

FUNDACIÓN ITALOCOLOMBIANA DEL MONTE TABOR
NIT. 900,168,662
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE 2023
CON CIFRAS COMPARATIVAS 31 DICIEMBRE 2022
(Expresado en miles de pesos Colombianos)

ACTIVO	Nota N°	2.023	2.022	Variacion	
Activos corrientes					
Efectivo y Equivalente de Efectivo	3	429.986	717.290	-287.304	-40%
Deudores Comerciales y otras cuentas por cobrar	4	103.973	208.645	-104.672	-50%
Inventario	5	664.578	144.149	520.429	361%
Total Activo Corriente		1.198.537	1.070.084	128.453	
Activo No Corriente					
Propiedad planta y equipo	6	5.298.305	4.533.621	764.684	17%
Depreciacion Acumulada		-1.814.061	-1.509.580	-304.481	20%
Activos no financieros		64.814	0	64.814	100%
Licencias		829	3.052	-2.223	-73%
Total Activo No Corriente		3.549.887	3.027.093	522.794	64%
Total activos		4.748.424	4.097.177	651.247	
PASIVOS					
Pasivos Corrientes					
Obligaciones financieras	7	92.066	40.115	51.951	130%
Proveedores	8	951	828	123	15%
Cuentas comerciales por pagar	9	212.891	112.151	100.740	90%
impuestos	10	106.243	87.009	19.234	22%
Beneficios a Empleados	11	334.462	304.940	29.522	10%
Acredores varios	12	97.506	95.607	1.899	2%
Anticipos y Avances Recibidos	13	225.091	707.914	-482.823	-68%
Total Pasivos		1.069.210	1.348.564	-279.354	
PATRIMONIO					
Asignaciones permanentes		2.208.058	2.537.919	-329.861	-13%
Utilidad del ejercicio		930.601	0	930.601	100%
Pérdida del ejercicio		0	-329.861	329.861	0%
Ajuste por Adopcion NIIF		540.555	540.555	0	0%
Total Patrimonio		3.679.214	2.748.613	930.601	
Total Pasivo y Patrimonio		4.748.424	4.097.177	651.247	

VIGILADO Supersalud
Unidad de Atención al Usuario 05963070 - Bogotá, D.C.
 Calle 26 No. 100-100, Bogotá, D.C. 050001


ANA LUCIA LOPEZ SALAZAR
 Representante Legal
 Cedula de Ciudadania N° 34.598.531


RENATA LUCELI YEPES ROJAS
 Contadora
 Tarjeta Profesional N° 249690-T


GUSTAVO SARDI ZAIDEN
 Revisor Fiscal
 Tarjeta Profesional N° 5864-T
 Designado por: ASEFICONT S.A.S.
 Ver mi opinion adjunto

FUNDACIÓN ITALOCOLOMBIANA DEL MONTE TABOR
NIT. 900,168,662
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 1 DE ENERO AL 31 DICIEMBRE 2023
COMPARATIVO CON EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 1 ENERO AL 31 DICIEMBRE 2022
(Expresado en miles de pesos Colombianos)

FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	<u>2.023</u>	<u>2.022</u>
Utilidad (Pérdida) del Ejercicio	930.601	-329.861
Mas (menos) partidas que no afectan en el efectivo		
Depreciación	304.481	176.028
Efectivo generado en operaciones.	<u>1.235.082</u>	<u>-153.833</u>
Cambio aumento (disminucion) en partidas operacionales		
Deudores Comerciales y otras cuentas por cobrar	104.672	168.986
Inventario	-520.429	78.677
Obligaciones financieras	51.951	40.000
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	-380.061	724.071
Impuestos corrientes	19.234	-17.018
Activos no financieros	-64.814	0
Licencias	2.223	0
Beneficios a Empleados	29.522	104.137
Total cambios en partidas operacionales.	<u>-757.702</u>	<u>1.098.853</u>
EFFECTIVO NETO PROVISTO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSION		
Cambio en partidas de inversion		
Propiedad planta y equipo	-764.684	-340.441
EFFECTIVO NETO UTILIZADO POR ACTIVIDADES DE INVERSION	<u>-764.684</u>	<u>-340.441</u>
AUMENTO NETO (DISMINUCION) EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	-287.304	604.579
Efectivo y equivalentes al inicio del periodo	717.290	112.711
Efectivo y equivalentes al final del periodo	429.986	717.290
Variación	-287.304	604.579


VIGILADO Supersalud
 Unidad Administrativa Especial de Vigilancia y Control de la Salud
 Calle 100 No. 100-100, Bogotá D.C.



