

DICTAMEN DE REVISORÍA FISCAL

Diciembre 31 de 2018

A los señores miembros de la junta fundadora de la **FUNDACIÓN SOCIAL DE TECBACO S.A**

Opinión

He examinado los estados financieros individuales preparados conforme a las secciones 3 a 10 del Estándar para Pymes (incluida en los anexos 2 y 2.1 de los decretos 2420 y 2496 de 2015), por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2018 y 2017 (estado de situación financiera, estado de resultado integral, estado de cambios en el patrimonio, estado de flujos de efectivo y las revelaciones que incluyen un resumen de las políticas contables más significativas y otra información explicativa).

En mi opinión, los estados financieros individuales tomados de registros de contabilidad presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera de **FUNDACIÓN SOCIAL DE TECBACO S.A**, por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2018, así como de los resultados y los flujos de efectivo terminados en dichas fechas, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera expuestas en el DUR 2420 de 2015, y sus decretos modificatorios.

Fundamento de la opinión

He llevado a cabo esta auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría – NIA– expuestas en el anexo 4.1 y 4.2 del DUR 2420 de 2015 (modificado por los decretos 2132 de 2016 y 2170 de 2017). Mi responsabilidad, de acuerdo con dichas normas, se describe más adelante en la sección *“Responsabilidades del revisor fiscal en relación con la auditoría de los estados financieros”*.

Cabe anotar que me declaro en independencia de la **FUNDACIÓN SOCIAL DE TECBACO S.A.**, de conformidad con los requerimientos de ética aplicables a mi auditoría de los estados financieros y he cumplido las demás responsabilidades de ética según dichos requerimientos. Adicionalmente, considero que la evidencia de auditoría que he obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Cuestiones clave de auditoría

Las cuestiones clave de la auditoría son aquellas que, según mi juicio profesional, han sido de la mayor significatividad en el encargo de auditoría de los estados financieros, en su conjunto,

de la **FUNDACIÓN SOCIAL DE TECBACO S.A.** en el período 2018. Dichas cuestiones han sido tratadas en el contexto de la auditoría que realicé, y en la formación de la opinión no expreso un dictamen por separado sobre estas cuestiones. A continuación, las describo:

Situación Administrativa

Como aspecto relevante de la vigencia, en lo relativo a la parte administrativa, se tiene que se realizó nombramiento de un nuevo Revisor Fiscal en el mes de marzo de 2018, debido a renuncia de nuestro revisor fiscal anterior.

Por otro lado, se renovó el comodato que se tiene con la POLICÍA NACIONAL por el uso de las instalaciones donde actualmente funciona la Estación de Policía del corregimiento RÍO FRÍO del municipio de la ZONA BANANERA, cuya vigencia está hasta el mes de julio del año 2023.

Situación Económica y Financiera

En análisis al estado de SITUACIÓN FINANCIERA de la vigencia, se observa que este presenta una variación significativa negativa en el rubro de EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO por valor de \$ 405.930.358, esto debido en mayor parte a la ejecución de los proyectos de Infraestructura con recursos procedentes de excedentes asignados de los periodos 2015 a 2017, cuyo valor ejecutado es de \$563.891.210.

Asimismo, la cuenta de DEUDORES COMERCIALES disminuyó en \$ 239.193.540, por el recaudo de las cuentas pendientes de donaciones y anticipos entregados a terceros, las cuales permitieron el pago a proveedores y la ejecución de los proyectos de destinación específica del grupo Otros Pasivos.

Por su parte hubo un notorio incremento en la cuenta de INVENTARIOS debido a la Donación en especie recibida por parte de la empresa ANGEL'S GROUP S.A.S en mes de diciembre, correspondiente en productos de aseo y cuidado personal por valor total de \$125.090.684.

Finalmente, como aspecto relevante en esta sección, se evidencia que se valorizó el terreno y la edificación que se tiene en comodato a la POLICÍA NACIONAL, donde se encuentra ubicada la Estación de Policía del corregimiento de RÍO FRÍO municipio de la ZONA BANANERA, por valor de \$177.102.501; de igual forma la Policía Nacional realizó obras de construcción adicionales, ampliando las áreas locativas para zonas de alojamiento del personal y un bunker, por lo que se incrementó el valor del costo de la Edificación actualizando su valor contable.

Situación Jurídica

En los requerimientos y las indagaciones con la representación legal y la parte jurídica, manifiesta que la situación jurídica de la sociedad se adelantó debidamente, sin afectaciones para la misma.

Responsabilidad de la administración y de los responsables de gobierno

Los estados financieros certificados que se adjuntan son responsabilidad de la administración, la cual supervisó su adecuada elaboración de acuerdo con los lineamientos incluidos en los anexos 2, 2.1 y 2.2 de los decretos 2420 y 2496 de 2015 y 2170 de 2017, así como las directrices de las orientaciones profesionales y técnicas del Consejo Técnico de Contaduría Pública, junto con el manual de políticas contables adoptadas por la pyme **FUNDACIÓN SOCIAL DE TECBACO S.A.**, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera. Dicha responsabilidad administrativa incluye diseñar, implementar y mantener el control interno relevante en la preparación y la presentación de los estados financieros para que estén libres de errores de importancia relativa; seleccionar y aplicar políticas contables apropiadas de acuerdo con los parámetros de la sección 10, y registrar estimaciones contables que sean razonables.

Adicionalmente, en la preparación de la información financiera, la administración es responsable de la valoración de la capacidad que tiene la entidad para continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones respectivas, teniendo en cuenta la hipótesis de negocio en marcha. A su vez, los responsables de gobierno de la entidad deben supervisar el proceso de información financiera de esta.

Responsabilidad del revisor fiscal

Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos, realizando una auditoría de conformidad con las Normas de Aseguramiento de la Información. Dichas normas exigen el cumplimiento de los requerimientos de ética, así como la planificación y la ejecución de pruebas selectivas de los documentos y los registros de contabilidad, con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de errores materiales. Los procedimientos analíticos de revisión dependen de mi juicio profesional, incluida la valoración de los riesgos de importancia relativa en los estados financieros, debido a fraude o error. Al efectuar dichas valoraciones de riesgo, debo tener en cuenta el control interno relevante para la preparación y la presentación de los estados financieros, mas no expresar una opinión sobre la eficacia de este.

