre activos existentes con el fin de aumentar o prolongar la vida útil inicial esperada, aumentar la productividad o eficiencia productiva, permitir una reducción significativa de los costos de operación.



Los gastos de reparaciones, conservación y mantenimiento de carácter ordinario se imputan a resultados del ejercicio en que se producen. No obstante, los desembolsos asociados a mantenimientos mayores son capitalizados.

11.3 Depreciación

Las propiedades, planta y equipo se deprecian siguiendo el método lineal. Las vidas útiles técnicas se actualizan anualmente considerando razones tales como: adiciones o mejoras (por reposición de partes o componentes críticos para la operación del activo), avances tecnológicos, obsolescencia u otros factores; el efecto de estos cambios se reconoce a partir del periodo contable en el cual se efectúa. La depreciación de los activos comienza cuando los mismos están en condiciones de uso.

La vida útil se define bajo los criterios de utilización prevista del activo, su desgaste físico esperado, la obsolescencia técnica o comercial y los límites legales o restricciones sobre el uso del activo.



Conceptos de Bienes a Depreciar	Tasa Anual de Depreciación Máxima
Construcciones y edificaciones	2.22%
Acueducto, planta y redes	2.5%
Vías de comunicación	2.5%
Flota y equipo aéreo	3.33%
Flota y equipo férreo	5%
Flota y equipo fluvial	6.67%
Armamento y equipo de vigilancia	10%
Equipo eléctrico	10%
Flota y equipo de transporte terrestre	10%
Maquinaria, equipos	10%
Muebles y enseres	10%
Equipo médico científico	12.5%
Envases, empaques y herramientas	20%
Equipo de computación	20%
Redes de procesamiento de datos	20%
Equipo de comunicación	20%

La estimación de la vida útil de un activo, es una cuestión de criterio de la entidad, basada en la experiencia que la misma tenga con activos similares.

El valor residual y la vida útil de un activo se revisarán, como mínimo, al término de cada periodo anual (31 de diciembre) y, si las expectativas difieren de las estimaciones previas, los cambios se contabilizarán como un cambio en una estimación contable.

Deterioro en el valor de los activos

Con el fin de evaluar la recuperabilidad de los activos tangibles e intangibles, la empresa compara el valor en libros de los mismos con su valor recuperable por lo menos a la fecha de cierre del período o antes, en caso de identificar indicios de que algún activo pudiera estar deteriorado.



Para efectuar el análisis de deterioro, los activos se agrupan en unidades generadoras de efectivo (UGE) siempre que los mismos individualmente considerados no generen flujos de efectivo que, en buena medida, sean independientes de los generados por otros activos o UGE. La agrupación de los activos en distintas UGE implica la realización de juicios profesionales y la consideración, entre otros parámetros de los segmentos de negocio.

El valor recuperable es el mayor entre el valor razonable menos los costos de venta y el valor en uso. Si el importe recuperable de un activo (o de una UGE) es inferior a su valor neto contable, el importe en libros del mismo (o de la UGE) se reduce hasta su importe recuperable, reconociendo una pérdida por deterioro de valor como gasto.

El valor en uso se determina como la suma de los flujos de efectivo futuros descontados ajustados al riesgo estimado. Las estimaciones de los flujos de efectivo futuros utilizados en la evaluación del deterioro de los activos se realizan con las proyecciones de los precios de los productos básicos, la oferta y la demanda y los márgenes de los productos. En el caso de los activos o unidades generadoras de efectivo dedicadas a la evaluación y exploración de reservas se consideran las reservas probadas, probables y posibles, considerando un factor de riesgo asociado a las mismas.

Una vez se ha registrado una pérdida por deterioro de valor, el gasto por amortización futuro es calculado con base en el valor recuperable ajustado.

Las pérdidas por deterioro podrían ser revertidas, excepto los correspondientes a crédito mercantil, únicamente si la reversión está relacionada con un cambio en las estimaciones utilizadas después que la pérdida por deterioro fue reconocida. Estas reversiones no excederán el valor en libros de los activos netos de depreciación o amortización que habría sido determinado si el deterioro nunca se hubiese reconocido.



En la reclasificación de cualquier activo no corriente, a activos no corrientes mantenidos para la venta, el valor en libros de estos activos también es revisados a su valor razonable menos los costos de venta. Ninguna otra provisión por depreciación, agotamiento o amortización es registrada.