ANA LUCIA LOPEZ SALAZAR
 Representante Legal
 Cedula de Ciudadania N° 34.598.531



RENATA LUCELI YEPES ROJAS
 Contadora
 Tarjeta Profesional N° 249690-T



GUSTAVO SARDI ZAIDEN
 Revisor Fiscal
 Tarjeta Profesional N° 5864-T
 Designado por: ASEFICONT S.A.S.
 Ver mi opinion adjunto

FUNDACIÓN ITALOCOLOMBIANA DEL MONTE TABOR
 NIT. 900,168,662
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 1 DE ENERO AL 31 DICIEMBRE 2023
 (Expresado en miles de pesos)

	Asignaciones permanentes	Perdida ejercicios anteriores	Utilidad del ejercicio	Ajuste por Adopción NIIF	Total Patrimonio
SALDOS AL 1 ENERO 2023	2.537.919	-329.861	0	540.555	2.748.613
Perdida ejercicio anterior	-329.861	329.861	0	0	0
Excedente o pérdida del ejercicio	0	0	930.601	0	930.601
SALDOS A 31 DICIEMBRE 2023	2.208.058	0	930.601	540.555	3.679.214


ANA LUCIA LOPEZ SALAZAR
 Representante Legal
 Cedula de Ciudadania N° 34.598.531


RENATA LUCELI YEPES ROJAS
 Contadora
 Tarjeta Profesional N° 249690-T


GUSTAVO SARDI ZAIDEN
 Revisor Fiscal
 Tarjeta Profesional N° 5864-T
 Designado por: ASEFICONT S.A.S.
 Ver mi opinion adjunto

FUNDACION ITALOCOLOMBIANA DEL MONTE TABOR
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE
DICIEMBRE DE 2023 Y 2022

1. ENTIDAD REPORTANTE

La **FUNDACION ITALOCOLOMBIANA DEL MONTE TABOR**, es una Entidad sin Ánimo de Lucro, con Número de Identificación Tributaria Nit. 900.168.662-2, conformada desde el año 2007, con el fin de aportar ayuda a las poblaciones en situación vulnerable, del Pacífico colombiano y de todo el territorio Nacional, sin ninguna discriminación de raza, sexo, religión, filosofía o política.

La Misión de La FUNDACION, es trabajar para mejorar las condiciones de vida de las poblaciones rurales dispersas del Litoral Pacífico Colombiano, víctimas del conflicto armado, desplazados, población pobre No Asegurada, sin posibilidad de acceso a los servicios básicos de salud, en los 4 departamentos Chocó, Cauca, Valle y Nariño, teniendo en cuenta todos los factores que inciden en la realidad, partiendo del respeto por su cultura.

Se especializa en la construcción de Redes de apoyo comunitario, proyectos de epidemiología, evaluación de riesgos, educación étnico-cultural, y el nivel I y II de los servicios médicos clínicos, incluyendo cirugías y una amplia gama de especialidades. Atiende las poblaciones sin acceso por carretera y avión en toda la región del Pacífico de Colombia, el método más lógico para implementar estos proyectos de ayuda y desarrollo es a través del barco. En estas condiciones el Barco Hospital San Raffaele surge como una herramienta única y extremadamente Eficiente.

En el mes de abril del 2018 la fundación Italocolombiana del Monte Tabor fue calificada dentro del régimen tributario especial por la Dirección de Impuestos y aduanas, actualizando este régimen cada año, presentando la documentación requerida para la respectiva permanencia en el régimen.

2. PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

- Bases de presentación de los estados financieros

Los estados financieros correspondientes a los años terminados al 31 de Diciembre del 2023 y 2022 han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para las Pequeñas y Medianas Entidades, emitidas por el Consejo Internacional (IASB), adoptadas en Colombia, establecidas en la Ley 1314 de 2009, y los decretos reglamentarios 3022 del 27 de diciembre de 2013, 2420 de Diciembre 14 de 2015 y 2496 de Diciembre 23 de 2015, los dos últimos entran en vigencia a partir de Enero 01 de 2017. Estos estados financieros a diciembre 31 se preparan y se presentan de acuerdo al nuevo marco contable, Normas de información Financiera (NIIF), aceptadas en Colombia. En atención a lo anterior, los estados financieros al 31 de diciembre de 2023 fueron preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera.

A continuación, se hace la descripción de las principales políticas de medición adoptadas por la fundación:

PARTIDA	BASE DE MEDICION
Instrumentos financieros como cuentas por cobrar	Costo amortizado
Propiedades, planta y equipo como terrenos y construcciones y edificaciones	Valor razonable o costo
Pasivos, Acreedores	Costo amortizado
Pasivos por beneficios a los empleados	Valor razonable
Dineros Recibidos para terceros	Valor razonable

- **Unidad de Medida**

De acuerdo a las disposiciones legales, los hechos económicos se reconocen en la moneda que para los efectos es el Peso Colombiano.

- **Periodo Cubierto**

Los presentes Estados Financieros cubren los siguientes periodos:

1. Estado de Situación Financiera: Al 31 de diciembre años 2022 - 2023
2. Estado de actividades: Al 31 de diciembre años 2022 - 2023
3. Estado de Cambios en el activo Neto: Al 31 de diciembre año 2022 - 2023
4. Estado de Flujo de Efectivo: Al 31 de diciembre año 2022 - 2023
5. Notas a los estados financieros al 31 de diciembre de 2022 - 2023

- **Medición y Reconocimiento al recibir los dineros**

Los dineros son recibidos directamente a través de las cuentas de ahorro y corrientes, que se tienen en instituciones vigiladas por la superintendencia bancaria.

Los dineros recibidos de terceros para proyectos serán invertidos en la misma firma en que el proyecto o aportante lo contemple.

- **Clasificación de Activos y Pasivos**

Los activos y pasivos se clasifican según su destinación o su grado de realización o exigibilidad en términos de tiempo, en corrientes y no corrientes. Para tal efecto se entiende como activos o pasivos corrientes, aquellas partidas que serán realizables o exigibles en un plazo no mayor a un año, y más allá de este tiempo se clasifican en no corrientes.

- **Importancia Relativa y Materialidad**

La presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo a 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, teniendo en cuenta 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.

Económicos son reconocidos en el periodo en el cual se causan, independientemente de que se hayan recibido o pagado en efectivo o su equivalente.

Los estados financieros adjuntos han sido preparados de los registros contables, mantenidos bajo la norma del costo histórico. En general el costo histórico está basado en el valor razonable de las transacciones. Valor razonable es el precio que sería recibido por vender un activo o pagado por transferir un pasivo en una transacción ordenada.

Efectivo y Equivales de Efectivo

Se incluye dentro del efectivo todos los dineros que la compañía tiene disponibles para su uso inmediato en caja, cuentas corrientes y cuentas de ahorro y se mantienen a su valor nominal.

Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

La prestación de servicios se realiza con condiciones de crédito normales, y los valores de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Se miden inicialmente a su precio de transacción. Cuando el plazo del pago se amplía más allá de las condiciones de crédito normal, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado.

Las cuentas por cobrar de largo plazo que no devengan intereses se mantienen al costo original de la transacción considerando que el efecto de cualquier valoración financiera a tasas de mercado es inmaterial.

Al final de cada periodo sobre el que se informa, los valores en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una perdida por deterioro del valor.

