



INFORME DE NOTAS Y REVELACIONES ESTADOS FINANCIEROS 2019-2020

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE Y OBJETO SOCIAL

LA FUNDACION PARA LA EDUCACION EN SALUD, ALIMENTACION Y NUTRICION DE COLOMBIA - FESANCO es una entidad sin ánimo de lucro con domicilio en la ciudad de Armenia, Quindío, en la calle 5A Norte No. 18A – 19 barrio Profesionales, que tiene como objetivo misional: Responder como empresa privada a los desafíos y compromisos con la sociedad, mediante un permanente dialogo con los actores del desarrollo en un vínculo que promueva el debate, pensamiento crítico y análisis sistemático de las condiciones sociales a nivel local, regional, nacional y global, que permita generar y promover acciones efectivas, procurando el bien común y el mejoramiento de la capacidad productiva, la cultura y la democracia, mediante la mejora de la calidad de la gestión de los procesos sociales, a través de programas y proyectos innovadores, encaminados a facilitar el acceso principalmente de la población más pobre a los beneficios que genera el desarrollo. Para ellos concentra las áreas de educación, cultura, protección integral con enfoque diferencial, abordaje a población con necesidades especiales, salud general, hábitos alimentarios, desarrollo empresarial y económico, vida productiva y gestión local, comunitaria, educación y gestión ambiental y de aprovechamiento racional de recursos naturales, seleccionando dentro de ellas líneas programáticas con altas posibilidades de impacto efectivo, a largo plazo y de manera duradera, en las condiciones de vida de la población objetivo. La fundación entiende su aporte al desarrollo como la generación y apoyo a iniciativas que signifiquen innovaciones efectivas y replicables, en la manera como se enfrentan los problemas sociales. No pretende reemplazar las funciones del estado, sino contribuir significativamente al cambio social.

NOTA 2. TRANSICION A NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA

2.1 ADOPCION DE LAS NIIF para PYMES

LA FUNDACION PARA LA EDUCACION EN SALUD , ALIMENTACION Y NUTRICION DE COLOMBIA - FESANCO pertenece al grupo 2 de preparadores de información financiera, realiza sus registros contables y prepara los Estados Financieros atendiendo las Normas Internacionales de Información Financiera (en adelante NIIF) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) y adoptadas en Colombia según la Ley 1314 de 2009 y sus decretos reglamentarios, mediante la cual el gobierno nacional regulo los principios y normas de contabilidad e información financiera y de aseguramiento de la información aceptados en Colombia, señalando las autoridades competentes, el

Procedimiento para su expedición y determinando las entidades responsables de vigilar su cumplimiento".

El 27 de diciembre de 2013 el Gobierno Nacional, mediante los Ministerios de Hacienda y Crédito Público y de Comercio, Industria y Turismo; emite el Decreto 3022, en el que se reglamenta la Ley 1314 de 2009, sobre el marco técnico normativo para los preparadores de información financiera que conforman el Grupo 2 (NIIF para las PYMES).

NOTA 3. DECLARACION DE CUMPLIMIENTO CON LAS NIIF para PYMES

Los Estados Financieros de FESANCO, entidad sin ánimo de lucro correspondiente a los años 2019 -2020, han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y mediana empresas, emitidas por el Consejo Internacional de Normas de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés) y adoptadas en inglés mediante decreto 3022 de 2013, estos estados financieros se presentan en miles de pesos colombianos, que es también la moneda funcional de la Entidad.

NOTA 4. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

4.1 Moneda Funcional y de Presentación

Las partidas incluidas en los estados financieros de FESANCO se expresan y valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que opera (“moneda funcional”).

4.2 Efectivo y Equivalentes al Efectivo

FESANCO incluirá dentro del efectivo y equivalentes al efectivo, aquellas inversiones a corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en efectivo, estando sujetos a un riesgo no significativo de cambios en su valor, su convertibilidad en estricto efectivo está sujeta a un plazo no mayor a los tres (3) meses o menos desde la fecha de adquisición.