También hace parte de mi responsabilidad obtener suficiente y adecuada evidencia de auditoría en relación con la información financiera de la entidad, y evaluar la adecuación de las políticas contables aplicadas, así como la razonabilidad de las estimaciones contables y la información revelada por la entidad. Adicionalmente, debo comunicar a los responsables del gobierno de esta pyme el alcance, el momento de realización de la auditoría y los hallazgos significativos de la misma, y proporcionar una declaración de que he cumplido con todos los requerimientos de ética aplicables en relación con la independencia.

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

Es pertinente mencionar que la Ley 1314 de 2009 introdujo las nuevas normas y principios de contabilidad que deben ser aplicados en la preparación de información de las pymes en Colombia. Las normas aplicables son las reglamentadas por los decretos 2420 y 2496 de 2015, 2170 de 2017 y 2132 de 2016. Al respecto, a partir de 2016, como fue exigido, los estados financieros de la **FUNDACIÓN SOCIAL DE TECBACO S.A.** han sido expresados bajo estas normas.

En concordancia con lo mencionado en el numeral 4 del artículo 2.1.1 del DUR 2420 de 2015, adicionado por el artículo 10 del Decreto 2496 de 2015, todos los lineamientos que no estén en el alcance de los Estándares Internacionales podrán consultarse en el Decreto 2649 de 1993, el cual se encuentra parcialmente vigente para algunos aspectos, entre estos, la teneduría de libros, comprobantes y soportes contables.



VERÓNICA SOTO RODRÍGUEZ.

Revisor Fiscal

TP-207402-T

MZ 95 casa 16 Barrio El Pando.

Santa Marta, marzo 14 de 2019

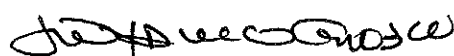
FUNDACIÓN SOCIAL DE TECBACO S.A.
FUNDEBAN
NIT 800.052.153-3
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
COMPARATIVO PERIODO DE CORTE DEL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017

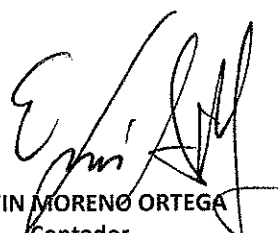
		<u>2018</u>	<u>2017</u>	VARIACION
ACTIVO	NOTA *			
ACTIVO CORRIENTE				
Efectivo y Equivalente de Efectivo	3	261.561.945	667.492.303	-405.930.358
Instrumentos Financieros Inversiones	4	3.125.000	3.125.000	0
Deudores Comerciales por Cobrar	5	154.894.782	394.088.322	-239.193.540
Inventarios	6	133.687.388	22.510.072	111.177.316
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		<u>553.269.115</u>	<u>1.087.215.698</u>	-533.946.583
ACTIVO NO CORRIENTE				
Propiedades Planta y Equipos	7	222.662.734	192.897.248	29.765.486
Intangibles	8	2.898.989	3.322.627	-423.638
Valorizaciones	9	177.102.501	0	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		<u>402.664.224</u>	<u>196.219.875</u>	206.444.349
TOTAL DEL ACTIVO		<u>955.933.339</u>	<u>1.283.435.573</u>	-327.502.234
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	15	248.507.650	7.633.704	240.873.946
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	15	-16.170.000	-16.170.000	0

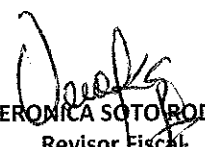
Las Notas 1 a 15 son parte integrante de estos Estados Financieros.

* Reclasificados con fines comparativos

Valores expresados en Pesos Colombianos


IRIS YANCY OROZCO
Representante Legal


EDWIN MORENO ORTEGA
Contador
T.P. Matrícula N°124639 - T


VERONICA SOTO RODRIGUEZ
Revisor Fiscal
T.P. Matrícula N° 207402 - T

FUNDACIÓN SOCIAL DE TECBACO S.A.
FUNDEBAN
NIT 800.052.153-3
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
COMPARATIVO PERIODO DE CORTE DEL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017

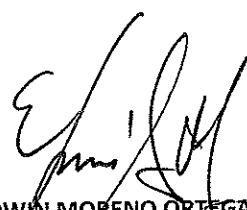
PASIVO	NOTA *	<u>2018</u>	<u>2017</u>	VARIACION
PASIVO CORRIENTE				
Obligaciones Financieras	10	5.034.344	1.629.400	3.404.944
Proveedores	11	9.050.337	65.548.398	-56.498.061
Cuentas Comerciales por Pagar	11	198.542.489	47.129.025	151.413.464
Impuestos, Gravámenes y tasas	11	4.507.973	4.605.973	-98.000
Obligaciones Laborales	12	39.900.445	38.680.915	1.219.530
Otros Pasivos	13	21.428.120	178.818.757	-157.390.637
TOTAL PASIVO CORRIENTE		<u>278.463.708</u>	<u>336.412.468</u>	-57.948.760
PASIVO NO CORRIENTE				
Otros Pasivos	13	190.487.540	443.048.019	-252.560.479
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		<u>190.487.540</u>	<u>443.048.019</u>	-252.560.479
TOTAL PASIVO		<u>468.951.249</u>	<u>779.460.487</u>	-310.509.239
PATRIMONIO				
Aportes Sociales	14	800.000	800.000	0
Superavit de Capital	14	99.795.831	46.511.331	53.284.500
Reservas	14	867.902	867.902	0
Excedentes (Pérdida) del Período	14	208.415.857	455.795.853	-247.379.996
Superavir por Valorizaciones	14	177.102.501	0	177.102.501
TOTAL PATRIMONIO		<u>486.982.091</u>	<u>503.975.086</u>	-16.992.995
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		<u>955.933.339</u>	<u>1.283.435.573</u>	-327.502.234
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS CONTRA	15	-248.507.650	-7.633.704	-240.873.946
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS CONTRA	15	16.170.000	16.170.000	0


Las Notas 1 a 14 son parte integrante de estos Estados Financieros.