Inventarios

Se clasifican como inventarios, los medicamentos, insumos y dispositivos médicos necesarios para la realización de los diferentes programas de salud que realiza la institución. Para su valoración se utiliza el método promedio ponderado.

Propiedad, Planta y Equipo

Las propiedades y equipos son reconocidas en su medición inicial por el valor razonable y posteriormente valoradas al costo menos depreciación acumulada y perdida por deterioro. La depreciación se reconoce sobre la base de línea recta para reducir el costo menos su valor residual estimado. Para el cálculo de la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes vidas útiles:

La depreciación de estos activos, de acuerdo al artículo 137 del estatuto tributario se calcula utilizando el método de línea recta para asignar su costo hasta el valor residual durante el estimado de su vida útil como sigue:

Clase de activo	Vida útil en años
Maquinaria	10
Equipos varios	10
Equipo de oficina	10
Equipo de comunicación y computación	5
Flota y equipo de transporte	10
Flota y equipo fluvial y/o marítimo	15
Acueducto plantas y Redes	25

Los valores residuales y la vida útil de los activos se revisan y ajustan, de ser necesario, a la fecha de cada estado de situación financiera.

El valor en libros de un activo se castiga inmediatamente a su valor recuperable, si el valor en libros de los activos es mayor que el estimado de su valor recuperable.

Las ganancias y pérdidas por venta de activos corresponden a la diferencia entre el ingreso de la transacción y el valor en libros del activo. Estas se incluyen en el estado de resultados del periodo.

Las propiedades, planta y equipo, en régimen de arrendamiento financiero se deprecian de la misma manera de los activos propios.

Las erogaciones por reparaciones menores, mantenimiento normal de los activos y todas aquellas actividades que mantienen el servicio y capacidad de uso del activo en condiciones normales se cargan a gastos del periodo.

Activos Intangibles

Los activos intangibles están representados principalmente por el software contable y programas informáticos adquiridos. Estos activos se reconocen al costo menos la amortización acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas. Las amortizaciones del periodo se incluyen en los gastos de administración y ventas.

Proveedores

Comprende las obligaciones adquiridas por la fundación en el desarrollo del objeto social.

Cuentas por Pagar Comerciales

Las cuentas por pagar se clasifican como pasivos corrientes si el pago debe ser efectuado en un periodo inferior a un año, si el pago debe ser efectuado en un periodo superior a un año se presentan como pasivos no corrientes.

Impuestos

El cargo por impuesto a renta corriente, se calcula sobre la base de las leyes tributarias promulgadas o sustancialmente promulgadas a la fecha del estado de situación financiera. Los activos y pasivos por impuesto diferidos se calculan sobre las diferencias temporarias entre el valor en libros de los activos y pasivos y su base fiscal que se espera que aumenten o reduzcan el excedente fiscal en el futuro.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos se calculan, sin descontarse a las tasas fiscales que se espera apliquen al periodo de realización respectivo, en el entendido de que hayan sido promulgadas o sustancialmente promulgadas a la fecha de reporte, tomando en consideración todos los posibles resultados de una revisión por parte de las autoridades fiscales.

El valor en libros de los activos por impuestos diferidos se revisa en cada fecha de reporte y se ajusta según sea necesario para reflejar la evolución actual de las utilidades fiscales futuras.

Los activos y pasivos por impuestos corrientes y diferidos se compensan solo cuando la fundación tiene el derecho exigible legalmente de compensar los montos y tiene la intención de liquidarlos por su valor neto o de realizar el activo y cancelar el pasivo simultáneamente.

Beneficios a empleados

Los beneficios a los empleados corresponden a todas las retribuciones que otorga la empresa a sus empleados como son salarios, prestaciones de ley, auxilio. Estos beneficios serán reconocidos como un pasivo cuando el empleado ha prestado el servicio a cambio del derecho de recibir pagos futuros y cancelan dentro del período contable.

Otros Pasivos

Comprende las sumas de dinero recibidas por el ente económico de los clientes como anticipos o avances originados en fondos para proyectos específicos, cumplimiento de contratos, convenios y acuerdos debidamente legalizados, que han de ser aplicados con la facturación respectiva.

