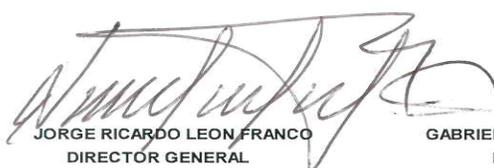
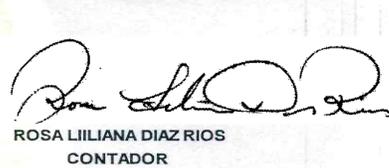


FUNDACIÓN FOSUNAB
ESTADO A LA SITUACIÓN FINANCIERA SEPARADO
Cifras En Miles de Pesos

ACTIVO	Notas	A Jun 30 2022	%P	A Jun 30 2021	%P	% VAR
ACTIVO CORRIENTE		89.020.373	29	79.949.144	30	11
EFFECTIVO EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	1	1.629.251	1	998.580	0	63
DEUDORES DEL SISTEMA- AL COSTO	2	75.347.361	25	61.075.601	23	23
INVENTARIOS	3	12.043.760	4	17.874.963	7	-33
ACTIVO NO CORRIENTE		213.737.821	70	182.539.413	68	17
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	4	212.738.082	70	181.203.416	68	17
ACTIVOS INTANGIBLES	5	999.740	0	1.335.997	0	-25
ACTIVO POR IMPUESTOS DIFERIDOS	6	2.664.865	1	4.790.824	2	-44
TOTAL ACTIVO		305.423.059	100	267.279.381	100	14
PASIVO		A Jun 30 2022	%P	A Jun 30 2021	%VAR	% VAR
PASIVO CORRIENTE		279.519.616	97	250.542.779	96	12
PASIVOS FINANCIEROS A CORTO	7	273.206.666	95	245.703.019	95	11
IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	8	477.458	0	354.808	0	35
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	9	3.519.511	1	2.259.836	1	56
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES	10	2.315.980	1	998.297	0	132
PASIVOS -ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	11	0	0	1.226.818	0	100
PASIVO NO CORRIENTE		6.843.512	2	8.148.598	3	-16
PASIVOS FINANCIEROS A LARGO	7	381.224	0	661.216	0	-42
ACREEDORES LARGO PLAZO	12	0	0	745.000	0	-100
PASIVOS -ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	11	6.462.287	2	6.742.382	3	-4
PASIVO POR IMPUESTOS DIFERIDOS	6	1.516.964	1	1.065.704	0	42
TOTAL PASIVO		287.880.091	100	259.757.081	100	11
PATRIMONIO		A Jun 30 2022	%P	A Jun 30 2021	%VAR	% VAR
FONDO SOCIAL MUTUAL		25.019.094	143	25.019.094	333	0
DONACIONES		3.530.000	20	3.530.000	47	0
RESULTADO ACUMULADO EJERCICIOS ANTERIORES		-15.142.608	-86	-27.256.538	-362	-44
RESULTADOS DEL EJERCICIO		5.987.099	34	8.080.362	107	-26
TRANSICIÓN -POSTERIOR AL NUEVO MARCO		-1.850.617	-11	-1.850.617	-25	0
TOTAL PATRIMONIO	13	17.542.968	100	7.522.301	100	133


JORGE RICARDO LEON FRANCO
DIRECTOR GENERAL

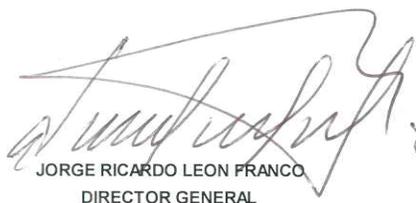

GABRIEL VASQUEZ TRISTANCHO
REVISOR FISCAL
T.P. 12043-T


ROSA LILIANA DIAZ RIOS
CONTADOR
T.P. 68.176-T

FUNDACIÓN FOSUNAB
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL SEPARADO

Cifras Expresadas en Miles de Pesos
Enero 1 a junio 30 de 2022 y 2021

	Notas	2.022	%P	2.021	%P	% VAR
Ingresos Operacionales	14	80.832.886	100	67.690.118	100	19
Costos Operacionales	15	68.529.672	85	53.404.463	79	28
EXCEDENTE BRUTO		12.303.214	15	14.285.655	21	(14)
Gastos Operacionales	16	6.372.449	8	6.091.280	9	5
EXCEDENTE OPERACIONAL		5.930.765	7	8.194.374	12	(28)
Ingresos No Operacionales	14	818.501	1	748.919	1	9
Gastos Financieros y otros No Operacionales	16	762.167	1	862.931	1	-12
EXCEDENTE O PERDIDA ANTES DE IMPTO		5.987.099	7	8.080.362	12	(26)
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		0	-	0	-	0
UTILIDAD O PERDIDA NETA DEL EJERCICIO		5.987.099	7	8.080.362	12	(26)


JORGE RICARDO LEON FRANCO
DIRECTOR GENERAL


GABRIEL VASQUEZ TRISTANCHO
REVISOR FISCAL
T.P. 12043-T


ROSA LILIANA DIAZ RIOS
CONTADOR
T.P. 68176-T

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ESTADO A LA SITUACION FINANCIERA SEPARADO
FUNDACIÓN FOSUNAB
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)
EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO
A 30 de Junio**

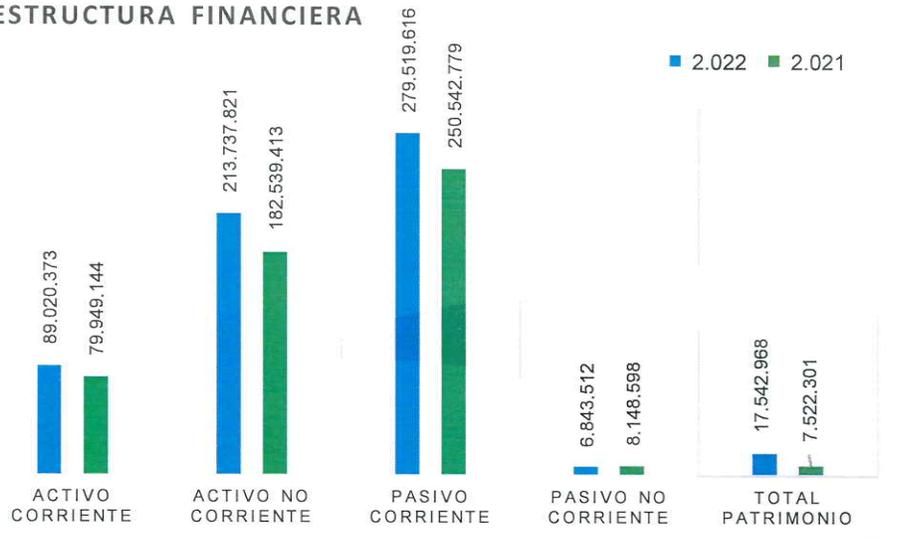
NOTA 1 La Composición del Estado de Situación Financiera -ESF de FOSUNAB es:

La composición porcentual de los activos corriente es del (29%), está definida por: Instrumentos Financieros Efectivo y equivalente de efectivo (0.5%) Activos financieros Deudores en un (25%) e Inventarios (4%) del total activo.