* Reclasificados con fines comparativos

Valores expresados en Pesos Colombianos


IRIS YANCY OROZCO
Representante Legal


EDWIN MORENO ORTEGA
Contador
T.P. Matrícula N°124639 - T


VERÓNICA SOTO RODRIGUEZ
Revisor Fiscal
T.P. Matrícula N° 207402 - T


FUNDACIÓN SOCIAL DE TECBACO S.A.
FUNDEBAN
NIT 800.052.153-3
ESTADO DE RESULTADOS
COMPARATIVO PERIODO DE CORTE DEL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017


	<u>2.018</u>	<u>2.017</u>	VARIACION
INGRESOS OPERACIONALES (Nota 16)	1.578.032.201	1.442.981.274	
Actividades de Servicio Comunitario	1.578.032.201	1.442.981.274	135.050.927
GASTOS OPERACIONALES	-1.494.195.457	-998.026.938	
Gastos de Administración (Nota 17)	513.485.530	447.950.888	65.534.642
Gastos de Inversión Social (Nota 17)	980.709.926	550.076.049	430.633.877
EXCEDENTES (PÉRDIDA) OPERACIONAL	83.836.744	444.954.336	-361.117.592
INGRESOS NO OPERACIONALES (Nota 16)	145.560.655	28.878.238	
Intereses Financieros	2.391.828	4.871.861	-2.480.033
Utilidad en Venta de Activos Fijos	100.000	24.807	75.193
Recuperaciones	178.124	1.471.498	-1.293.374
Subvenciones	142.890.703	22.510.072	120.380.631
GASTOS NO OPERACIONALES (Nota 17)	-16.306.543	-13.089.722	
Gastos Financieros	15.852.064	12.308.783	3.543.281
Otros Gastos	454.479	780.939	-326.460
EXCEDENTES (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS	213.090.857	460.742.853	-247.651.996
IMPUESTO DE RENTA 20%	-4.675.000	-4.947.000	272.000
EXCEDENTES (PÉRDIDA) NETA	208.415.857	455.795.853	-247.379.996

Las notas 16 a 17 son parte integrantes de estos Estados Financieros

(*) Cifras reclasificadas con fines comparativos
Valores expresados en Pesos Colombianos


IRIS YANCY OROZCO
Representante Legal


EDWIN MORENO ORTEGA
Contador
T.P. Matrícula N°124839 - T


VERONICA SOTO RODRIGUEZ
Revisor Fiscal
T.P. Matrícula N° 207402 - T

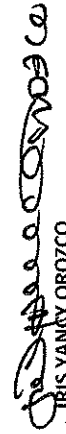
FUNDACIÓN SOCIAL DE TECBACO S.A.
FUNDEBAN

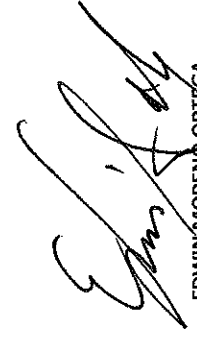
NIT 800.052.153-3


ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
AL PERIODO DE CORTE DEL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Descripción	Aportes Sociales	Donaciones	Reservas	Excedentes (Pérdida) del Período	Superavir Por Valorizaciones	Total Patrimonio
Saldo a 31 de Diciembre de 2017	800.000	46.511.331	867.902	455.795.853	0	503.975.086
Activos (Retirados) Recibidos en Donación	0	53.284.500	0	0	0	53.284.500
Traslado de Excedente Ejercicio periodo 2017	0	0	0	-455.795.853	0	-455.795.853
Excedentes/(perdida) periodo a Diciembre 2018	0	0	0	208.415.857	0	208.415.857
Valorización de Terrenos y Edificaciones	0	0	0	0	177.102.501	177.102.501
Saldo a 31 de Diciembre de 2018	800.000	99.795.831	867.902	208.415.857	177.102.501	486.982.091

Valores expresados en Pesos Colombianos


IRIS YANKY OROZCO
Representante Legal


EDWIN MORENO ORTEGA
Contador
T.P. Matrícula No 124639 - T


VERÓNICA SOTO RODRIGUEZ
Revisor Fiscal
T.P. Matrícula No 307402 - T

FUNDACIÓN SOCIAL DE TECBACO S.A.
FUNDEBAN
NIT 800.052.153-3
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL PERIODO DE CORTE DEL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS OPERACIONES:

Ingresos Operacionales - Aportes de Sostenimiento y Admón	1.578.032.201
Otros Ingresos No Operacionales	145.560.655
Gastos de Administración	-469.067.282
Gastos Desarrollo de Proyectos	-980.709.926
Gastos financieros y otros Gastos no operacionales	-16.306.543
Gasto de Impuesto Renta y Retenciones	-4.605.973
Disminución pago a Proveedores	-56.498.061
Aumento Cuentas Comerciales por pagar	151.413.464
Aumento de Obligaciones Bancarias	3.404.944
Compra de Activos Intangibles	-4.348.485
Aumento de Inventarios	18.879.422
Compra de Activos Fijos	-12.489.351
Aumento de Deudores Comerciales	-230.103.145
Aumento de Obligaciones Laborales	1.219.530
Disminución de Otros Pasivos	-157.390.637
Efectivo Generado en la operación	-33.009.187

FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:

Compra de Propiedades, Planta y Equipo	-12.489.351
Efectivo Generado en Actividades de Inversión	-12.489.351

FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES EN CONVENIOS CON TERCEROS:

Disminución de Pasivos Proyectos Destinación Especifica	-235.341.136
Efectivo Generado en Operaciones de Terceros y Conv.	-235.341.136

Aumento (Disminución) Neto en Efectivo

-280.839.674

Efectivo al 31 De Diciembre de 2017

667.492.303

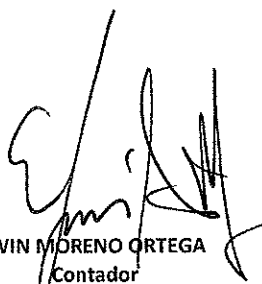
Efectivo al 31 de Diciembre de 2018

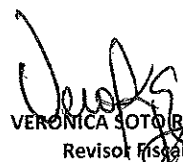
261.561.945

Valores expresados en Pesos Colombianos

125.090.684,00


IRIS YANÇY OROZCO
 Representante Legal


EDWIN MORENO ORTEGA
 Contador
 T.P. Matrícula N°124639 - T


VERÓNICA SOTO RODRIGUEZ
 Revisor Fiscal
 T.P. Matrícula N° 207402 - T

FUNDACIÓN SOCIAL DE TECBACO S.A. - FUNDEBAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Por el periodo terminado al 31 de diciembre del 2018

NOTA 1

ASPECTOS GENERALES

La Fundación fue creada como entidad sin ánimo de lucro en diciembre 28 de 1988, por los socios fundadores, C.I. Técnicas Baltime de Colombia S.A., Exportadora del Caribe S.A. y Compañía Frutera de Sevilla S.A., según escritura 2935 del 30 Diciembre de 1988, Notaria 2ª de Santa Marta.