Ingresos, Costos y Gastos

Los ingresos se miden por referencia al valor razonable del pago recibido o por recibir y los gastos se reconocen mediante el cumplimiento de las normas de realización, asociación y asignación, de tal manera que se logre el cómputo correcto del resultado neto del periodo. Los ingresos por actividades empresariales se contabilizan cuando se han devengado y nace el derecho cierto, probable y cuantificable de exigir su pago, aunque no se haya hecho efectivo el cobro.

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

3. Efectivo y equivalente de efectivo

El efectivo y equivalente de efectivo al 31 de diciembre de 2023 y 2022 incluyen los siguientes componentes:

La fundación Italocolombiana Del Monte Tabor a diciembre 31 del 2023 tiene apertura de 4 cuentas en el banco BBVA y 2 cuentas en Bancolombia con fines específicos.

Banco BBVA	Numero	FIN
Cuenta Corriente	001305310100005924	Convenio internacional destinación específica Medicens Du Monde
Cuenta Corriente	001305310100005072	Operación de la Fundación y desarrollo centro médico Aguadulce
Cuenta Corriente	001305310100030642	Cuenta desarrollo proyecto UNFPA
Cuenta de ahorros	001305310200184083	Donaciones y recaudo de cartera entidades de salud

Bancolombia	Numero	FIN
Cuenta Corriente	81200011752	Convenio destinación específica JAPON
Cuenta Ahorros	81200009986	Operación de la Fundación

En el transcurso del año se desarrollaron 3 proyectos de cooperación Internacional: Médicos del Mundo Francia, Americare y UNFPA, de los cuales a 31 de diciembre 2023 quedaron dos vigentes, el proyecto de cooperación con médicos del mundo Francia MdM con fecha de

finalización y entrega de informes el 30 de abril 2024 y el proyecto unfa con fecha de finalización mayo 2024 con destinación específica de recursos.

La cuenta corriente 5924 recaudo el dinero del proyecto "mejora del acceso a los servicios de atención primaria de salud, para la población víctima del conflicto de la costa del rio san juna (choco) y rio saija (Timbiqui-cauca), a través de los servicios prestados por el barco hospital san Raffaele (FICMT). Con fecha de inicio de ejecución 1 de mayo 2022 con ejecución hasta el 30 de abril y entrega de informes 30 de junio 2023.

Se dio inicio a nuevo proyecto el 1 de mayo 2023 hasta el 30 de abril 2024 "en el marco del proyecto "Atención humanitaria en salud para la población vulnerable que enfrenta múltiples afectaciones por conflicto, migración o desastres naturales en Colombia" ejecutando la suma de 2.353.426.014 para este periodo quedando pendiente por ejecución la suma de 225.091.000.

La Cuenta 5072 percibe ingresos por la contratación del servicio médico empresarial con la Sociedad Puerto Industrial aguadulce.

La cuenta de ahorros 4083 percibe ingresos por el pago de clientes Asmet salud y emssanar y donaciones y recaudo de incapacidades médicas.

Y la cuenta corriente de Bancolombia se desarrolla proyecto de Japon para la compra de equipos médicos por valor de \$ 301.277.899 quedando pendiente por ejecutar la suma de \$ 123.238.000 para el año 2024.

Cuenta	AL 31 DE DICIEMBRE	
	2023	2022
Caja menor	\$ 40	\$ 7.161
BBVA cuenta corriente 5924	\$ 305.567	\$ 707.914
BBVA cuenta corriente 5072	\$ 981	\$ 884
BBVA cuenta de ahorros 4083	\$ 0	\$ 1.207
BBVA cuenta de corriente 30642	\$ 158	\$ 124
Bancolombia cuenta corriente 11752	\$ 123.238	\$ 0
Bancolombia Cuenta de ahorros 09986	\$ 2	\$ 0
Total	\$ 429.986	\$ 717.290

4. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

Corresponde al valor de las deudas a cargo de terceros y a favor de la fundación, para el 2023 se realizó recaudo de la cuenta de prestación de servicios de salud a Asmet Salud recaudando un total de 109.600, quedo pendiente de recaudo la factura correspondiente al mes de diciembre a nombre de Sociedad Puerto Industrial Aguadulce pago mes vencido, y cuentas por cobrar a empleados, terceros y cobros por incapacidades a EPS.