La composición porcentual de activos no corriente es del (70%), está definida por: Propiedad planta y equipo que representa el (70%), Activos intangibles y otros activos (0,3%) e impuestos diferidos (1%) del total activo.

La composición porcentual del pasivo corriente es del (97%) está definida por: Pasivos financieros a corto plazo (95%), Impuestos gravámenes y tasas (0,2%), beneficios a empleados (1%), pasivos estimados y provisiones con (1%) del total pasivo; y no corriente (2%), está definida por: anticipos y avances recibidos a largo plazo con (2%), pasivo financiero a largo plazo (0,1%) e impuestos diferidos (1%) del total pasivo.

ESTRUCTURA FINANCIERA



La composición porcentual del patrimonio está clasificado en aporte fondo Social (143%), donaciones (20%), resultados de ejercicios anteriores (-86%), resultado del año 2022 (34%), transición posterior al nuevo marco normativo (-11%).

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ESTADO A LA SITUACION FINANCIERA SEPARADO
FUNDACIÓN FOSUNAB
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)
INSTRUMENTOS FINANCIEROS EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO
A 30 de Junio

NOTA 1

CUENTA	2022	2021	VARIACION	
Caja	\$ 31.055	\$ 10.686	191%	\$ 20.369
Caja General	\$ 26.132	\$ 4.411	492%	\$ 21.722
Cajas menores	\$ 2.713	\$ 4.666	-42%	\$ (1.953)
Fondos y Bases	\$ 2.210	\$ 1.610	37%	\$ 600
Cuentas Corrientes	\$ 1.239.110	\$ 877.290	41%	\$ 361.820
BCO BOGOTA CTE 203235999	\$ 1.105.277	\$ 573.100	93%	\$ 532.177
BANCO CORPBANCA CTE 404-00283-4	\$ 48.122	\$ 187.555	-74%	\$ (139.433)
BCO OCCIDENTE 658-01874-2	\$ 74.323	\$ 61.688	20%	\$ 12.635
BCO BOGOTA CTE 203452446	\$ 10.116	\$ 37.291	-73%	\$ (27.175)
BCO BOGOTA CTE 834000531	\$ 1.273	\$ 17.656	-93%	\$ (16.384)
Cuentas de Ahorro	\$ 189.663	\$ 130	146030%	\$ 189.533
BANCO CORPBANC404-00372-0 A	\$ 130	\$ 130	0%	\$ 0
CORFIDIARIO 21-0001-0000000	\$ 189.533	\$ -	100%	\$ 189.533
Cuentas del Exterior	\$ 26.639	\$ 70.964	-62%	\$ (44.325)
BANCO BOGOTA USA CTE 74682	\$ 26.639	\$ 70.964	-62%	\$ (44.325)
Total Efectivo	\$ 1.486.467	\$ 959.070	60%	\$ 571.722

El efectivo y equivalentes al efectivo cuenta con una participación del 0,5% del total de los activos y están representados por el disponible en caja, cuentas bancarias de ahorro y corrientes, saldo de cuenta de compensación en el exterior, fondos de vueltos donde se maneja el dinero con el que cuenta la institución y puede utilizar para compra de bienes en general o específicos.

OTROS EQUIVALENTES AL EFECTIVO

A 30 de Junio

CUENTA	2022	2021	VARIACION	
Inversiones en Fiducias	\$ 142.784	\$ 39.510	261%	\$ 103.274
FIDUCIAS BANCO BOGOTA	\$ 26.290	\$ 26.031	1%	\$ 259
ENCARGO FIDUCIARIO OMNIBUS	\$ 116.494	\$ 13.479	764%	\$ 103.015
Total Equivalentes al Efectivo	\$ 142.784	\$ 39.510	261%	\$ 103.274
Total Efectivo y Equivalentes al Efectivo	\$ 1.629.251	\$ 998.580	63%	\$ 630.672

Otros equivalentes al efectivo están representados por las inversiones en fiduciaria Bogotá que corresponden a: Derechos fiduciarios patrimonio autónomo, encargo fiduciario Fidugob y Encargo Fiduciario Omnibus.

Los saldos en las cuentas bancarias se han ajustado para reflejar el monto disponible para la entidad. Pueden presentarse diferencias entre lo reportado por esta y el saldo del extracto

emitido por la entidad financiera que se documenta en la conciliación bancaria con las explicaciones del caso.

Fundación FOSUNAB reconoce en cuentas de resultados ingreso o gasto según corresponda la diferencia en cambio que se presente entre la tasa de cambio del reconocimiento en periodos anteriores y la tasa de cambio del cierre actual tanto en sus activos como pasivos en moneda extranjera, el valor acumulado en la fecha de cierre por diferencia en cambio es:

Debito Resultados por diferencia en cambio \$ 43.006

Crédito Resultados por diferencia en cambio \$ 26.153

ACTIVOS FINANCIEROS DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

A 30 de Junio

NOTA 2

CUENTA			VARIACION	
	2022	2021	%	VALOR
CLIENTES NAC FACTUR. PENDIENTES POR RADICAR	14.403.812	13.031.863	11%	\$ 1.371.950
CUENTAS POR COBRAR FACTURAS RADICADAS	23.878.104	29.943.406	-20%	\$ (6.065.302)
CUENTAS POR COBRAR A VINCULADOS ECONOMICOS	28.410.902	15.609.637	82%	\$ 12.801.265
ACTIVOS NO FINANCIEROS-ANTICIPOS	3.361.580	2.745.139	22%	\$ 616.440
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	9.136	6.622	38%	\$ 2.514
DEUDORES VENTAS SIN FACTURA	5.998.045	3.384.542	77%	\$ 2.613.503
DEUDORES CONCEP VARIOS	12.263	12.263	0%	\$ -
COBRO FALLO EMBARGOS JUDICIALES	4.144	3.792	9%	\$ 352
DEUDORES DIFICIL COBRO	3.659.562	2.867.404	28%	\$ 792.158
CUENTAS POR COBRAR PARTICULARES	320.635	246.335	30%	\$ 74.301
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	-8.937.450	-9.675.580	-8%	\$ 738.129
TOTAL DEUDORES DEL SISTEMA- AL COSTO	71.120.732	58.175.423	22%	\$ 12.945.310

Los deudores representan el 25% del total activo, se reconoce como cuentas por cobrar aquellas producto del desarrollo del objeto social donde se hayan prestado los servicios, también se reconocen otras cuentas por cobrar relativas a varios conceptos como préstamos de operación, préstamos a vinculados, préstamos a personal y otros.

Las facturas de clientes por radicar corresponden a facturas elaboradas pendientes de enviar y radicar a los clientes, procedimiento correspondiente al normal desarrollo de las actividades por prestación de servicios de salud.

Las facturas clientes radicadas corresponden a facturas pendientes de pago por los clientes, donde se tienen valores por glosa que son analizadas para su debida conciliación, resultado que puede ser asumido o cancelado por parte del cliente.

Las cuentas por cobrar entre vinculadas corresponden a cuentas por cobrar a la Fundación Oftalmológica de Santander FOSCAL.

Los ingresos devengados no facturados (deudores ventas sin factura) pertenecen al reconocimiento de las consultas, cirugías y procedimientos para los cuales ya se prestó el servicio.