En febrero 23 de 1989, la Gobernación del departamento del Magdalena, expidió la resolución No. 114 reconociéndole su personería jurídica, y aprobando sus estatutos. Por medio de la resolución No.1326 de Noviembre 26 de 1991, la Gobernación del Departamento Magdalena, le aprueba la reforma de estatutos y se inscribe la nueva Junta Directiva.

La Fundación es una persona jurídica de carácter privado legalmente constituida, de acuerdo con las leyes colombianas. Fue inscrita en la Cámara de Comercio de Santa Marta el 27 de Mayo de 1997 con el No.288 del libro I de las personas Jurídicas sin ánimo de lucro, de conformidad con el artículo 40 del Decreto 2150 de 1995 y con duración indefinida y con su Matrícula de Registro renovada en el mes de Marzo de 2018.

El objeto social de la entidad es:

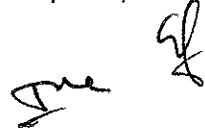
Servir a la comunidad mediante la prestación de servicios de asistencia de Bienestar Social, económico, ambiental, cultural, así como la promoción y el desarrollo de programas de vivienda de interés social, obras de infraestructura y la promoción de la convivencia familiar y de la comunidad, en general, todas las actividades que propicien el desarrollo integral de las regiones del país en donde se cultive Banano. Para ello la fundación podrá:

- a) Crear, fomentar, organizar, participar, dirigir o auxiliar establecimientos, asociaciones, fundaciones, entidades públicas o privadas que tengan fines similares a los suyos.
- b) Organizar y prestar servicios relacionados con la satisfacción de los mencionados fines.
- c) En general vincularse en cualquier forma posible a toda clase de obras o actividades que estén relacionados con los fines primeramente mencionados.

La entidad tiene su domicilio en la ciudad de Santa Marta en el Kilómetro 2 vía a Gaira, instalaciones de C.I. Técnicas Baltime de Colombia S.A., Departamento del Magdalena.

Frente a la dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales –DIAN- bajo el número de identificación tributaria NIT. 800.052.153-3, la Fundación es responsable por los siguientes conceptos:

- **Declaración de Impuesto sobre la Renta y Complementarios-FUNDEBAN** Pertenece al Régimen Tributario Especial, según Art. 19 numeral 1 del E.T., por lo que es sometido al impuesto sobre el beneficio neto o excedentes a la tarifa única del 20%. Si los excedentes proceden de acuerdo a la depuración de renta establecida en el Art. 357 E.T., son destinados directamente a programas que desarrollen el objeto social de la Fundación, estos estarán exentos del impuesto según Art 358 y 359 E.T. siempre y cuando cumpla con todas las condiciones establecidas en el Art 19, numeral 1, literales a, b y c. La Fundación solo pagará por concepto de Impuesto sobre la Renta y Complementario por aquella parte de los ingresos



FUNDACIÓN SOCIAL DE TECBACO S.A. - FUNDEBAN

en que los gastos, debido a disposiciones Fiscales, se estimen como no procedentes, por lo tanto, estos ingresos se gravan a la tarifa del 20%.

- **Agente Retenedor de Retención en la fuente-FUNDEBAN** es agente retenedor en la fuente por concepto de Renta de acuerdo al Art 368 y 375 E.T., en cuyo caso debe declarar y consignar los valores retenidos de acuerdo a los Artículos 376 y 382 E.T.
- **Presentación de Información Exógena:** De acuerdo a la resolución de la DIAN No.000068 del 31 de octubre de 2016, Título I, artículo 4 literal b) y Título V artículo 17 literal b), está obligada a suministrar información de que trata los literales b), c), e), f), g), h), i) y k) del artículo 631 del E.T. del periodo gravable correspondiente al 2017.

La Fundación viene cumpliendo con los pagos de Impuestos y Declaraciones Tributarias, dentro de los plazos, condiciones y términos que la Ley dispone ante la DIAN.

Actualizó su permanencia ante la DIAN el 30 de abril de 2018, para su calificación como Entidad Sin Ánimo de Lucro por el periodo gravable de 2018.

De igual forma, la Fundación realiza los pagos a la seguridad social dentro de los plazos y términos establecidos, se aplican todas las normas que en materia laboral, que se desprenda de la relación empleador-empleado y generan deberes y obligaciones para las partes.

NOTA 2

PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

A continuación, se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Estas políticas fueron aplicadas de manera uniforme a todos los ejercicios comparados que se presentan.

Los presentes estados financieros se presentan en miles de pesos Colombianos. Los presentes estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES emitidas por el International Accounting Standards Board ("IASB"). Teniendo en cuenta la ley 1314 de 2009 y el Decreto 3022 de 2013 y las demás normas que están coligadas.

Las políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros han sido diseñadas en función a las NIIF-PYMES vigentes al 31 de diciembre de 2018.

La Fundación registra sus transacciones contables, causaciones, pagos, ingresos, nómina y emite los documentos soportes de cada uno de los movimientos contables y libros mayores, por medio del sistema contable comercial denominado Sistema SIESA UNO 8.5 y utiliza cheques en formatos de hoja continua y chequera.

Los Estados Financieros al cierre del periodo 31 de diciembre de 2018 son soportados y sustentados con base a la información contable que registra el sistema contable al corte del ejercicio; todos los datos están disponibles y sujetos a posterior revisión, los cambios o ajustes que se deriven serán registrados e informados dentro del periodo de enero de 2019.

Unidad Monetaria

De acuerdo con disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la Fundación FUNDEBAN, para la preparación y presentación de los Estados Financieros es el Peso Colombiano.

Dentro de la información registrada en los Estados Financieros, se hace las siguientes aclaraciones:



FUNDACIÓN SOCIAL DE TECBACO S.A. - FUNDEBAN

a) Deudores Comerciales por Cobrar

Están representados principalmente por cuentas por cobrar a **Clientes**, quienes corresponden a las Donaciones en Dinero o en especie aprobadas por los Donatarios pero que están pendientes de consignar; También se registran **anticipos y avances a terceros y a trabajadores**, para la inversión de gastos logísticos; y **otros deudores** como cuentas por cobrar a EPS o ARL por incapacidades y otras deudas que no forman parte de la actividad normal de la Fundación.

b) Propiedad, planta y equipo

Se registran los Activos Fijos que la Fundación requiere para realizar su Objeto Social, las cuales apoyan las áreas Administrativa y Operativa. El sistema de depreciación adoptado es el método de línea recta; se registra al valor de su costo menos la depreciación y pérdidas por deterioro acumuladas correspondientes. Las pérdidas y ganancias por la venta de Propiedad Planta y Equipo, se calculan comparando los ingresos obtenidos con el valor en libros y se incluyen en el estado de resultados.

c) Activos Intangibles

Las licencias para programas informáticos adquiridas o por adquirir, se capitalizan sobre la base de los costos en que se ha incurrido para adquirirlas y prepararlas para usar el programa específico. Estos costos se amortizan linealmente durante sus vidas útiles estimadas. Los gastos relacionados con el desarrollo o mantenimiento de programas informáticos se reconocen como gasto cuando se incurre en ellos, sin perjuicio de ello, regularmente se genera una cuenta por pagar al asociado de acuerdo al procedimiento interno que direcciona la destinación de los mismos.