Cuenta	2023	2022
Cientes		
Asmet Salud	\$ 0	\$ 109.600
Sociedad Puerto Industrial Aguadulce	\$ 84.740	\$ 78.409
Empleados	\$ 533	\$ 840
Proveedores	\$ 0	\$ 288
Cuenta por cobrar a terceros	\$ 12.486	\$ 6.694
Cobro incapacidades	\$ 6.214	\$ 12.814
Total	\$ 103.973	\$ 208.645

5. Inventario corriente

El inventario a 31 de diciembre del 2023 para el desarrollo de la operación de la fundación está compuesto por:

Cuenta	2023	2022
IVA insumos médicos	\$ 36.552	\$ 3.198
Medicamentos	\$ 231.639	\$ 38.265
Medicamentos donados	\$ 183.562	\$ 21.693
Suministros	\$ 183.396	\$ 70.729
Material reactivo Laboratorio	\$ 28.014	\$ 8.848
Material odontológico	\$ 1.415	\$ 1.416
Total	\$ 664.578	\$ 144.149

6. Propiedad planta y equipo

La propiedad planta y equipo para el 2023 consta de los siguientes elementos, se recibe donación de equipos médicos para el año 2023 a nombre de la embajada de Japón.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	2023	2022
Maquinaria y Equipo en montaje	\$ 90.445	\$ 0
Maquinaria y equipo	\$ 434.901	\$ 198.865
Muebles y enseres	\$ 246.765	\$ 218.701
Equipo de cómputo y comunicación	\$ 230.039	\$ 208.557
Equipo médico científico	\$ 1.119.119	\$ 916.648
Equipo de transporte vehículos	\$ 472.946	\$ 408.570
Flota y equipo fluvial	\$ 2.405.925	\$ 2.380.379
Acueducto plantas y redes	\$ 201.599	\$ 201.599
Propiedad planta y equipo en transito	\$ 96.565	\$ 302
Total	\$ 5.298.304	\$ 4.533.621
Menos: Depreciación Acumulada	-\$ 1.814.061	-\$ 1.509.580
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$ 3.484.243	\$ 3.024.041

Para el año 2023 se realiza la amortización de la licencia adquirida del software contable en el periodo diciembre 2018.

Cuenta	2023	2022
Licencias	\$ 829	\$ 3.052

7. Obligaciones financieras

La Fundación para el año 2023 Adquirió dos préstamos con particulares, no generan intereses financieros, y se financio póliza de camioneta a nombre de fundación.

Obligaciones con particulares	2023	2022
Obligaciones particulares	\$ 86.161	\$ 40.000
Compañía de financiamiento comercial	\$ 5.904	\$ 115
Total	\$ 92.065	\$ 115

8. Proveedores

Cuentas corrientes por pagar	2.023	2022
Proveedores	\$ 951	\$ 828
Total	\$ 951	\$ 828

9. Cuentas comerciales y otras cuentas por pagar

El saldo de las cuentas comerciales por pagar es originado por la adquisición de bienes y servicios para el desarrollo del objeto social de la fundación.