El efectivo se medirá al costo de la transacción.

Para cada concepto de efectivo se mostrará dentro de los Estados Financieros en una cuenta específica que determine su condición y naturaleza dentro del activo corriente.

4.3 Deudores Comerciales y Otras Cuentas Por Cobrar

FESANCO incluirá dentro de sus cuentas por cobrar, los derechos adquiridos por la entidad en el desarrollo de sus actividades, de las cuales se espere a futuro la entrada de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalentes de efectivo u otro instrumento.

La fundación clasificara normalmente sus cuentas por cobrar en la categoría del costo, teniendo en cuenta que los plazos de pago concedidos se encuentran dentro de los términos normales.

Se dará de baja una cuenta pro cobrar si se expiran o se liquidan los derechos contractuales adquiridos, o en el caso que FESANCO transfiera sustancialmente a terceros todos los riesgos y ventajas inherentes de las cuentas por cobrar.

4.4 Propiedad Planta y Equipo

FESANCO incluirá como propiedad planta y equipo aquellos activos tangibles **que no se tengan para la venta**, sino para fines de prestación del servicio y/o propósitos administrativos de la Entidad.

Aquellos activos que estén destinados para la obtención de rentas y plusvalía serán reconocidos como propiedades de inversión y serán reclasificados según el caso.

FESANCO tendrá en cuenta los criterios establecidos para realizar estimaciones de propiedad planta y equipo:

1. Su importancia o “materialidad”
2. Su relación costo – beneficio
3. Su costo o esfuerzo desproporcionado
4. Si no hacerlo afecta de manera importante la “Rendición Pública de Cuentas”

Para efectos de presentación en los estados financieros la depreciación acumulada se restará directamente del valor del activo.

De otra parte, en el caso de que la Fundación adquiriera elementos de propiedad planta y equipo los llevara directamente a resultados si cumplen con las siguientes características:

- Los bienes que se esperen utilizar por más de un período, pero el monto de su compra no es significativo. Dicho monto será evaluado de forma independiente por cada clase de activos.
- Los bienes que no se espere utilizar por más de un período, dado que se consideran como un elemento de consumo, independientemente de la cuantía de la compra individual o global.
- Los bienes que se espera utilizar por más de un período, su cuantía es significativa, pero no se espera recibir beneficios económicos de ellos, ni prestan un apoyo administrativo.

4.5 Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

FESANCO incluirá como cuentas por pagar aquellos pasivos financieros que presentan obligaciones adquiridas con terceros, originadas en el desarrollo de su objeto social y de las cuales se espere a futuro, la salida de un desembolso o recurso que incorpore beneficios económicos.

La fundación clasificara normalmente sus cuentas por pagar en la categoría del costo, teniendo en cuenta que los plazos pactados en las negociaciones se encuentran dentro de los términos normales.

la medición inicial de las cuentas por pagar se realizará al precio de la transacción, incluyendo los costos de negociación de esta, es decir será por el valor a pagar, descrito en el respectivo documento que evidencie la existencia de la cuenta por pagar.

Con posterioridad al reconocimiento inicial las cuentas por pagar clasificadas al costo, es decir las que se esperan pagar dentro de los plazos normales, se mantendrán al valor de la transacción.

Las cuentas por pagar se presentarán en el balance general dentro del pasivo corriente cuando se determine que su recuperación no excederá de doce meses.

4.5 Beneficios a los empleados

La Fundación reconocerá el costo de todos los beneficios a los empleados que tengan derecho por los servicios prestados, durante el período sobre el que se informa, los cuales se contabilizan como:

- Un pasivo, cuando el empleado ha prestado sus servicios a la Fundación quien le otorgan el derecho al beneficio, es decir, cuando existan hechos pasados y le crea el derecho al trabajador de recibir pagos en el futuro.
- Un gasto, cuando la entidad reconoce los beneficios económicos procedentes del servicio prestado por el empleado.
- Un activo, cuando el costo se reconoce como parte de un inventario (en proceso o terminado) y propiedades, planta y equipo.