La Fundación cumple con todas las normas sobre propiedad intelectual y derechos de autor de los programas y/o herramientas ofimáticas que se tienen instalados en los equipos de la entidad.

d) Obligaciones Financieras

En esta cuenta se contabiliza las deudas adquiridas con los bancos a través de préstamos, sobregiros o compras realizadas con Tarjeta de Crédito.

Los préstamos se reconocen, inicialmente, por su valor razonable, netos de los costos en que se haya incurrido en la transacción. Posteriormente, los préstamos se valorizan por su costo amortizado; cualquier diferencia entre los fondos obtenidos (netos de los costos necesarios para su obtención) y el valor de reembolso, se reconoce en el estado de resultados durante la vida de la deuda de acuerdo con el método del tipo de interés efectivo. El método de interés efectivo consiste en aplicar la tasa de mercado de referencia para deudas de similares características al importe de la deuda (neto de los costos necesarios para su obtención).

Los préstamos se clasifican como pasivos corrientes a menos que FUNDEBAN tenga un derecho incondicional a diferir su liquidación durante al menos 12 meses después de la fecha del balance.

e) Proveedores, cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

Se reconocen a su valor nominal, ya que su plazo medio de pago es reducido y no existe diferencia material con su valor razonable.

f) Impuestos

Se contabiliza las obligaciones tributarias generadas durante el periodo fiscal, por concepto de Impuesto sobre la Renta y Complementarios, junto con los ajustes fiscales de periodos anteriores y el cambio en los impuestos diferidos. No se han reconocido impuestos diferidos

FUNDACIÓN SOCIAL DE TECBACO S.A. - FUNDEBAN

por las diferencias temporarias entre el valor tributario y contable, de acuerdo a los criterios señalados en la Sección 29.

Teniendo en cuenta lo anterior, no se reconoce impuesto diferido teniendo en cuenta que FUNDEBAN es una entidad sin ánimo de lucro y sus excedentes si los hubiere son aplicados de acuerdo con la legislación colombiana para este tipo de entidades.

g) Obligaciones Laborales

Estas se ajustan al final de cada ejercicio con base en las disposiciones legales vigentes.

h) Otros Pasivos

En este grupo se registra las siguientes cuentas:

Donaciones recibidas de terceros con destinación específica

En esta cuenta se registra las Donaciones recibidas para ejecución de proyectos específicos en alianza con terceros, los cuales tienen un saldo a 31 de diciembre de 2018 de \$21.424.850.

Otros aportes para el desarrollo y bienestar de la comunidad, son recibidos por los Productores Bananeros del Departamento del Magdalena y la Guajira, a través de las Comercializadoras de Banano que operan en estas regiones, para trabajos de recuperación de vías Terciarias, trabajos de mitigación para contrarrestar las fuertes olas invernales y apoyos a otras entidades sin ánimo de lucro.

También se reciben recursos para el mantenimiento y sostenimiento del CENTRO DE DESARROLLO COMUNITARIO DE RIO FRIO, por parte de la comunidad o entidades que requieran el uso de las instalaciones para realizar actividades que benefician a la comunidad en general.

Fondos para inversión social en proyectos – Excedentes Asignados

Se registra los valores aprobados por la Miembro Fundadora para la destinación de proyectos específicos de los excedentes asignados y trasladados de la cuenta Excedentes de Ejercicios, los cuales se ejecutaran dentro del periodo o periodos siguientes cuenta 2850. El valor a ejecutar se trasladará a la cuenta EJECUCIÓN FONDOS DE INVERSION SOCIAL cuenta 2851 y se disminuirá con el importe de los gastos respectivos.

i) Resultado del ejercicio a 31 de diciembre de 2018

Arroja resultados positivos con un Excedente Neto por valor de \$208.415.856,00 para ser invertidos en los Proyectos para vigencias de 2019.

j) Cuentas de orden deudoras

Informa los Contratos de Comodato que tiene la Fundación a título gratuito para que se usufructúe sin ánimo de lucro un bien mueble o inmueble de propiedad de FUNDEBAN. De igual forma se registra los bienes muebles que se encuentran en el Centro de Desarrollo Comunitario de Río Frío, Zona Bananera y que son de uso exclusivo para el desarrollo de proyectos de capacitación, actividades culturales y recreativas.

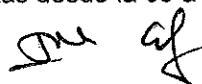
k) Cuentas de orden acreedoras

Estas cuentas revelan los valores pactados en Contratos de Comodato de bienes muebles e inmuebles de propiedad de terceros a título gratuito, para que FUNDEBAN lo usufructúe.

l) Causación

Todos los registros contables se llevan por el sistema de causación.

A continuación, se detalla la información Financiera y Contable de cada cuenta que compone el Balance General y Estado de Resultados, en las Notas desde la 03 a la 17.



FUNDACIÓN SOCIAL DE TECBACO S.A.