Se aplica deterioro a la siguiente cartera

- Cartera comercial > 360 días, y aplicando a esta análisis individual de cartera.
- Importe no recuperable de Glosas
- Cartera de difícil Recudo en cobro Pre jurídico y Jurídico

CUENTAS POR COBRAR

ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR

A 30 de Junio

CUENTA	2022	2021	VARIACION
Anticipo de Impuesto de Industria y Comercio	20.207	21.969	-8% \$ (1.762)
Retención en la Fuente	3.552.723	2.330.308	52% \$ 1.222.416
Autorretención impuesto renta	653.698	547.901	19% \$ 105.797
Total	\$ 4.226.629	\$ 2.900.178	46% \$ 1.326.450

	2022	2021	VARIACION
Total Cuentas por Cobrar	\$ 75.347.361	\$ 61.075.601	23% \$ 14.271.760

Fundación FOSUNAB pertenece al régimen ordinario por tal razón al año 2022 hay registros por anticipos en retención en la fuente e impuesto por autorretención en renta. La variación principal corresponde al saldo a favor en renta.

INVENTARIOS

A 30 de Junio

NOTA 3

CUENTA	2022	2021	VARIACION
INVENTARIOS PARA SER VENDIDOS	\$ 11.949.552	\$ 17.739.443	-33% \$ (5.789.891)
MEDICAMENTOS	\$ 1.870.749	\$ 1.879.535	0% \$ (8.785)
MATERIAL MÉDICO QUIRÚRGICO	\$ 993.789	\$ 1.109.332	-10% \$ (115.543)
MATERIALES ODONTOLÓGICOS	\$ 163	\$ -	100% \$ 163
VÍVERES Y RANCHO	\$ 5.127	\$ 1.624	216% \$ 3.503
ELEMENTOS DE ASEO Y LAVANDERIA	\$ 15.186	\$ 15.775	-4% \$ (589)
BIENES RAICES	\$ 9.064.538	\$ 14.733.178	-38% \$ (5.668.640)
INVENTARIOS PARA SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACION DE SERVICIOS O PROCESO DE PRODUCCIÓN	\$ 94.208	\$ 135.520	-30% (41.312)
ELEMENTOS DE PAPELERIA	\$ 11.298	\$ 8.394	35% \$ 2.904
DOTACION PARA TRABAJADORES	\$ 1.632	\$ 47.175	-97% \$ (45.543)
REPUESTOS MAQ Y EQUIPOS	\$ 17.982	\$ 5.291	240% \$ 12.691
OTROS	\$ 45.268	\$ 45.569	-1% \$ (301)
OPTICA	\$ 5.558	\$ 43	12807% \$ 5.515
INVENTARIO GASES	\$ 12.471	\$ 29.049	-57% \$ (16.578)
Total Inventario	\$ 12.043.760	\$ 17.874.963	-33% \$ (5.831.203)

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ESTADO A LA SITUACION FINANCIERA SEPARADO
FUNDACIÓN FOSUNAB
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)
INVENTARIOS
A 30 de Junio

Los inventarios representan el 4% del total de los activos, comprende los elementos de uso del objeto social para la prestación de servicios de salud, con una disminución del 33% respecto al año anterior, la variación principal se encuentra en el inventario de bienes raíces que representa la proyección de los inmuebles pendientes por escriturar.

La institución tiene inventarios por mercancía en consignación, los cuales son reconocidos en el momento de su consumo y no son registrados en los inventarios propios. Se lleva control de los inventarios que entrega el proveedor en mercancía en consignación, a la fecha de cierre se tienen los siguientes pendientes para su consumo:

<i>Inventarios por mercancía en consignación</i>	
Proveedor	2022
L M INSTRUMENTS S A	44.770
AMAREY NOVA MEDICAL S.A.	43.525
JOHNSON & JOHNSON DE COLOMBIA SA	38.264
MEDTRONIC COLOMBIA S.A.	23.535
ADVANCED STERILIZATION PRODUCTS COL	23.030
TELEFLEX MEDICAL COLOMBIA SAS	16.536
BAXALTA COLOMBIA S.A.S	12.707
AUROBINDO PHARMA COLOMBIA S A S	11.026
KCI COLOMBIA S A S	10.731
PROVEEDORES DE MENOR CUANTIA	41.111
	\$ 265.236

A continuación, se presenta un resumen donde se observa el costo de los principales rubros del inventario para el año 2022 y 2021 el cual se encuentra en las diferentes unidades funcionales.

<i>Principales Inventarios reconocidos como costo</i>	2022	2021
Materiales, dispositivos y suministros	\$ 25.506.988	\$ 20.246.600
Bienes inmuebles	\$ -	\$ -
<i>Perdidas por deterioro reconocidas</i>	\$ 7.490	\$ 7.896

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ESTADO A LA SITUACION FINANCIERA SEPARADO
FUNDACIÓN FOSUNAB
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO Y PROPIEDAD DE INVERSIÓN
A 30 de Junio

NOTA 4

Tabla 1 Valor en Libros de Propiedades Planta y Equipo & Propiedades de Inversión

CUENTA	2022	2021	VARIACION	
Terrenos	\$ 12.509.546	\$ 12.509.546	0%	\$ -
Construcciones en Curso	\$ 178.266.496	\$ 159.123.199	12%	\$ 19.143.297
Maquinaria y Equipo en montaje o en transito	\$ 2.122.124	\$ -	0%	\$ 2.122.124
Maquinaria y Equipo	\$ 1.793.111	\$ 1.793.111	0%	\$ -
Equipo de Oficina	\$ 10.758.639	\$ 10.111.323	6%	\$ 647.316
Equipo de Comunicación y Computacion	\$ 4.678.643	\$ 4.372.439	7%	\$ 306.204
Equipos Médico-Científico	\$ 22.189.853	\$ 10.148.853	119%	\$ 12.040.999
Acueductos, Plantas y Redes	\$ 667.607	\$ 662.239	1%	\$ 5.368
Depreciacion Acum	\$ (20.247.936)	\$ (17.517.294)	16%	\$ (2.730.642)
Total	\$ 212.738.082	\$ 181.203.416	17%	\$ 31.534.665

Tabla 2 Detalle Neto de Depreciación

CUENTA	AÑO 2022		AÑO 2021	
	DEPRECIACION	VALOR NETO	DEPRECIACION	VALOR NETO
Terrenos		\$ 12.509.546		\$ 12.509.546
Construcciones en Curso		\$ 178.266.496		\$ 159.123.199
Maquinaria y Equipo en montaje o en transito		\$ 2.122.124		\$ -
Maquinaria y Equipo	\$ (1.240.175)	\$ 552.936	\$ (1.042.521)	\$ 750.590
Equipo de Oficina	\$ (6.976.548)	\$ 3.782.091	\$ (5.897.884)	\$ 4.213.440
Equipo de Computación y Comunicación	\$ (4.164.490)	\$ 514.153	\$ (3.960.550)	\$ 411.889
Equipos Médico-Científico	\$ (7.418.410)	\$ 14.771.443	\$ (6.236.826)	\$ 3.912.028
Acueductos, Plantas y Redes	\$ (448.313)	\$ 219.293	\$ (379.514)	\$ 282.725
Total	\$ (20.247.936)	\$ 212.738.082	\$ (17.517.294)	\$ 181.203.416

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ESTADO A LA SITUACION FINANCIERA SEPARADO
FUNDACIÓN FOSUNAB
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO Y PROPIEDAD DE INVERSIÓN
A 30 de Junio**

La propiedad planta y equipo representan el 70% del total de los activos, presenta variación porcentual del 17% respecto al año anterior dado principalmente por las construcciones en curso y la adquisición de equipos médicos.