Fesanco maneja dentro de beneficios a los empleados los: beneficios a corto plazo y beneficios por terminación.

Los beneficios serán reconocidos en la medida en que el empleado preste sus servicios a la Entidad, y serán medidos por el valor establecido en las normas laborales para el efecto.

4.6 Provisiones

FESANCO reconocerá una provisión única y exclusivamente cuando se cumplan las siguientes condiciones:

- a) La Entidad tenga una obligación en la fecha sobre la que se informa como resultado de un suceso pasado;

- b) sea probable (es decir, exista mayor posibilidad de que ocurra que de lo contrario) que la entidad tenga que desprenderse de recursos que comporten beneficios económicos, para liquidar la obligación;
- c) El importe de la obligación pueda ser estimado de forma fiable.

Lo anterior quiere decir que la Fundación reconocerá como provisiones los pasivos a cargo de la Fundación que estén sujetos a condiciones de incertidumbre en relación con su cuantía y/o vencimiento.

4.7 Patrimonio

FEANCO reconocerá como patrimonio la participación residual en los activos de la entidad, una vez deducidos todos sus pasivos.

Así las cosas, el capital social se medirá al valor razonable del efectivo u otros recursos recibidos o por recibir y las reservas deberán ser medidas y reconocidas por su valor nominal a la fecha en que son constituidas.

En caso de los excedentes, se reconocerán de acuerdo con las normas legales y estatutarias que lo regulan.

4.8 Ingresos

El ingreso reconocerá como ingresos los incrementos en los beneficios económicos producidos a lo largo del periodo sobre el que se informa, en forma de entradas o incrementos de valor de los activos, o bien como decrementos de las obligaciones, que dan como resultado aumentos del patrimonio.

FESANCO medirá los ingresos de actividades ordinarias al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir; excluyendo todos los importes recibidos por cuenta de terceras partes.

Luego de haber reconocido ingresos de actividades ordinarias, "FESANCO" los medirá al valor neto de la contraprestación recibida o por recibir, disminuyendo cualquier importe por devolución o descuento que suceda en fechas posteriores a la transacción.

Asi mismo, revelara el importe de las diferentes categorías de ingresos reconocidas durante el período.

4.9 Gastos

FESANCO reconocerá como gastos, los decrementos en los beneficios económicos o en el potencial de servicio relacionados con la salida o la disminución del valor de los activos o con el incremento en los pasivos, cuando este pueda medirse con fiabilidad.

Los gastos se medirán al costo de estos que puedan medirse de forma fiable.

Asi mismo, revelara el importe de las diferentes categorías de gastos reconocidas y la

composición del costo de ventas según la naturaleza del gasto, considerando la actividad económica de FESANCO.

NOTA 5. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

El saldo de efectivo y equivalentes a 31 de diciembre es:

	Saldo 31 Diciembre 2020	Saldo 31 Diciembre 2019
Caja General	\$ 119.780.848	\$ 120.088.260
Cuenta Corriente Av Villas 313-07806-5	\$ 65.499.499	\$ 38.395.110
Cuenta de Ahorros Banco Caja social 240 9060 7929	\$ 6.121.128	\$ 1.336.286
Cuenta de Ahorros Banco Caja Social 240 9060 6166	\$ 4.635.089	\$ 43.786
Cuenta Corriente Banco Caja Social 210 0375 6626	\$ 2.903.538	\$ 58.225.721
Total Efectivo y Equivalentes	\$ 198.940.102	\$ 218.089.163

NOTA 6. Deudores Comerciales y Otras Cuentas Por Cobrar

El saldo de deudores a 31 de diciembre es:

	Saldo A 31 Diciembre 2020	Saldo A 31 Diciembre 2019
Instituto Colombiano de Bienestar Familiar	\$ 199.892.223	\$ -
Consorcio Construyendo Futuro Valle	\$ 3.109.375	\$ 1.444.433
Consorcio Construyendo Futuro	\$ -	\$ 3.000.000
Saldo a Favor Impuesto de industria y comercio	\$ 94.277	\$ 118.237
María Angélica Carmona Orozco	\$ 15.350	\$ -
Mateo Ramírez Arbeláez	\$ 69.250	\$ -
Paola Andrea Soto Romero	\$ 206.650	\$ -