CONCEPTO	2017	2016
Equipos de Oficina	8.355.206	8.355.206
Equipos de Computación y Comunicaciones	6.651.411	6.651.411
Equipo Médico Científico	11.048.900	0
ACTIVOS FIJOS	26.055.517	15.006.617
DEPRECIACION		
Equipos de Oficina	(2,345,800)	0
Equipos de Computación y Comunicaciones	(1,756,700)	0
Equipo Médico Científico	(4,839,651)	0
TOTAL DEPRECIACION	(8,942,151)	0
TOTAL ACTIVOS FIJOS	17.113.366	15.006.617

12. NOTA No. 4: INTANGIBLES

Los activos intangibles con vida útil definida, adquiridos separadamente, son registrados al costo menos la amortización acumulada y pérdidas acumuladas por deterioro. La amortización es reconocida sobre una base de línea recta de acuerdo con sus vidas útiles estimadas. La vida útil estimada y el método de amortización son revisados al final de cada período de reporte, con el efecto de cualquier cambio en la estimación siendo registrada sobre una base prospectiva.



Los desembolsos originados por las actividades de investigación se reconocen como un gasto en el período en el cual se incurren.

CONCEPTO	2017	2016
Software de Facturación	9.000.000	9.000.000
Amortización	(2.700.00)	(2.140.000)

13. INSTRUMENTOS FINANCIEROS DEL PASIVO:

NOTAS.

ACREEDORES COMERCIALES POR PAGAR

Los costos y gastos por pagar tienen un saldo que se encuentran representados en las siguientes cuentas:

13.1 Arrendamientos

Los arrendamientos se clasifican como financieros cuando los términos del arrendamiento transfieren sustancialmente a los arrendatarios todos los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad. Todos los demás arrendamientos se clasifican como operativos.

Los activos que se mantienen bajo arrendamientos financieros cuando la empresa es arrendataria, se reconocen al menor entre el valor razonable al inicio del arrendamiento y el valor presente de los pagos mínimos del arrendamiento. El pasivo correspondiente al arrendador se incluye en el estado de posición financiera como un pasivo por arrendamiento financiero.

Los pagos por arrendamiento se distribuyen entre los gastos financieros y la reducción de las obligaciones por arrendamiento a fin de alcanzar una tasa de interés constante sobre el saldo remanente del pasivo. Los gastos financieros se cargan directamente a resultados. Los pagos



por rentas de arrendamientos operativos se cargan a resultados empleando el método de línea recta, durante el plazo correspondiente al arrendamiento, salvo que resulte más representativa otra base sistemática de prorratio para reflejar más adecuadamente el patrón de los beneficios del arrendamiento para el usuario. Las rentas contingentes se reconocen como gastos en los periodos en los que se incurren.

CONCEPTO	2017	2016
Servicios Técnicos	1.000.000	0
Arrendamientos	490.000	1.500.016
Servicios públicos	421.300	0
Honorarios (médicos)	5.008.000	0
TOTA CUENTAS COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	6.919.300	1.500.016

14. NOTA 6.

14.1 CUENTAS POR PAGAR CON SOCIOS 0 ACCIONISTAS AL COSTO

CONCEPTO	2017	2016
Otras Cuentas x Pagar Con Socios	27.895.119	0
TOTAL CUENTAS X PAGAR	27.895.119	0

15. NOTA 7.

IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS

CONCEPTO	2017	2016
Salarios y pagos laborales	518.035	0
Impuestos sobre Ventas x Pagar	7.673.746	0
TOTAL IMPUESTO POR PAGAR	8.191.781	0

16. NOTA 8.

16.1 BENEFICIOS A EMPLEADOS

El régimen salarial y prestacional para el personal de la empresa se rige por la Convención Colectiva de Trabajo, el Acuerdo 01 de 1977 y, en su defecto, por el Código Sustantivo de Trabajo. Además de las prestaciones legales, los empleados de la empresa tienen derecho a los beneficios adicionales convenidos, los cuales dependen tanto del lugar, clase de trabajo, tiempo de servicio, como del salario básico. Se reconocen intereses al 12% anual sobre los montos acumulados por cesantías a favor de cada trabajador y se prevé el pago de indemnizaciones cuando se presenten circunstancias especiales que den lugar a la terminación del contrato, sin justa causa, y en períodos diferentes al de prueba.