Cuenta	2023	2022
Comisiones	\$ 10.511	\$ 4.283
Honorarios	\$ 62.805	\$ 19.661
Servicios técnicos	\$ 11.186	\$ 8.759
Servicios de mantenimiento	\$ 19.963	\$ 6.274
Arrendamiento	\$ 18.715	\$ 3.663
Transporte fletes y acarreos	\$ 0	\$ 0
Servicios públicos	\$ 4.037	\$ 3.080
Seguros	\$ 62.487	\$ 45.758
Gastos de viaje	\$ 12.220	\$ 13.859
Compra de activos fijos	\$ 1.861	\$ 0
Útiles de Oficina	\$ 0	\$ 322
Elementos de Aseo	\$ 1.199	\$ 678
Publicidad	\$ 513	\$ 0
Administración		\$ 3.600
Dotación empleados	\$ 307	\$ 1
Licencias	\$ 2.719	\$ 1.585
Mensajería		\$ 40
Servicio de aseo		\$ 588
Compra de repuestos	\$ 2.650	
Fletes y acarreos		\$ 0
Total	\$ 211.173	\$ 112.151

10. Pasivos por Impuestos Corrientes

Corresponde al saldo de los impuestos al 31 de diciembre 2023

Impuestos corrientes	2.023	2.022
Retenciones por renta	\$ 69.678	\$ 86.098
Retenciones de Ica	\$ 1.717	\$ 911
Impuesto de renta	\$ 36.565	\$ 0
Total	\$ 107.960	\$ 87.009

11. Beneficios a empleados

El saldo de las obligaciones laborales corrientes a diciembre 31 de 2023 y 2022:

Beneficios a empleados	2.023	2.022
Salarios	\$ 67.824	\$ 57.212
Cesantías	\$ 119.131	\$ 111.593
Intereses de cesantías	\$ 315	\$ 324
Prima de servicios	\$ 3.175	\$ 4.890
Vacaciones	\$ 65.873	\$ 52.875
Total	\$ 256.318	\$ 226.894

Aportes a seguridad social

cuenta	2023	2022
Aportes a riesgos laborales	\$ 12.977	\$ 10.259
Aportes a fondos pensionales – empleador	\$ 29.200	\$ 28.809
Aportes a seguridad social en salud – empleador	\$ 18.000	\$ 22.268
Aportes al icbf, sena y cajas de compensación	\$ 17.967	\$ 16.710
Total	\$ 78.144	\$ 78.046
Total beneficios empleados	\$ 334.462	\$ 304.940

12. Acreedores varios

La cuenta de acreedores varios esta compuesta por reintegros por pagar y acreedores varios.

Reintegros por pagar

Cuenta	2023	2022
Ana Lucia Lopez Salazar	\$ 103	\$ 2.788
Diego Orlando Posso Paz	\$ 21.212	\$ 16.367
Carlos Alberto Morcillo	\$ 0	\$ 24
Jose Gregorio Velez	\$ 0	\$ 0
Yarelis Castro	\$ 0	\$ 196
Vicki Anabel Solis	\$ 0	\$ 1.140
Renata Yepes Rojas	\$ 31	\$ 0
William Alfonso Martinez M	\$ 351	\$ 1
Total Reintegros por pagar	\$ 21.697	\$ 20.516

Acreedores varios

Representa cuentas por pagar de los periodos comprendidos desde el año 2012 hasta el 2014 por concepto de seguridad social y prestaciones sociales.

Cuenta	2023	2022
Comfandi	\$ 1.579	\$ 1.579
Porvenir S.A.	\$ 59.162	\$ 59.162
Hurtado Jaramillo Luis Gregorio	\$ 999	\$ 999
López Salazar Ana Lucia	\$ 9.016	\$ 13.351
Coomeva EPS	\$ 5.053	\$ 0
Total acreedores	\$ 75.809	\$ 75.091
Total cuenta Acreedores	\$ 97.506	\$ 95.607

13. En la cuenta por pagar de anticipo y avances se encuentra registrado el valor pendiente por ejecutar del proyecto médicos del mundo Francia.