Liliana Restrepo Ríos	\$ 123.758	\$ -
Daisy Mesa Ríos	\$ 26.175	\$ -
Consorcio Construyendo Futuro - Quindío	\$ 700.470	\$ -
Total Cartera	\$ 204.237.528	\$ 4.562.670

NOTA 7. Propiedad planta y Equipo

El saldo activos fijos está determinado a 31 de Diciembre de 2020:

ACTIVOS	SALDO INICIAL SIN DEPRECIACION	COMPRAS	VENTAS	DETERIORO O BAJA EN CUENTA	SALDO BRUTO	MENOS DEPRECIACION ACUMULADA	SALDO NETO ACTIVO
Construcciones y edificaciones	\$ 29.980.000				\$ 29.980.000	\$ 14.396.000	\$ 15.584.000
Maquinaria y equipo	\$ 3.712.098				\$ 3.712.098	\$ 136.110	\$ 3.575.988
Muebles y Enseres	\$ 25.467.458	\$ 10.407.520			\$ 35.874.978	\$ 6.137.674	\$ 29.737.304
Flota y equipo de transporte	\$ 44.600.000		\$ 10.006.000		\$ 34.594.000	\$ 34.594.000	
Equipo de computación y comunicación	\$ 12.337.193	\$ 13.105.575			\$ 25.442.768	\$ 8.843.912	\$ 16.598.856
Propiedad, planta y equipo implementacion por primer	\$ 234.391.950				\$ 234.391.950	\$ 128.486.828	\$ 105.905.122

Para el cálculo de la depreciación la entidad utiliza el método de la línea recta.

NOTA 8. Gastos pagados por anticipado

	31 Diciembre de 2020	31 Diciembre de 2019
Gastos pagados por anticipado	\$ 56.900.000	\$ 91.799.426
	\$ 56.900.000	\$ 91.799.426

Los gastos pagados por anticipado corresponden a la causación de los gastos comprendidos entre el 15 y el 30 de diciembre de cada año, necesarios para el desarrollo del proyecto contratado por ICBF, los cuales son facturados en el mes de enero del año siguiente, según lo establecido por esta entidad.

NOTA 9. Obligaciones Financieras

El saldo en obligaciones financieras está determinado a 31 de Diciembre de 2020 así:

	31 Diciembre de 2020	31 Diciembre de 2019
Banco Caja Social	\$ 31.041.283	\$ -
	\$ 31.041.283	\$ -

NOTA 10. Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

El saldo en cuentas por pagar está determinado a 31 de Diciembre de 2020 así:

	31 Diciembre de 2020	31 Diciembre de 2019
Honorarios	\$ 2.954.900	\$ 345.000
Seguros	\$ 2.565.910	\$ 985.082
Otras cuentas por pagar	\$ 126.807.320	\$ 30.517.159
Aportes a ARL	\$ 109.850	\$ 145.000
Aportes a entidades promotoras de salud	\$ 1.674.956	\$ 2.178.000
Aportes a fondos de pensiones	\$ 2.183.706	\$ 2.823.100
Aportes a ICBF, SENA y cajas de compensacion	\$ 1.206.700	\$ 1.569.100
Otros pasivos	\$ 1.640.114	\$ -
Salarios	\$ 455.216	\$ -
Cesantias	\$ 372.579	\$ 249.505
Intereses sobre Cesantias	\$ 81.124	\$ 3.306
Prima de servicios	\$ 372.401	\$ 462.574
Vacaciones	\$ 179.864	\$ 116.667
	\$ 140.604.640	\$ 39.394.493

Igualmente se registra un saldo por pagar de Retención en la fuente:

	Saldo A 31 Diciembre 2020	Saldo A 31 Diciembre 2019
Retención en la Fuente	\$ 717.000	\$ 1.547.000