Construcción en curso, bien dado en garantía, patrimonio autónomo Fiduciaria Bogotá.

El costo de un elemento de propiedad, planta y equipo será su costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas por deterioro del valor.

En la siguiente tabla se describen los métodos de depreciación, y las vidas útiles estimada para el tiempo de la depreciación para las clases de activos fijos en la institución que fueron utilizadas.

GRUPO	VIDA UTIL (AÑOS)	METODO DEPRECIACION
TERRENOS	N/A	
CONSTRUCCIONES Y EDIFI	90	LINEAL
MAQUINARIA Y EQUIPO	10	LINEAL
EQUIPO DE OFICINA	10	LINEAL
EQUIPO DE COMPUTO Y CO	5	LINEAL
MAQ,EQUIPO MEDICO CIEN	10	LINEAL
EQUIPO DE TRANSPORTE	5	LINEAL
ACUEDUCTO, PLANTAS Y R	10	LINEAL

Las adquisiciones obedecen a rubros para el cumplimiento de la prestación de servicios de salud en su objeto social y fueron reconocidas por valor de \$ 14.641.998 en construcción en curso, \$596.917 en equipo de oficina e instrumental, \$66.054 en equipo de computación y comunicación, \$779.405 en equipo médico científico y \$ 6.031 en equipo de acueducto plantas y redes.

Se realiza traslado de la clase de equipo en tránsito o montaje a equipo médico por \$9.770.634

Durante el año 2022 no han se presentan donaciones en propiedad planta y equipo, se presenta bonificación de un equipo médico por \$ 17.000

En la vigencia 2022 se presentan bajas por daño u obsolescencia por \$ 3.500 en equipo de oficina e instrumental, \$17.170 equipo de cómputo y \$4.831 en equipo médico científico, se presenta disminución por \$110.691 en el equipo en tránsito o montaje por menor valor del equipo, esta cifra fue reconocida por el proveedor a fundación Fosunab.

Durante la vigencia 2022 no se han realizado ventas de propiedad planta y equipo.

A continuación, se presenta un detallado de los diferentes movimientos de compras, traslados y bajas de propiedad planta y equipo para la vigencia 2022 en las distintas clases de activos fijos:

	Terrenos	Construcciones en Curso	Maquinaria y Equipo en montaje o en tránsito	Maquinaria y Equipo	Equipo de Oficina E instrumental	Equipo de Computación y Comunicación	Equipos Médico-Científico	Acueducto, Planta y Redes
31/12/2021	\$ 12.509.546	\$ 163.624.498	\$ 12.003.449	\$ 1.793.111	\$ 10.222.596	\$ 4.572.385	\$ 11.644.646	\$ 661.575
Adquisiciones y Adiciones		14.641.998			596.917	66.054	779.405	\$ 6.031
Anticipos								
Traslados			- 9.770.634				9.770.634	
Bajas			- 110.691		- 3.500	- 17.170	- 4.831	
Depreciación acumulada				- 1.240.175	- 6.976.548	- 4.164.490	- 7.418.410	- 448.313
30-06-2022 (Saldo)	12.509.546	178.266.496	2.122.124	552.936	3.839.465	456.778	14.771.444	219.293

	2022	2021	VARIACION
Total Propiedades Planta y Equipo & Propiedades de Inversión	\$ 212.738.082	\$ 181.203.416	17% \$ 31.534.665

ACTIVOS INTANGIBLES A 30 de Junio

NOTA 5

CUENTA	2022	2021	VARIACION
Licencias y Software	\$ 4.677.359	\$ 4.539.139	3% \$ 138.220
Amortización Acumulada - Software	\$ (3.677.619)	\$ (3.203.142)	15% \$ (474.477)
Total	\$ 999.740	\$ 1.335.997	-25% \$ (336.258)

Tabla x: Detalle Licencias y Software

NOMBRE DEL SOFTWARE	AÑO COMPRA	VALOR DE ADQUISICIÓN	FECHA DE ACTIVACIÓN	Amortización Acumulada	2022	2021	VARIACION
LICENCIA SAP	2.012	635.979	31/12/2012	545.882	90.097	153.695	-41% -63.598
ADICION LICENCIA SAP FEBRERO 2013	2.013	405.970	28/02/2013	325.904	80.066	115.651	-31% -35.585
ADICION LICENCIA SAP MARZO 2013	2.013	256.905	31/03/2013	207.504	49.401	72.201	-32% -22.800
ADICION LICENCIA SAP ABRIL 2013	2.013	331.823	30/04/2013	269.693	62.130	91.951	-32% -29.821
ADICION LICENCIA SAP MAYO 2013	2.013	238.255	31/05/2013	194.880	43.375	65.062	-33% -21.687
ADICION LICENCIA SAP JUNIO 2013	2.013	368.687	21/06/2013	303.529	65.159	99.155	-34% -33.996
ADICION LICENCIA SAP JULIO 2013	2.013	280.703	26/09/2013	235.816	44.887	71.819	-37% -26.932
ADICION LICENCIA SAP AGOSTO 2013	2.013	330.951	26/09/2013	278.029	52.922	84.676	-38% -31.753
ADICION LICENCIA SAP SEPTIEMBRE 2013	2.013	136.887	26/09/2013	114.997	21.890	35.023	-38% -13.134
ADICION LICENCIA SAP NOVIEMBRE 2013	2.013	549.289	28/11/2013	468.040	81.249	135.415	-40% -54.166
ADICION LICENCIA SAP MARZO 2014	2.014	257.222	31/03/2014	207.760	49.462	72.290	-32% -22.828
ADICION LICENCIA SAP ABRIL 2014	2.014	247.255	30/05/2014	202.242	45.013	67.520	-33% -22.507
LICENCIA DE VIRTUALIZACION	2.013	5.535	24/10/2013	4.751	784	1.338	-41% -554
LICENCIAS GOOGLE	2.013	12.563	20/12/2013	10.679	1.884	3.141	-40% -1.256
LICENCIA DE VIRTUALIZACION	2.015	5.535	25/05/2015	4.751	784	1.338	-41% -554
LICENCIA FGT1KC3912802321 FORTINET	2.017	31.448	12/01/2017	17.034	14.414	17.559	-18% -3.145
LICENCIA FGT1KC3912802321 FORTINET	2.017	31.448	12/01/2017	17.034	14.414	17.559	-18% -3.145
LICENCIA SAP	2.013	155.016	31/10/2013	133.056	21.961	37.462	-41% -15.502
LICENCIA HANA APENDICE 3	2.019	116.843	24/10/2019	31.158	85.685	97.369	-12% -11.685
LICENCIA FIREWALL	2.020	27.228	30/01/2020	-00	-00	-00	0% -00
LICENCIA ANTIVIRUS 472	2.020	10.495	30/06/2020	-00	-00	-00	0% -00
LICENCIA FIREWALL	2.021	87.923	12/05/2021	87.923	-00	80.596	-100% -80.596
LICENCIAS ANTIVIRUS NOD 32	2.021	15.178	30/06/2021	15.178	-00	15.178	100% -15.178
LICENCIA FIREWALL	2.022	53.373	28/02/2022	1.779	51.594	-00	100% 51.594
SOTFWARE SEPAX	2.022	122.570	10/06/2022	-00	122.570	-00	100% 122.570
TOTALES		4.677.359		3.677.619	999.740	1.335.997	-25% (336.258)