14. Ingresos Por Actividades Ordinarias y otros ingresos.

Al 31 de diciembre del 2023 se percibieron ingresos por los siguientes conceptos:

Cuenta	2023	2022
Servicios sociales y de salud		
Servicio medico		
Unidad funcional de consulta externa	\$ 0	\$ 122.845
Devoluciones consulta externa	-\$ 92	-\$ 1.437
Total unidad funcional de consulta externa	-\$ 92	\$ 121.408
Servicio medico Empresarial	\$ 1.046.986	\$ 930.445
Total servicio medico	\$ 1.046.894	\$ 1.051.853

Actividades servicios sociales	\$ 2.023	\$ 2.022
Donaciones	\$ 1.296.780	\$ 397.689
Contribuciones especificas ECHO convenio AISPO	\$ 0	\$ 37.021
Contribuciones especificas MEDECINS DO MONDE	\$ 3.810.536	\$ 1.662.495
Contribuciones especificas OPS	\$ 0	\$ 672.727
Contribuciones especificas UNFPA	\$ 269.842	\$ 270.314
Americare	\$ 138.691	\$ 0
Total sevicios sociales	\$ 5.515.849	\$ 3.040.246
Total ingresos operacionales	\$ 6.562.743	\$ 4.092.099

Otros ingresos	\$ 2.023	\$ 2.022
Financieros	\$ 1	\$ 5
Recuperaciones	\$ 4.250	\$ 14.500
Descuentos comerciales	\$ 138	\$ 0
Utilidad venta de equipo	\$ 71.516	\$ 0
Otros ingresos	\$ 62.929	\$ 2.045
total ingresos No operacionales	\$ 138.834	\$ 16.550

TOTAL INGRESOS	\$ 6.701.577	\$ 4.108.649
-----------------------	---------------------	---------------------

15. costos de programas sociales

Cuenta	2023	2022
Unidad funcional de consulta externa	\$ 2.794.390	\$ 2.186.504
Unidad funcional de apoyo diagnostico	\$ 575.313	\$ 468.536
Otras actividades relacionadas con la salud	\$ 607.191	\$ 468.536
Total	\$ 3.976.894	\$ 3.123.576

16. Gastos

CUENTA	2023	2022
OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN	\$ 1.351.809	\$ 1.120.905
GASTOS DE PERSONAL	\$ 488.194	\$ 472.484
HONORARIOS	\$ 98.829	\$ 43.846
IMPUESTOS	\$ 20.445	\$ 12.225
ARRENDAMIENTOS	\$ 117.175	\$ 110.529
SERVICIOS	\$ 130.705	\$ 118.233
SEGUROS	\$ 30.365	\$ 12.552
GASTOS LEGALES	\$ 5.686	\$ 8.025
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	\$ 34.992	\$ 95.007
ADECUACIÓN E INSTALACIÓN	\$ 1.153	\$ 2.020
GASTOS DE VIAJE	\$ 48.070	\$ 39.984
DEPRECIACIONES	\$ 348.430	\$ 163.818
AMORTIZACION	\$ 3.754	\$ 12.209
DIVERSOS	\$ 24.011	\$ 29.973
OPERACIONALES DE VENTAS	\$ 1.902	\$ 1.636
SERVICIOS	\$ 1.901	\$ 1.633
DIVERSOS	\$ 1	\$ 3
NO OPERACIONALES	\$ 402.023	\$ 192.393
FINANCIEROS	\$ 67.198	\$ 36.936
RETIRO DE BIENES	\$ 35	\$ 0
GASTOS EXTRAORDINARIOS	\$ 8.608	\$ 59.451
GASTOS DIVERSOS	\$ 326.182	\$ 96.006
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	\$ 38.347	\$ 0
TOTALES	\$ 1.794.082	\$ 1.314.934

Contingencias

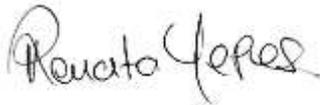
A la fecha 31 de diciembre 2023, no existen procesos a favor de la Fundación Itacolombiana Del Monte Tabor, no obstante, actualmente la fundación ha sido demandada en 5 procesos ordinarios laborales de primera instancia.

Aprobación Estados Financieros

Los presentes estados financieros fueron preparados para efectos de presentación ante junta directiva el día 15 de marzo 2024 con el fin de obtener la autorización para presentar a la asamblea general.



Ana Lucia López Salazar
Representante legal



Renata Luceli Yepes rojas
Contadora Publica
Tarjeta profesional N° 249690-T