NOTA 11. Patrimonio

El saldo del patrimonio a 31 de Diciembre de 2020 es:

	Saldo A 31 Diciembre 2020	Saldo A 31 Diciembre 2019
Capital Social	\$ 163.860.432	\$ 163.860.432

Reservas:

	Saldo A 31 Diciembre 2020	Saldo A 31 Diciembre 2019
Reserva de Protección	\$16.744.311	\$15.323.817
Reserva Estatutaria	\$6.697.724	\$6.129.526

Las reservas aplicadas para el periodo, corresponden a la reserva de protección del 10% y reserva estatutaria del 4% del resultado del ejercicio.

Ajuste adopción por primera vez:

	Saldo A 31 Diciembre 2020	Saldo A 31 Diciembre 2019
Ajuste adopción por primera vez	\$105.905.122	\$105.905.122
	\$105.905.122	\$105.905.122

Asignaciones permanentes:

	Saldo A 31 Diciembre 2020	Saldo A 31 Diciembre 2019
Asignaciones permanentes	\$ 153.692.138	\$ 145.162.454
	\$ 153.692.138	\$ 145.162.454

Excedentes del ejercicio:

	Saldo A 31 Diciembre 2020	Saldo A 31 Diciembre 2019
Excedentes del ejercicio	\$ 12.216.249	\$ 8.529.684
	\$ 12.216.249	\$ 8.529.684

NOTA 12. Ingresos actividades Ordinarias

Ingresos por capacitaciones así:

	Saldo A 31 Diciembre 2020	Saldo A 31 Diciembre 2019
Capacitaciones	\$ 39.000.001	\$ 55.197.560
Apoyo psicosocial	\$ 991.782.505	\$ 1.152.851.589
Modalidad internado	\$ 847.506.304	\$ -
Total Ingresos	\$ 1.878.288.810	\$ 1.208.049.149

Ingresos debidamente certificados por cada consorcio:

	Saldo A 31 Diciembre 2020	Saldo A 31 Diciembre 2019
Consortio Construyendo Futuro Valle 50%	\$ 2.499.096.359	\$ 2.379.129.893
Consortio Construyendo Futuro 50%	\$ 1.744.255.581	\$ 2.987.812.169
Total Ingresos por consorcios	\$ 4.243.351.940	\$ 5.366.942.062

NOTA 13. Otros Ingresos operacionales

	Saldo A 31 Diciembre 2020	Saldo A 31 Diciembre 2019
Rendimiento financieros	\$ 12.563	\$ 4.336
Otros Ingresos	\$ 29.814.131	\$ 7.556.833
Total otros Ingresos	\$ 29.826.694	\$ 7.561.169

NOTA 14. Gastos

Los gastos están representados así:

	Saldo A 31 Diciembre 2020	Saldo A 31 Diciembre 2019
Gasto de personal	\$ -	\$ 14.891.976
Honorarios	\$ 1.401.667	\$ -
Arrendamientos	\$ 957.250	\$ 246.580
Servicios	\$ 2.166.499	\$ 800.000
Gastos legales	\$ 2.737.000	\$ 2.949.300
Mantenimiento y reparaciones	\$ -	\$ 1.264.369
Gastos de Viaje	\$ 812.420	\$ -
Diversos	\$ 1.947.950	\$ -
Total Gastos Operacionales De Administración	\$ 10.022.786	\$ 20.152.225

El rubro de gastos de personal está representado así:

	Saldo A 31 Diciembre 2020	Saldo A 31 Diciembre 2019
Sueldos	\$ -	\$ 7.453.051
Auxilio de transporte	\$ -	\$ 873.288
Cesantías	\$ -	\$ 693.863