Tabla x: Conciliación entre los importes en libros al principio y al final del periodo

	Licencias	software	Total
31/12/2021	\$ 4.501.416		\$ 4.501.416
Adquisiones y Adiciones	175.943		\$ 175.943
Bajas	-		\$ -
Amortizacion Acumulada	\$ (3.677.619)		\$ (3.677.619)
30-06-2022 (Saldo)	\$ 999.740	\$ -	\$ 999.740

Tabla x Vidas Útiles Intangibles

ACTIVO	VIDA UTIL
Licencias y Software	a 10 años

Los activos intangibles representan el 0,3% del total activo, se conforma principalmente por la licencia del software SAP y sus adiciones, la medición se realiza utilizando el modelo de costo, esto es por su costo menos la amortización acumulada y el importe acumulado de las pérdidas por deterioro del valor .

Se reconoce la vida útil de un activo intangible como finita, y si no puede realizar una estimación fiable de la vida útil, se supondrá que la vida útil es de diez años, tal es el caso de SAP, y para las licencias de antivirus se amortizaran en un año.

Durante la vigencia 2022 se han presentado adquisiciones por \$175.943, no se han presentado retiros .

IMPUESTO DIFERIDO

A 30 de Junio

NOTA 9

1) IMPUESTOS DIFERIDOS CUENTA POR COBRAR

RESUMEN EDADES DE CARTERA A DIC 31- 2021										
EDADES	CARTERA A DIC 31 2021	% PERMITIDO	FISCAL 2021	FISCAL 2020	FISCAL 2019	FISCAL 2018	FISCAL 2017	AJUSTES 2018	Recuperaciones	TOTAL ACUM FISCAL 2021
TOTAL MENOR 360	(67.141.425)			-						
TOTAL 361 A 720	8.925.759.384	33%	2.945.501	2.553.757	4.080.966	9.331.428	5.480.058		10.457.339	13.934.371
TOTAL 721 A 1080	2.726.762.928	33%	899.832	894.355		2.317.173	1.082.325		2.243.081	2.950.604
TOTAL MAYOR 1081	6.208.214.446					-	99.656	(99.656)		99.656
Total general	\$ 17.793.595.333		\$ 3.845.332	\$ 3.448.112	\$ 4.080.966	\$ 11.648.601	\$ 6.662.039	\$ (99.656)	\$ 12.700.420	\$ 16.984.630

IMPUESTO DIFERIDO: POR DETERIORO CLIENTES -Cifras en pesos

FOSUNAB 2021	ILP Acumulado Deterioro NIIF a DIC 2021	BFP total acumulado fiscal 2021	DTI	tarifa	impto diferido
1320 -1399	9.399.812.360	16.984.630.191	(7.584.817.831)	20%	- 1.516.963.566

Registro por gasto por impuesto diferido en cuentas por cobrar-Cifras en pesos:

CODIGO	NOMBRE	DEBITO	CREDITO	TEXTO
54150501	IMPUESTO DE RENTA DIFERIDO	451.259.133		Gasto por Impuesto diferido cuentas por cobrar
22120103	CUENTAS POR COBRAR		451.259.133	Impuesto diferido cuentas por cobrar

2) IMPUESTOS DIFERIDOS PERDIDAS FISCALES:

DETALLE	Compensar hasta	Valor	Reajuste Fiscal	Compensación	tarifa	Impuesto diferido
perdida acumuladas 2014 fiscal	2025	8.045.040.000		-8.045.040.000	20%	
perdida acumuladas 2015 fiscal	2026	13.429.734.000	419.146.584	-1.288.987.000	20%	83.829.317
perdida acumuladas 2016 fiscal	2027	10.561.925.000	1.550.089.577		20%	310.017.915
perdida acumuladas 2017 fiscal	2028	1.064.939.000			20%	
perdida acumuladas 2018 fiscal	2029	9.826.231.000			20%	
compensación fiscal 2019	-	6.617.876.676			20%	
Ajuste compensacion Fiscal 2019	-	2.716.150.324			20%	
Compensación fiscal 2020	-	9.639.722.242			20%	
Ajuste compensacion Fiscal 2020		363.733.242			20%	72.746.648
Compensación fiscal 2021	-	12.962.764.660			20%	-2.592.552.932
Total general		\$ 13.324.324.502				\$ 2.664.864.900

Registros por impuesto Diferido en pérdidas fiscales- Cifras en pesos:

CODIGO	NOMBRE	DEBITO	CREDITO	TEXTO
18120113	IMPUESTO DIF POR COBRAR	83.829.317		Ajuste Impuesto diferido por reajuste fiscal 2015
26150501	impuesto de renta por pagar		83.829.317	

18120113	IMPUESTO DIF POR COBRAR	310.017.915		Ajuste Impuesto diferido por reajuste fiscal 2016
26150501	impuesto de renta por pagar		310.017.915	

18120113	IMPUESTO DIF POR COBRAR	72.746.648		Ajuste Impuesto diferido por compensación de pérdidas en 2020
26150501	impuesto de renta por pagar		72.746.648	

26150501	impuesto de renta por pagar	2.592.552.932		Impuesto diferido por compensación de pérdidas en 2021
18120113	IMPUESTO DIF POR COBRAR		2.592.552.932	

CODIGO	NOMBRE	DEBITO	CREDITO	TEXTO
54050501	IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEM	2.125.959.051		Impuesto de Renta 2021
26150501	PROVISION DE RENTA Y COMPLE		2.125.959.051	

CUENTA	Ganancias Acumuladas		Base Diferencia Temporal	Tarifa Renta	2022		2021		Variación Activo	Variación Pasivo
	Débito	Crédito			Imp. Diferido	Activo	Pasivo	Imp. Diferido		
			Imponible	Imp. Diferido					Imp. Diferido	Imp. Diferido
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar		7.584.818	\$ 7.584.818	20%	\$ -		\$ 1.516.964	\$ 1.065.704	\$ -	\$ -451.259
Perdidas fiscales acumuladas	13.324.325	0	\$ 13.324.325	20%	\$ 2.664.865	\$ 4.790.824		\$ -	\$ (2.125.959)	\$ -
Pasivos Estimados	-		\$ -	20%	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Total Impuesto Diferido					2.664.865	4.790.824	1.516.964	1.065.704	(2.125.959)	451.259

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ESTADO A LA SITUACION FINANCIERA SEPARADO
FUNDACIÓN FOSUNAB
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)
OBLIGACIONES FINANCIERAS
A 30 de Junio