FUNDEBAN

NIT 800.052.153 - 3

NOTA 3 - Efectivo y equivalentes de efectivo

El saldo de la cuenta al 31 de Diciembre se compone así:

	2.018	2.017	Variación
CAJAS	2.000.000	2.000.000	0
Caja Menor oficina FUNDEBAN	2.000.000		
BANCOS	74.421.988	118.952.372	-44.530.384
Bancolombia 094-002105-90 Fundeban	5.863.800	6.555.008	-691.208
Bancafe 34105949-1 (Proceso de Cierre)	434.375	434.375	0
Bancolombia 516-294770-42 Fincas Cesar	3.540.052	187.961	3.352.091
Bancolombia 516-377413-28 Fundeban	59.439	363.058	-303.619
Bancolombia 516-394405-12 Fundeban	12.878.425	22.204	12.856.221
Bancolombia 516-477431-50 Fincas Guachaca	30.881.117	51.231.238	-20.350.121
Bancolombia 516-477438-86 Fincas Guajira	16.295.757	50.814.426	-34.518.669
Cheques Pendientes x Pagar Cta Cte Fundeban	4.469.022	9.344.102	-4.875.080
BANCOS EFECTIVO RESTRINGIDO (Proyectos Especificos)	99.541.488	104.440.858	-4.899.370
Bancolombia 516-231362-12 Beneficiarias Patios	15.608.877	15.451.783	157.093
Bancolombia 516-233004-62 Base Militar Cimarrona	7.722	10.600.531	-10.592.809
Bancolombia 516-370316-66 Vías Zona Bananera	4.825.671	63.165.298	-58.339.627
Bancolombia 516-394395-17 Patios Drummond	5.161.690	11.154.261	-5.992.572
Bancolombia 516-394401-56 Cuenca Rio Tapias	73.937.529	4.068.984	69.868.545
CUENTAS DE AHORROS	85.598.469	442.099.073	-356.500.605
Bancafe cuenta de ahorro (Proceso de Cierre)	45.343	45.343	0
Bancolombia 094-002107-53 Fundeban	84.827.880	441.328.485	-356.500.605
Corporación Colmena (Proceso de Cierre)	23.246	23.246	0
Banco Colmena Ademprobloques (Proceso de Cierre)	702.000	702.000	0
Total Efectivo y equivalentes de efectivo	261.561.945	667.492.303	-405.930.358

NOTA 4 - Instrumentos Financieros Inversiones

El saldo de la cuenta al 31 de Diciembre se compone así:

	2.018	2.017
Las Inversiones comprenden:		
Acciones Aguas del Magdalena (Prestadora de Servicios Públicos)	3.125.000	3.125.000
Representado en 3.125 Acciones a un valor de \$1000 c/u equivalentes al 6.25% del Capital Social.		
Total Instrumentos Financieros	3.125.000	3.125.000

Valores expresados en Pesos Colombianos

FUNDACIÓN SOCIAL DE TECBACO S.A.

FUNDEBAN

NIT 800.052.153 - 3

NOTA 5 - Deudores comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar

El saldo de la cuenta al 31 de Diciembre se compone así:

	2.018	2.017	Variación
Cientes #	123.199.391	229.438.529	-106.239.138
Anticipos y Avances*	9.353.267	133.771.001	-124.417.734
Anticipo de ReteFuente y Saldo a Favor Reteiva	11.230.000	11.230.123	-123
Cuentas por Cobrar a empleados**	10.389.696	19.480.091	-9.090.395
Deudores Varios ***	722.428	168.578	553.850
Total Deudores comerciales por cobrar	<u>154.894.782</u>	<u>394.088.322</u>	-239.193.540
# Comprende:			
C.I. Técnicas Balrime de Colombia SA	123.199.391		
	<u>123.199.391</u>		
* Comprende:			
Fideicomiso BBVA Asset Management	1.590.300		
Claxon Publicidad SAS	6.568.800		
Camacho Bohorques Diana	933.753		
Puello Cubides Yícel	260.414		
Otros			
	<u>9.353.267</u>		
**Comprende:			
Arias Vasquez Edelveis	30.838		
Camacho Bohorques Diana	30.838		
Ciro Ciro Diana	30.838		
Pardo Llanes Milca	138.799		
Villamizar Boccio Pedro	30.838		
Yancy Orozco Iris	10.127.545		
	<u>10.389.696</u>		
***Comprende:			
CI Técnicas Baltime de Colombia S.A.	49.764		
Marlon Prado Cifuentes	170.411		
Salud Total EPS	274.239		
Otros terceros por cobrar	228.014		
	<u>722.428</u>		

Valores expresados en Pesos Colombianos

FUNDACIÓN SOCIAL DE TECBACO S.A.
FUNDEBAN
NIT 800.052.153 - 3

NOTA 06 - Inventarios

El saldo de la cuenta al 31 de Diciembre se compone así:	<u>2.018</u>	<u>2.017</u>	Variación
Materiales y Elementos Para Proyectos			
Vestuario y Calzado	3.630.650	22.510.072	-18.879.422
Productos de Cuidado Corporal	125.090.684	-	125.090.684
Medicamentos para Brigadas Sociales	4.966.054	-	4.966.054
Total Inventarios	<u>133.687.388</u>	<u>22.510.072</u>	111.177.316

NOTA 07 - Propiedades, planta y equipos

El saldo de la cuenta al 31 de Diciembre se compone así:	<u>2.018</u>	<u>2.017</u>	Variación
El saldo de esta cuenta comprende:			
Terrenos (Sector Rio Frio, en Comodato PONAL (Comodato con vigencia hasta el mes de julio/2023)	3.100.000	3.100.000	0
Construcciones y Edificaciones	78.305.149	25.020.649	53.284.500
- Estación de Policía de Rio Frio	68.305.149		
- Casa Movil	<u>10.000.000</u>		
Maquinaria y Equipo	9.561.490	9.561.490	0
Enseres y Equipos de Oficina	46.109.577	46.109.577	0
Equipos de Computación	93.745.462	81.256.111	12.489.351
Equipos de comunicación	4.832.848	4.832.848	0
Flota y Equipo de Transporte	166.980.000	166.980.000	0
TOTAL	<u>402.634.526</u>	<u>336.860.675</u>	65.773.851
Menos Depreciación Acumulada	<u>-179.971.792</u>	<u>-143.963.427</u>	-36.008.365
Total Propiedades, planta y equipos	<u>222.662.734</u>	<u>192.897.248</u>	29.765.486

NOTA 8 - Intangibles

El saldo de la cuenta al 31 de Diciembre se compone así:	<u>2.018</u>	<u>2.017</u>	
Licencias Correos Electrónicos Institucionales	2.898.989	3.322.627	-423.638
Total Intangibles	<u>2.898.989</u>	<u>3.322.627</u>	-423.638

Valores expresados en Pesos Colombianos

af
the

FUNDACIÓN SOCIAL DE TECBACO S.A.
FUNDEBAN
NIT 800.052.153 - 3

NOTA 09 - Valorizaciones

El saldo de la cuenta al 31 de Diciembre se compone así:

	<u>2.018</u>	<u>2.017</u>	Variación
Propiedad, Planta y Equipo			
Terrenos	119.557.500	-	119.557.500
Construcciones y Edificaciones	57.545.001	-	57.545.001
Total Inventarios	<u><u>177.102.501</u></u>	<u><u>-</u></u>	177.102.501

NOTA 10 - Obligaciones Financieras

Las Obligaciones Financieras se componen:

	<u>2.018</u>	<u>2.017</u>	Variación
Tarjeta de Crédito (Compras)	5.034.344	1.629.400	3.404.944
Total a Corto Plazo	<u><u>5.034.344</u></u>	<u><u>1.629.400</u></u>	3.404.944
Total Obligaciones Financieras	<u><u>5.034.344</u></u>	<u><u>1.629.400</u></u>	3.404.944

* Reclasificado con fines comparativos

Valores expresados en Pesos Colombianos

af
su

FUNDACIÓN SOCIAL DE TECBACO S.A.
FUNDEBAN
NIT 800.052.153 - 3

NOTA 11 - Proveedores, Cuentas Comerciales por Pagar, Impuestos, Gravámenes

El saldo de la cuenta al 31 de Diciembre se compone así:

	<u>2.018</u>	<u>2.017</u>	Variación
Proveedores #	9.050.337	65.548.398	-56.498.061
Cuentas Comerciales por pagar ±	152.643.978	30.840.642	121.803.336
Retención En La Fuente	30.624.000	3.294.557	27.329.443
Retenciones y Aportes*	6.465.300	6.598.057	-132.757
Acreedores Varios **	8.809.211	6.395.769	2.413.442
Subtotal Proveedores y Cuentas Comerciales por Pagar	<u>207.592.826</u>	<u>112.677.423</u>	94.915.403
Impuesto, Gravámenes y Tasas (Renta)	4.507.973	4.605.973	-98.000
Total Proveedores, Cuentas Comerciales por Pagar, Impuestos, Gravámenes	<u>212.100.799</u>	<u>117.283.396</u>	94.817.403
# Comprende:			
Alianza Administrativa de Combustibles SAS	1.118.331		
Cavarique Sierra Julieta	5.403.991		
Comercializadora Bedoya Giraldo SAS	2.168.015		
Cootransmag	360.000		
TOTAL PROVEEDORES	<u>9.050.337</u>		
± Comprende:			
Arquitectura Ingenieria	5.178.280		
Bermudez Rios Giovanni	1.705.076		
Milenials SAS	61.829.461		
WCH Soluciones SAS	20.310.499		
Consultores Rivera y thomas	2.160.000		
Hernandez Cortes Gustavo	14.197.100		
Electricaribe SA	41.765.840		
Cheques por pagar	4.469.022		
Reembolso Caja Menor en tramite	1.028.700		
TOTAL COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	<u>152.643.978</u>		
* Comprende:			
Ambuq EPS	97.800		
Mutualser EPS	97.700		
Coomeva Eps S A	416.600		
Coosalud Eps Sa	150.000		
Medimas Eps S SAS	97.700		
Nueva Eps	1.008.700		
Salud Total Eps	472.500		
Sanitas Sa Eps	1.334.300		
ARL Colmena	332.400		
Cajamag	1.054.300		
ICBF	791.000		
SENA	527.900		
Otros	84.400		
TOTAL RETENCIONES Y APORTES NOMINA	<u>6.465.300</u>		

af

su

FUNDACIÓN SOCIAL DE TECBACO S.A.
FUNDEBAN
NIT 800.052.153 - 3

NOTA 11 - Proveedores, Cuentas Comerciales por Pagar, Impuestos, Gravámenes

**Comprende:

Colfondos Fondo De Pensiones	604.700
Administradora Colombiana de Pensiones	2.320.100
Porvenir Fondo De Pensiones	712.300
Proteccion Fondo De Pensiones	640.100
CI Técnicas Baltim de Colombia SA	1.580.816
Suarez Guerrero Juan Rafael	2.778.500
Otros	172.695
TOTAL ACREEDORES VARIOS	<u>8.809.211</u>

Valores expresados en Pesos Colombianos



FUNDACIÓN SOCIAL DE TECBACO S.A.
FUNDEBAN
NIT 800.052.153 - 3

NOTA 12 - Obligaciones Laborales

El saldo de la cuenta al 31 de Diciembre se compone así:

	2.018	2.017	Variación
Salarios por Pagar	0	152.306	-152.306
Cesantías Consolidadas	24.560.302	23.787.414	772.888
Intereses sobre Cesantías	2.853.676	2.773.165	80.511
Primas	0	14.485	-14.485
Vacaciones Consolidadas	12.486.467	11.953.545	532.922
Total Obligaciones Laborales	39.900.445	38.680.915	1.219.530

NOTA 13 - Otros Pasivos*

El saldo de la cuenta al 31 de Diciembre se compone así:

Pasivo Corriente			
Provisiones			
	2.018	2.017	
Pasivos Estimados y Provisiones	3.270	12.070.136	
Total Pasivo Corriente*	3.270	12.070.136	-12.066.866
Proyectos de Donaciones Recibidas con Destinación Especifica			
Recursos Beneficiarias Patios Productivos	691.500	3.641.750	-2.950.250
Proyecto Patios Drummond Ltd	0	11.111.478	-11.111.478
Sostenimiento CDC de Río Frío	135.870	241.331	-105.461
Proyectos Vías Terciarias	20.597.480	144.674.732	-124.077.252
Proyecto Base Militar Cimarrona	0	7.079.330	-7.079.330
Total Proyectos Destinación Especifica Recibidos de Terceros	21.424.850	166.748.621	-145.323.772
Pasivo No Corriente			
Fondos De Inversión Social de Excedentes			
Fondos de Proyectos Inversión Social de Excedentes	5.203.566	33.074.566	-27.871.000
Ejecución de Proyectos Inversión Social de Excedentes	185.283.974	409.973.453	-224.689.479
Total Pasivo No Corriente*	190.487.540	443.048.019	-252.560.479
Total Otros Pasivos	190.490.811	455.118.155	-264.627.345

* Reclasificado con fines comparativos
Valores expresados en Pesos Colombianos

FUNDACIÓN SOCIAL DE TECBACO S.A.
FUNDEBAN
NIT 800.052.153 - 3

NOTA 14 - Patrimonio

El saldo de la cuenta al 31 de Diciembre se compone así:

Aportes Sociales

	<u>2.018</u>	<u>2.017</u>	Variación
Compañía Frutera de Sevilla S.A.	100.000	100.000	
Expocaribe S.A.	300.000	300.000	
C.I. Tecnicas Baltime de Colombia S.A. (1)	400.000	400.000	
Total Aportes Sociales	<u>800.000</u>	<u>800.000</u>	0

(1) La compañía C.I. Tecnicas Baltime de Colombia es Miembro Fundadora de la Fundación y es la encargada de la Administración y Dirección general de la misma.