Intereses sobre cesantías	\$	-	\$	83.265
Prima de servicios	\$	-	\$	770.957
Vacaciones	\$	-	\$	310.545
Aportes a administradoras de riesgos profesionales ARP	\$	-	\$	258.000
Aportes a entidades promotoras de salud EPS	\$	-	\$	1.383.432
Aportes a fondos de pensiones y/o cesantías	\$	-	\$	1.852.875
Aportes a cajas de compensación familiar	\$	-	\$	538.900
Aportes a ICBF	\$	-	\$	404.300
SENA	\$	-	\$	269.500

El rubro de honorarios está representado así:

	Saldo A 31 Diciembre 2020	Saldo A 31 Diciembre 2019
Otros	\$ 1.401.667	\$ -

El saldo de Arrendamientos, corresponde a:

	Saldo A 31 Diciembre 2020	Saldo A 31 Diciembre 2019
Otros	\$ 957.250	\$ 246.580

El gasto de servicios está conformado por:

	Saldo A 31 Diciembre 2020	Saldo A 31 Diciembre 2019
Temporales	\$ 907.908	\$ -
Procesamiento electrónico de datos	\$ 815.202	\$ -
Acueducto y alcantarillado	\$ 60.998	\$ -
Energía eléctrica	\$ 73.557	\$ -
Otros servicios	\$ 308.834	\$ 800.000

El rubro de gastos legales está conformado por:

	Saldo A 31 Diciembre 2020	Saldo A 31 Diciembre 2019
Notariales	\$ 26.400	\$ -
Registro mercantil	\$ 2.390.600	\$ 2.949.300
Otros	\$ 320.000	\$ -

El gasto de mantenimiento y reparaciones está conformado por:

	Saldo A 31 Diciembre 2020	Saldo A 31 Diciembre 2019
Flota y equipo de transporte	\$ -	\$ 1.264.369

Los gastos de viajes están conformados por:

	Saldo A 31 Diciembre 2020	Saldo A 31 Diciembre 2019
Pasajes aéreos	\$ 812.420	\$ -

Los gastos diversos están conformados por:

	Saldo A 31 Diciembre 2020	Saldo A 31 Diciembre 2019
Taxis y buses	\$ 500.000	\$ -
Almuerzos y refrigerios	\$ 272.150	\$ -
Peajes y parqueaderos	\$ 13.800	\$ -
Gastos médicos y drogas	\$ 1.000.000	\$ -
Varios	\$ 162.000	\$ -

Los gastos no operacionales se encuentran representados así:

	Saldo A 31 Diciembre 2020	Saldo A 31 Diciembre 2019
Gastos de personal	\$ 35.347.606	\$ -
Contribuciones y afiliaciones	\$ 2.962.476	\$ 3.027.687
Servicio de contabilidad y otros	\$ 40.900.000	\$ 24.700.000
Seguros	\$ 6.447.528	\$ 4.600.340
Impuestos	\$ 1.280.668	\$ 1.578.878
Gastos pagados por anticipado	\$ 34.899.426	\$ -
Total gastos no operacionales	\$ 121.837.704	\$ 33.906.905

Los gastos financieros son:

	Saldo A 31 Diciembre 2020	Saldo A 31 Diciembre 2019
GMF	\$ 1.361.663	\$ -
Gastos bancarios	\$ 2.024.461	\$ 5.311.215
Comisiones	\$ 3.782.659	\$ -
Intereses de mora	\$ 2.960.269	\$ 142.142
Otros	\$ 10.442.592	\$ -
Total gastos financieros	\$ 20.571.644	\$ 5.453.357

Costos de ventas:

El saldo de costos de ventas, hace referencia a los costos debidamente certificados por cada consorcio y los correspondientes al proyecto con el ICBF así:

	Saldo A 31 Diciembre 2020	Saldo A 31 Diciembre 2019
Consortio Construyendo Futuro Valle	\$ 2.499.096.359	\$ 2.379.129.893
Consortio Construyendo Futuro	\$ 1.744.255.581	\$ 2.987.812.169
Proyecto ICBF	\$ 1.538.501.106	\$ 1.146.179.594
Generaciones 2.0	\$ 202.977.323	\$ -
Total Costos de venta	\$ 5.984.830.369	\$ 6.513.121.656