No se presenta saldo de obligaciones financieras en el pasivo corriente, el saldo de las obligaciones financieras tanto del pasivo no corriente comprenden:

NOTA 7

TABLA 1

CUENTA	2022	2021	VARIACION	
Bancos Nacionales - Largo Plazo	\$ 381.224	\$ 661.216	-42%	\$ (279.992)
Total Bancos Nacionales	381.224	661.216	-42%	-279.992
	2022	2021	VARIACION	
Total Obligaciones Financieras	\$ 381.224	\$ 661.216	-42%	\$ (279.992)

Tabla X Detalle de las Obligaciones

Entidad	2022	2021	Fecha de Inicio	Tasa	Plazo	Vencimiento	No. Obligación	Tipo de Credito
Obligaciones a Largo Plazo	\$ 381.224	\$ 661.216						
HP FINANCIAL SERVICES N° CO	\$ 163.401	\$ 308.655	1-ago-18	10,06% EA	60 Meses	31-jul-23	COL000267	Largo Plazo
HP FINANC COL000300	\$ 142.713	\$ 196.166	1-jul-19	10,68% EA	60 Meses	30-jun-24	COL000300	Largo Plazo
HP FINANC COL000342	\$ 75.110	\$ 156.396	23-abr-20	11,26% EA	36 Meses	31-may-23	COL000342	Largo Plazo
Total Obligaciones Financieras	\$ 381.224	\$ 661.216						

CUENTAS POR PAGAR AL COSTO
A 30 de Junio

NOTA 7

Corto Plazo				
CUENTA	2022	2021	VARIACION	
Proveedores Nacionales	\$ 30.833.548	\$ 20.761.412	49%	\$ 10.072.136
Proveedores Del Exterior	\$ 18.636	\$ 16.962	10%	\$ 1.674
Servicios Publicos	\$ 26.514	5.623	100%	\$ 20.891
Seguros	\$ 10.734	\$ 10.599	1%	\$ 135
Honorarios	\$ 20.962.578	\$ 15.583.246	35%	\$ 5.379.332
Giros empresariales por pagar	\$ 2.755	0	100%	\$ 2.755
Impuestos a las Ventas por Pagar	\$ 21.433	0	100%	\$ 21.433
Provisión Industria y Comercio	\$ 3.870	0	100%	\$ 3.870
Glosas por Legalizar	\$ 20.203	\$ 20.203	0%	\$ -
Merc consig, Prest, Devol	\$ 298.862	\$ 145.287	106%	\$ 153.576
Total corto plazo	\$ 52.199.133	\$ 36.543.332	43%	\$ 15.655.801

CUENTAS POR PAGAR VINCULADAS AL COSTO
A 30 de Junio

Corto Plazo				
CUENTA	2022	2021	VARIACION	
Acreedores Compañías vinculadas	\$ 220.072.744	\$ 208.468.171	6%	\$ 11.604.573

Los proveedores obedecen a contratos suscritos por Fundación FOSUNAB en desarrollo de su objeto social, como acreedores se encuentran obligaciones contraídas por la institución con terceros, en el desarrollo de su objeto distinto de los proveedores tales como honorarios médicos y cuentas por pagar entre compañías vinculadas que corresponden a obligaciones contraídas con FOSCAL.

Los honorarios médicos y de servicios de apoyo se presentan como pasivos financieros pues corresponden a valores surgidos a raíz de suceso pasados y sobre las cuales se ha determinado de una forma fiable el importe de la obligación.

En diciembre de 2021 se recibe acto administrativo de la secretaria de hacienda del municipio de Floridablanca requerimiento especial No 038-21 referente a Impuesto de industria y comercio, avisos y tableros por el año gravable 2019, lo anterior generando una posible controversia frente a la pretensión de la autoridad municipal.

Fundación FOSUNAB reconoce como pasivos financieros a corto plazo aquellos que no superen los 360 días luego de su reconocimiento inicial.

CUENTAS POR PAGAR APORTES DE NOMINA

A 30 de Junio

Corto Plazo				
CUENTA	2022	2021	VARIACION	
Pension, Salud, Sena, ICBF, libranzas, fondo de empleados, embargos judiciales	\$ 934.789	\$ 691.516	35%	\$ 243.273
Total Proveedores y Cuentas por Pagar	273.206.666	245.703.019	11%	\$ 27.503.647

IMPUESTOS POR PAGAR

A 30 de Junio

NOTA 8

CUENTA	2022	2021	VARIACION	
Retencion en la Fuente en Renta	\$ 459.418	\$ 327.400	40%	\$ 132.018
Retencion fuente por ICA	\$ 18.040	\$ 14.180	27%	\$ 3.860
Provision Renta y complementarios	\$ -	\$ 1.085	-100%	\$ (1.085)
Impuesto a las Ventas por pagar	\$ -	\$ 12.143	-100%	\$ (12.143)
TOTAL IMPUESTOS Y GRAVAMENES	477.458	354.808	35%	122.650

Corresponde a las obligaciones de impuestos ante la DIAN por Retención en la fuente y a la secretaria municipal de Floridablanca por retención de industria y comercio, con un incremento del 35% que obedece principalmente al rubro de retención en la fuente en renta.

A partir del mes de Julio 2021 se inicia a llevar en pasivos financieros cuentas por pagar los valores correspondientes a impuesto de industria y comercio e impuesto a las ventas.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ESTADO A LA SITUACION FINANCIERA SEPARADO
FUNDACIÓN FOSUNAB
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)
BENEFICIOS A EMPLEADOS
A 30 de Junio

NOTA 9

CUENTA	2022	2021	VARIACION	
Salarios por Pagar	\$ 1.524.090	\$ 25.580	5858%	\$ 1.498.510
Cesantias Consolidadas	\$ 687.435	\$ 628.240	9%	\$ 59.195
Intereses sobre Cesantias	\$ 39.120	\$ 35.916	9%	\$ 3.204
Prima de Servicios	0	\$ 6.806	-100%	\$ (6.806)
Vacaciones Consolidadas	\$ 1.268.867	\$ 1.563.294	-19%	\$ (294.427)
Obligaciones - Beneficios a Empleados	\$ 3.519.511	\$ 2.259.836	56%	\$ 1.259.676

Los beneficios a empleados corresponden al 1% del total de los pasivos.

Representa los beneficios acumulados de salarios, prestaciones sociales como cesantías e intereses de cesantías, prima de servicios y vacaciones por pagar al final del periodo, con una variación del 56% respecto a la vigencia anterior reflejada principalmente en salarios por pagar.

PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES
A 30 de Junio

NOTA 10

CUENTA	2022	2021	VARIACION	
HONORARIOS	\$ 1.521.904	\$ 579.067	163%	\$ 942.836
SERVICIOS	\$ 619.077	\$ 419.230	48%	\$ 199.847
CONTINGENCIAS ADMINISTRATIVAS	\$ 175.000	0	100%	\$ 175.000
Total	2.315.980	998.297	132%	1.317.683

Tabla x Resumen Detalle Variaciones

	Judiciales	Civiles	Total
31/12/2021	\$ -	\$ 998.297	\$ 998.297
Adiciones	\$ -	\$ 175.000	\$ 175.000
Valores cargados contra la provision		\$ 1.142.683	\$ 1.142.683
Valores revertidos de provision			\$ -
30-06-2022 (Saldo)	\$ -	\$ 2.315.980	\$ 2.315.980

Representan el 1% del total de los pasivos. Se realiza provisión para costos por servicios públicos y otros servicios, se presenta un incremento del 132% reflejado en los rubros de honorarios por estimación en contratos de mantenimiento de equipos médicos.