Los empleados están vinculados al Sistema General de Pensiones. El costo de los servicios de salud del empleado y de sus familiares inscritos a cargo de la entidad se determina mediante la tabla de morbilidad, preparada con base en los hechos acaecidos durante el año. Para todos los trabajadores, la entidad hace aportes periódicos para cesantías, pensiones y riesgos profesionales a los respectivos fondos que asumen en su totalidad estas obligaciones. Los fondos trasladados, al igual que sus rendimientos, no pueden cambiar su destinación ni



ser reintegrados hasta que se hayan cumplido todas las obligaciones pensionales. Lo concerniente a salud, permanece dentro del pasivo laboral a cargo de la empresa.

Los beneficios a empleados se reconocen en un único grupo así:

Beneficios a empleados a corto plazo y post-empleo de aportaciones definidas.

Los beneficios a empleados a corto plazo corresponden principalmente a aquellos cuyo pago será totalmente atendido en el término de los doce meses siguientes al cierre del periodo en el cual los empleados han prestado sus servicios.

Esto incluye principalmente salarios, cesantías, vacaciones, bonos y otros beneficios. Los beneficios post-empleo de aportaciones definidas corresponden a los pagos periódicos para cesantías, pensiones, riesgos profesionales que la entidad realiza a los respectivos fondos que asumen en su totalidad estas obligaciones.

Los anteriores beneficios se reconocen como un pasivo después de deducir cualquier valor ya pagado.

CONCEPTO	2017	2016
Nómina por Pagar	6.724.854	13,607,514
Cesantías	1.925.277	2,863,712
Intereses de Cesantías	231.126	732,735
Vacaciones	922.191	1,666,297
Aportes a Riesgos Laborales	41.800	0
Aportes a seguridad social en salud-empendedor	809.429	0
Aportes al I.C.B.F, Sena y Caja de Compensación	582.789	0
Aportes a fondos	1.036.069	0
TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS	12,273,535	18,870,258



17. NOTA 9.

17.1 PATRIMONIO

El saldo de patrimonio con corte a 31 de diciembre del 2017 y 2016 incluye:

CONCEPTO	2,017	2,016
Capital emitido	30,000,000	65,000,000
Resultados acumulados	203,219	(8,604,079)
Total Patrimonio	30,203,219	56,395,921

18. NOTA No. 10

18.1 INGRESOS OPERACIONALES

Se reconocerán los ingresos de actividades ordinarias, teniendo en cuenta el grado de determinación de la prestación del servicio del periodo en que se informa. Cuando la prestación de servicio no se pueda estimar la fiabilidad, se reconocerá los ingresos solo en la medida de los gastos incurridos.

Los ingresos de FUNDACION GOTITAS DE AMOR Y FE, corresponden a la prestación de servicios en Medicina en seguridad y salud en el trabajo. Espirometrías, audiometrías, investigación de los accidentes de trabajo, asesorías para el diseño, administración y ejecución del sistema de gestión de seguridad y salud en el trabajo, capacitación y educación.

CONCEPTO	2017	2016
Servicios de la salud humana	117.275.000	105.650.700
Otras Actividades de la Salud	610.843.820	546.700.000
Subtotal Ingresos Operacionales	728.118.820	
Devoluciones en Ventas	-17.347.000	-1.482.372
Total Ingresos Operacionales	710.771.820	650.868.328

19. NOTA No. 11

19.1 INGRESOS NO OPERACIONALES

Los ingresos no operacionales de administración que a continuación se detallan:

CONCEPTO	2017	2016
Gastos Financieros	5,930	0
Total Otros Ingresos	5,930	0

20. NOTA No. 12

20.1 GASTOS OPERACIONALES

Los gastos operacionales de administración que a continuación se detallan:

CONCEPTO	2017	2016
GASTOS	215,237,460	226,221,629
de administración	203,041,962	175,670,849
sueños y salarios	27,612,567	93,751,928
prestaciones sociales	5,003,870	23,819,650
contribuciones efectivas	7,383,838	-
aportes sobre la nomina	1,105,745	-
gastos por honorarios	23,600,000	1,500,000
gastos por impuestos distintos de gastos por impuestos a las ganancias	-	539,710
arrendamientos operativos	22,190,000	34,625,075
seguros	340,500	1,566,000



servicios	101,428,000	1,910,067
gastos legales	579,425	-
gastos de reparación y mantenimiento	452,000	404,511
adecuación e instalación	196,000	7,560,000
gastos de transporte	4,995,500	156,000
depreciación de propiedades, planta y equipo	2,980,717	1,282,272
amortización activos intangibles al costo	900,000	1,800,000
OTROS GASTOS	4,273,800	6,755,636

21. NOTA No. 13

21.1 GASTOS NO OPERACIONALES

Los gastos no operacionales de administración que a continuación se detallan:

CONCEPTO	2017	2016
FINANCIEROS	2,687,996	-
GASTOS FINANCIEROS	2,687,996	-

22. NOTA No. 14

22.1 COSTO DE VENTA Y PRESTACION DE SERVICIOS

Los costos de la prestación de los servicios de salud que a continuación se detallan:

CONCEPTO	2017	2016
COSTOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	495,540,290	424,646,699
COSTOS POR ATENCIÓN EN SALUD	495,540,290	424,646,699
PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	495,540,290	424,646,699

Luz Mary Rangel V.
CC 50936376
Representante Legal

Wilson Mendoza M.
TP 151278-T
Contador

Hernán Durango Usta
TP 44623-T
Revisor Fiscal



23. ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL JULIO

Siigo - FUNDACION GOTITAS DE AMOR Y FE

ENE/01/2018

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

De : JUL 1/2018 A : JUL 31/2018

NIT 009007548052 -2

Procesado en :2018/11/26 15:21:23:12

NOMBRE CUENTA	SALDO SUBAUXILIAR	SALDO AUXILIAR	SALDO SUBCUENTA	SALDO CUENTA	SALDO GRUPO
TOTAL INGRESOS					9.035.460,19
OPERACIONALES				8.866.000,00	
NO OPERACIONALES				169.460,19	
TOTAL GASTOS					28.440.046,95
OPERACIONALES DE					
ADMINISTRACION				26.932.875,00	
FINANCIEROS				1.507.171,95	
COSTO DE VENTAS O					
PRESTACION DE SER					9.308.917,00
COSTOS DE					
PRESTACION DE					
SERVICIOS				9.308.917,00	
PERDIDA DEL					
EJERCICIO					(28.713.503,76)



24. ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL - JUNIO

Siigo - FUNDACION GOTITAS DE AMOR Y FE		ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL				ENE/01/2018
		De : JUN 1/2018 A : JUN 30/2018				
		NIT 009007548052 -2				
Procesado en :2018/11/26 15:19:46:91						
NOMBRE CUENTA	SALDO SUBAUXILIAR	SALDO AUXILIAR	SALDO SUBCUENTA	SALDO CUENTA	SALDO GRUPO	
TOTAL INGRESOS					55.180.549,33	
OPERACIONALES				54.975.000,00		
NO OPERACIONALES				205.549,33		
TOTAL GASTOS					19.185.300,59	
OPERACIONALES DE ADMINISTRACION				15.297.007,00		
FINANCIEROS				3.888.293,59		
COSTO DE VENTAS O PRESTACION DE SER					5.456.311,00	
COSTOS DE PRESTACION DE SERVICIOS				5.456.311,00		
UTILIDAD DEL EJERCICIO					30.538.937,74	



Corporación Unificada Nacional
de Educación Superior

Siigo - FUNDACION GOTITAS DE AMOR Y FE

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

De : ENE 1/2018 A : JUL 31/2018

NIT : 009007548052 -2

Procesado en :2018/11/26 15:27:36:95

DESCRIPCION		SALDO GRUPO	SALDO TOTAL
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			68.161.085,09
11 DISPONIBLE		42.258.785,09	
13 CUENTAS POR COBRAR		25.902.300,00	
CARTERA			17.913.347,00
15 PROPIEDADES	PLANTA Y EQUIPO		17.913.347,00
CUENTAS POR COBRAR			6.300.000,00
16 INTANGIBLES		6.300.000,00	
TOTAL ACTIVO			92.374.432,09
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			-63.202.117,00
21 OBLIGACIONES FINANCIERAS		-1.000.000,00	
22 PROVEEDORES		162.717,00	
23 CUENTAS X PAGAR		-44.710.575,00	
24 IMPUESTOS	GRAVAMENES Y TASAS		-7.332.776,00
25 OBLIGACIONES LABORALES		-7.242.889,00	
26 PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIO		-3.078.594,00	
TOTAL PASIVO			-63.202.117,00
PATRIMONIO			
31 CAPITAL SOCIAL		-30.000.000,00	
36 RESULTADOS DEL EJERCICIO		-1.152.166,09	
TOTAL PATRIMONIO			-31.152.166,09
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			-94.354.283,09
CUENTAS DE ORDEN			1.979.851,00
99 CUENTA PUENTE		1.979.851,00	
TOTAL ORDEN			1.979.851,00
Representante Legal		Contador Público	Revisor Fiscal



Corporación Unificada Nacional
de Educación Superior