A continuación, se detallan los costos correspondientes a proyecto ICBF 2020:

Sueldos	\$	184.310.887
Auxilio de transporte	\$	11.135.660
Cesantías	\$	16.282.954
Vacaciones	\$	7.679.633
Prima de servicios	\$	16.282.954
Intereses sobre cesantías	\$	1.961.959
Aportes Sena, ICBF y Cajas de Compensación	\$	16.595.200
Aporte a salud, pensión y ARL	\$	38.851.636
Honorarios	\$	429.532.551
Dotación trabajadores	\$	5.460.992
IVA Dotación trabajadores	\$	215.008
Implementación sistema integrado de gestión	\$	19.877.000
Alimentación	\$	255.136.806
IVA Alimentación	\$	11.736.933
Emergencias y botiquín	\$	17.055.271
IVA Emergencias y botiquín	\$	294.815
Educación	\$	44.474.029
IVA Educación	\$	1.612.986
Dotación personal niños	\$	66.467.278
IVA Dotación personal niños	\$	7.954.203
Dotación de aseo e higiene personal niños	\$	31.538.036
IVA Dotación de aseo e higiene personal niños	\$	3.158.600
Recreación	\$	9.672.165
IVA Recreación	\$	384.890
Dotación Lúdica deportiva	\$	2.913.016
Transporte niños y adolescentes	\$	27.617.720
Dotación básica (por repos. O adi)	\$	11.651.484
IVA Dotación básica (por repos. O adi)	\$	1.125.411
Dotación menaje alimentos por repos	\$	3.303.106
IVA Dotación menaje alimentos por repos	\$	447.044
Servicios públicos	\$	25.969.915

Mantenimiento y reparaciones locativas	\$	33.010.022
IVA Mantenimiento y reparaciones locativas	\$	1.463.945
Usa de instalaciones en ambientes sanos	\$	136.060.000
Reparación y mantenimiento de dotación institucional	\$	27.307.909
IVA Reparación y mantenimiento de dotación institucional	\$	1.548.671
Papelería	\$	19.271.602
Iva Papelería	\$	1.660.577
Aseo	\$	19.133.798
IVA Aseo	\$	1.765.616
Transporte visitas domiciliarias a hogares y traslado niños	\$	18.406.838
Otros gastos generales	\$	7.745.901
IVA otros gastos generales	\$	426.085

A continuación, se detallan los costos correspondientes a proyecto Generaciones 2.0 ejecutado en 2020:

Sueldos	\$	2.838.230
Auxilio de transporte	\$	332.561
Cesantías	\$	264.232
Vacaciones	\$	264.232
Prima de servicios	\$	118.261
Intereses sobre cesantías	\$	31.709
Aportes Sena, ICBF y Cajas de Compensación	\$	256.068
Aporte a salud, pensión y ARL	\$	651.508
Honorarios	\$	105.806.673
Dotación trabajadores	\$	1.950.000
Refrigerios	\$	42.537.400
Iva Refrigerios	\$	2.452.217
Bioseguridad	\$	2.800.800
Materiales	\$	11.012.197
IVA Materiales	\$	1.073.253
Papelería	\$	1.155.166



Iva Papelería	\$	121.422
Transporte visitas domiciliarias a hogares y traslado niños	\$	8.277.600
Servicios telefónicos	\$	10.530.000
Piezas movilización social	\$	1.600.000
Subsidio internet	\$	2.092.091
Iniciativa	\$	2.977.880
IVA Iniciativa	\$	124.823
Otros gastos	\$	3.709.000

NOTA 15. APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos Estados Financieros fueron aprobados por la Asamblea General y autorizados para su respectiva publicación.

GUILLERMO JOSE ARCILA SOTO
REPRESENTANTE LEGAL

Jeliceth Orozco M.
JELICETH OROZCO MILLAN
REVISOR FISCAL
TP: 233904 - T

Paola Garcia Alzate

PAOLA GARCIA ALZATE
CONTADOR PÚBLICO
TP: 204379 - T