Fundación FOSUNAB reconoce algunas obligaciones de honorarios y servicios públicos como provisiones debido a que al cierre del ejercicio contable obedece a un servicio u honorario prestado

del cual no existe certeza del importe a pagar pues son estimados de acuerdo con comportamiento del mes anterior en el caso de los servicios públicos que puede variar según el consumo.

De acuerdo con a la información emitida por el área jurídica y en cumplimiento de los criterios NIIF para el reconocimiento de pasivos estimados a la fecha de corte se presentan provisiones para procesos jurídicos en curso como se observa a continuación:

NOMBRE DEMANDANTE	Identificación del Demandante	Fecha de Inicio	No. proceso	Clasificación	Valor Inicial de las pretensiones	Fecha de Valoración	Valor de la Obligación estimada a cierre de periodo
JULIAN ALBERTO DIAZ AYALA	91.159.706	16/10/19	2019-00269	3. Administrativas	\$355.500.000	2022-01-01	\$100.000.000
SAULO ENRIQUE MORA GOMEZ	73.126.619	23/01/20	2020-00052	3. Administrativas	\$1.300.000.000	2022-01-01	\$250.000.000

Cuestionario:	Proceso	
	2019-00269	2020-00052
Es una obligación vigente resultado de un suceso pasado?	SI	SI
Es probable que la empresa tenga que desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos para cancelar tal obligación?	SI	SI
Puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación	SI	SI

ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS A 30 de Junio

NOTA 11

CUENTA	2022	2021	VARIACION	
Anticipo Contrat. Prestación Servicios Salud	0	1.226.818	-100%	\$ (1.226.818)
Pasivos-Anticipos y Avances recibidos CP	-	1.226.818	-100%	-1.226.818

CUENTA	2022	2021	VARIACION	
CXPAG GARANTIA EN OBRA	0	\$ 89.476	-100%	\$ (89.476)
DEPOSITO EMPRESAS CARTERA	\$ 1.269.031	\$ 745.484	70%	\$ 523.547
ANTICIPO PARTICULARES	\$ 321.005	\$ 175.710	83%	\$ 145.296
ANTICIPO EMPRESAS	\$ 218.683	\$ 48.534	351%	\$ 170.149
ANTICIPO DE PCTES A DEVOLVE	\$ 438.431	\$ 369.383	19%	\$ 69.048
ANTICIPOS INMOBIL. RECIBIDO	\$ 4.215.137	\$ 5.313.794	-21%	\$ (1.098.657)
Pasivos-Anticipos y Avances recibidos LP	6.462.287	6.742.382	-4%	-280.094

Total Pasivos-Anticipos y Avances recibidos	6.462.287	7.969.200	-19%	-1.506.913
--	------------------	------------------	-------------	-------------------

Corresponde al pago anticipado por parte de Empresas Responsables de Pago o aseguradoras para la prestación de servicios de salud en un término inferior a un año, a la fecha de corte no se presentan valores en este rubro.

El 2% del total de los pasivos lo componen los anticipos y avances recibidos a más de un año.

El ingreso recibido por anticipado en el pasivo corresponde a los anticipos recibidos de clientes que son registrados como ingresos diferidos mientras las obligaciones correlativas no hayan sido cumplidas y esto aplica en el reconocimiento de un activo y un pasivo por el importe recibido; como el dinero ya se recibió lo que se tiene es una obligación de desempeño pendiente.

Los anticipos inmobiliarios representan el 65% del total de este rubro y corresponde a dineros recibidos como anticipo para la compra de bienes inmuebles.

ACREDORES A LARGO PLAZO A 30 de Junio

NOTA 12

CUENTA	2022	2021	VARIACION	
Acreedores varios obligaciones largo plazo	0	745.000	-100%	-\$ 745.000
TOTAL ACREDORES A LARGO PLAZO	0	745.000	-100%	-745.000

Corresponde a obligaciones contraídas por pagar a más de un año, a la fecha de corte no se presentan valores en este rubro.

PATRIMONIO A 30 de Junio

NOTA 13

CUENTA	2022	2021	VARIACION	
Fondo Social	\$ 25.019.094	\$ 25.019.094	0%	\$ -
Donaciones	\$ 3.530.000	\$ 3.530.000	0%	\$ -
Transición posterior al nuevo marco normativo	\$ (1.850.617)	\$ (1.850.617)	0%	\$ -
Resultados del Ejercicio	\$ 5.987.099	\$ 8.080.362	-26%	\$ (2.093.263)
Resultado de Ejercicios Anteriores	\$ (15.142.608)	\$ (27.256.538)	-44%	\$ 12.113.930
Total	17.542.968	7.522.301	-133%	10.020.667

La composición porcentual del patrimonio está clasificado en aporte fondo Social (143%), donaciones (20%), resultados de ejercicios anteriores (-86%), resultado del año 2022 (34%), transición posterior al nuevo marco normativo (-11%).

Las donaciones corresponden a valores recibidos por la Gobernación de Santander y la UNAB para proyecto banco multitejidos y Friocol SAS para adecuaciones Piso +8 Torre B.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL SEPARADO
FUNDACIÓN FOSUNAB
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS
A 30 de Junio**

La Composición del Estado de Resultado Integral – ERI de la institución es:
La composición porcentual del estado de resultado integral en Ingresos corresponde a: Del 100% de los Ingresos por prestación de servicios de salud los otros ingresos corresponden al 1%, los gastos operacionales representan el 8% y los gastos financieros el 1%.

NOTA 14

CUENTA	2022	2021	VARIACION	
Unidad Funcional Consulta Externa	\$ 96.136	\$ 72.561	32%	\$ 23.576
Unidad Funcional Hospitalización	\$ 35.905.009	\$ 41.248.064	-13%	\$ (5.343.055)
Unidad Funcional Quirofano	\$ 21.473.778	\$ 13.078.634	64%	\$ 8.395.144
Unidad Funcional Apoyo Diagnostico	\$ 18.490.684	\$ 9.778.889	89%	\$ 8.711.796
Unidad Funcional Mercadeo	\$ 4.867.577	\$ 3.533.299	38%	\$ 1.334.278
Devolucion, Rebajas y Descuentos	\$ (298)	\$ (21.328)	-99%	\$ 21.030
Total	80.832.886	67.690.118	19%	13.142.769

OTROS INGRESOS

A 30 de Junio

CUENTA	2022	2021	VARIACION	
Rendimientos Financieros	\$ 31.367	\$ 6.835	359%	\$ 24.532
Arrendamientos	\$ 177.012	\$ 128.690	38%	\$ 48.322
Servicios	\$ 2.758	\$ 1.946	42%	\$ 813
Recuperaciones	\$ 521.840	\$ 216.784	141%	\$ 305.056
Ingresos Ejercicios Anteriores	\$ 34	\$ 26.315	-100%	\$ (26.281)
Diversos	\$ 85.490	\$ 368.349	-77%	\$ (282.859)
Total	818.501	748.919	9%	69.583

	2022	2021	VARIACION	
Total Ingresos	\$ 81.651.388	\$ 68.439.036	19%	13.212.351

Los ingresos ordinarios se muestran por unidad operativa, comprende los valores recibidos y/o causados como resultado de las actividades desarrolladas en cumplimiento de su objeto social mediante la prestación de servicios de salud. Se presenta un aumento del 19% respecto a la vigencia anterior dado principalmente en la unidad de quirófanos y apoyo diagnóstico.