Superavir de Capital

Donaciones Bienes Muebles	46.511.331	46.511.331	0
Donaciones Bienes Inmuebles	53.284.500	0	53.284.500
Total Superavir de Capital	<u>99.795.831</u>	<u>46.511.331</u>	53.284.500

Reservas

Reserva Legal 10%	867.902	867.902	
Total Reservas	<u>867.902</u>	<u>867.902</u>	0

Resultado del Ejercicio

Excedente del Ejercicio	208.415.856	455.795.852	
Total Resultado del Ejercicio	<u>208.415.856</u>	<u>455.795.852</u>	-247.379.996

Superavir Por Valorizaciones

Propiedad Planta y Equipos	177.102.501	0	
Total Resultado de Ejercicios Anteriores	<u>177.102.501</u>	<u>0</u>	177.102.501

Total Patrimonio

	<u>486.982.090</u>	<u>503.975.085</u>	-16.992.995
--	---------------------------	---------------------------	-------------

Valores expresados en Pesos Colombianos

FUNDACIÓN SOCIAL DE TECBACO S.A.
FUNDEBAN
NIT 800.052.153 - 3

NOTA 15 - Cuentas de Orden Deudoras y Acreedoras

El saldo de la cuenta al 31 de Diciembre se compone así:

	<u>2.018</u>	<u>2.017</u>	Variación
Deudoras			
Contrato Comodato Instalaciones Estación de Policia de Riofrio (julio 2023)	248.507.650	3.100.000	245.407.650
Equipos Proyecto Cajamag en el CDC de Riofrio-Zona Bananera	0	4.533.704	-4.533.704
Total Cuentas de Orden Deudoras	<u>248.507.650</u>	<u>7.633.704</u>	240.873.946
Acreedoras			
Contrato de Comodato CDC de Riofrio (Vigente Hasta el 31 Mayo 2020)	2.512.000	2.512.000	0
Contrato de Comodato Instrumentos Alcaldía Zona Bananera (CDC Riofrio)	13.658.000	13.658.000	0
Total Cuentas de Orden Acreedoras	<u>16.170.000</u>	<u>16.170.000</u>	0

NOTA 16- Ingresos

El saldo de la cuenta al 31 de Diciembre se compone así:

	<u>2.018</u>	<u>2.017</u>	Variación
Ingresos Operacionales			
Actividades de Servicio Comunitario-Aportes y Sostenimientos	1.578.032.201	1.442.981.274	135.050.927
Total Ingresos Operacionales	<u>1.578.032.201</u>	<u>1.442.981.274</u>	
Ingresos No Operacionales			
Intereses	2.391.828	4.871.861	-2.480.033
Utilidad en Venta de Propiedad, Planta y Equipos	100.000	24.807	75.193
Recuperaciones	178.124	1.471.498	-1.293.374
Subvenciones para gastos administrativos de Proyectos	142.890.703	22.510.072	120.380.631
Total Ingresos No Operacionales	<u>145.560.655</u>	<u>28.878.238</u>	116.682.417
Total Ingresos del Periodo	<u>1.723.592.856</u>	<u>1.471.859.512</u>	251.733.344

Valores expresados en Pesos Colombianos

FUNDACIÓN SOCIAL DE TECBACO S.A.

FUNDEBAN

NIT 800.052.153 - 3

NOTA 17 - Gastos

El saldo de la cuenta al 31 de Diciembre se compone así:

Gastos de Administración:	2.018	2.017	Variación	%
Gastos de Personal	324.341.568	261.026.713	63.314.855	24%
Honorarios	39.175.224	44.199.457	-5.024.233	-11%
Impuestos	14.654.326	19.832.184	-5.177.858	-26%
Seguros	2.211.325	2.316.596	-105.271	-5%
Servicios	36.651.012	36.387.038	263.974	1%
Gastos Legales	1.760.146	1.750.189	9.957	1%
Mantenimiento y Reparaciones	11.766.381	12.170.594	-404.213	-3%
Adecuaciones e Instalaciones	1.542.417	1.853.353	-310.936	-17%
Gastos de Viaje	858.293	0	858.293	0%
Depreciaciones	39.646.125	32.463.849	7.182.276	22%
Amortizaciones	4.772.123	5.293.446	-521.323	-10%
Gastos Diversos	36.106.589	30.657.468	5.449.121	18%
Subtotal Gastos de Administración	513.485.530	447.950.888	65.534.642	15%
Gastos de Operación (Inversión Social)				
Gastos de Personal	277.466.085	247.603.065	29.863.020	12%
Honorarios	146.738.044	73.359.089	73.378.955	100%
Impuestos	25.771.598	16.547.180	9.224.418	56%
Arrendamientos	2.326.734	1.307.204	1.019.530	78%
Contribuciones y Afiliaciones	7.340.168	2.025.243	5.314.925	262%
Seguros	8.949.879	6.677.848	2.272.031	34%
Servicios	24.342.045	7.857.248	16.484.798	210%
Gastos Legales	46.320	4.076.224	-4.029.904	-99%
Mantenimiento y Reparaciones	12.107.195	4.449.831	7.657.364	172%
Adecuaciones e Instalaciones	297.019.093	10.952.818	286.066.275	2612%
Gastos de viaje	0	0	0	0%
Dotación de Proyectos	73.460.733	82.764.525	-9.303.792	-11%
Diversos	105.142.032	92.455.776	12.686.256	14%
Subtotal Gastos de Operación	980.709.926	550.076.049	430.633.877	78%
Total Gastos de Administración y Operación	1.494.195.457	998.026.938	496.168.519	50%
Gastos No Operacionales				
Gastos Financieros	15.852.064	12.308.783	3.543.281	29%
Perdida en Retiro de Prop, Planta y Equipo	0	461.939	-461.939	-100%
Gastos Extraordinarios	454.479	319.000	135.479	42%
Total Gastos No Operacionales	16.306.543	13.089.722	3.216.821	25%
Total Gastos del Periodo	1.510.502.000	1.011.116.660	499.385.340	49%

Valores expresados en Pesos Colombianos