Fundación FOSUNAB es un proyecto donde algunas áreas se encuentran como construcción en curso, dentro de las áreas por las cuales se reciben ingresos por arrendamiento se encuentran áreas para prestación de servicios de salud los cuales hacen parte del macro proyecto en construcción, no presentan depreciación y su valor es parte integral de la construcción la cual al cierre actual presenta un valor de \$ 178.266.496

A continuación se presenta el detalle de los ingresos recibidos por arrendamientos durante la vigencia 2022 y 2021.

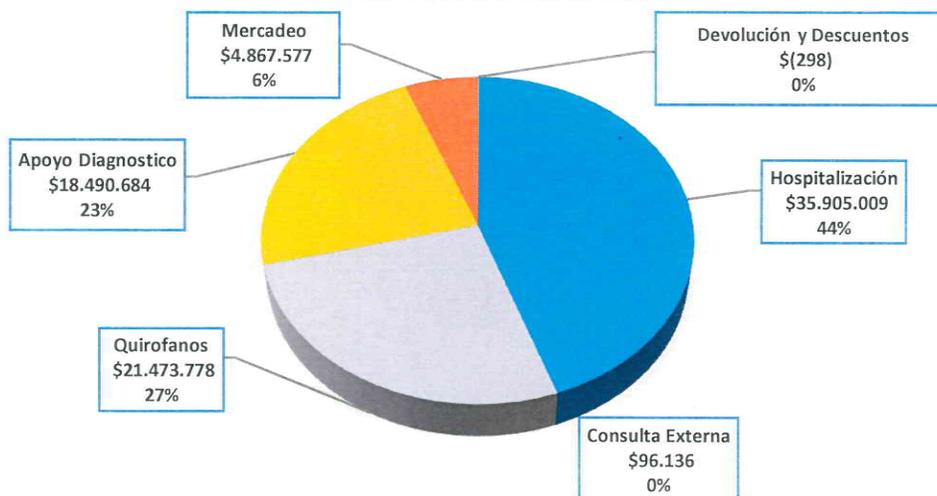
A 30 de Junio

ARRENDAMIENTOS

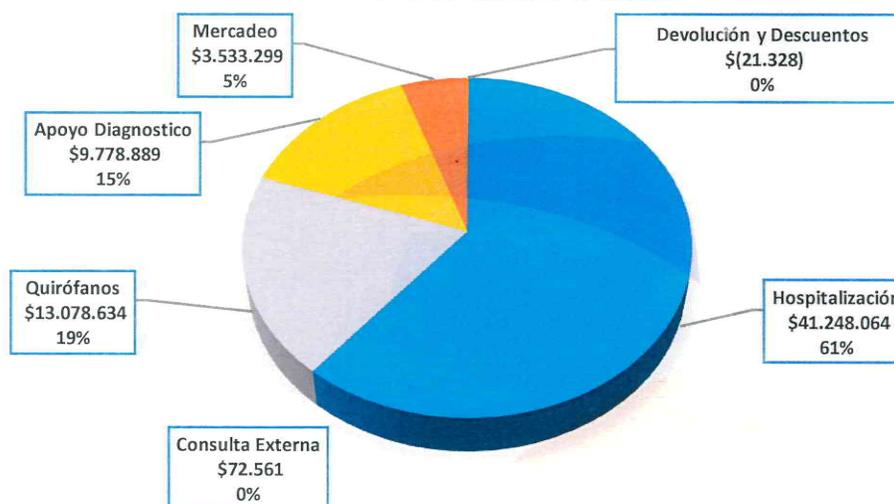
Tipo de activo	Arrendatario	2022	2021
Construcción en curso - Torre C	COMUNICACIONES COMCEL	\$ 22.168	\$ 21.319
Construcción en curso - Area B -102	LOGISTICA INSTITUCIONALCOLOMBIANA	\$ 27.991	\$ -
Construcción en curso Piso 0	FUNDACION AVANZAR	\$ 95.709	\$ 78.341
Construcción en curso Data Center Piso -3	XCLOUD SOLUTIONS SAS	\$ 31.144	\$ 29.030
Total		\$ 177.012	\$ 128.690

Seguido se presenta un análisis de los ingresos de actividades ordinarias vigencia 2022 y 2021

INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS 2022



INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS 2021



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL SEPARADO
FUNDACIÓN FOSUNAB
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)
COSTOS
A 30 de Junio

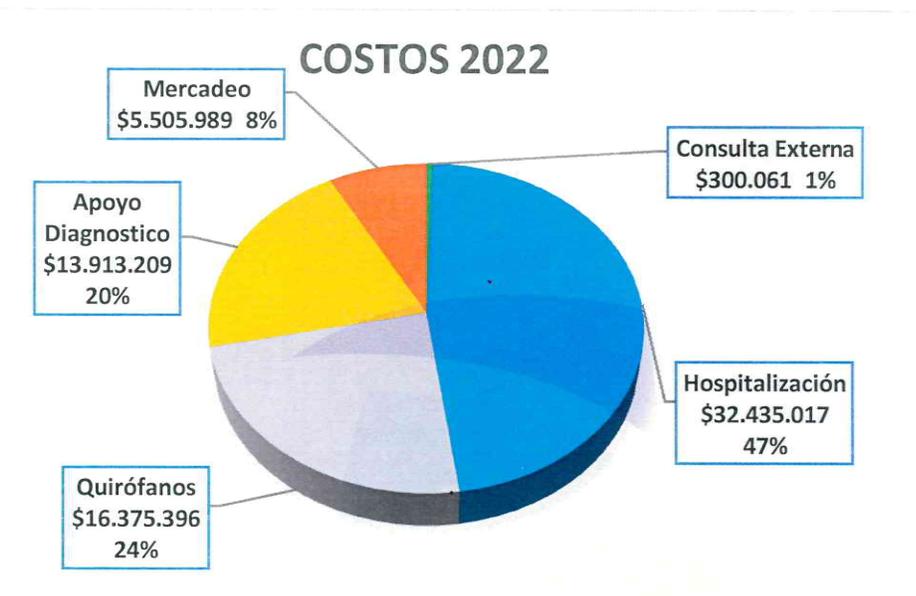
NOTA 15

CUENTA	2022	2021	VARIACION	
Unidad Funcional Consulta Externa	\$ 300.061	\$ 235.910	27%	\$ 64.151
Unidad Funcional Hospitalizacion	\$ 32.435.017	\$ 29.882.035	9%	\$ 2.552.982
Unidad Funcional Quirofano	\$ 16.375.396	\$ 10.722.665	53%	\$ 5.652.731
Unidad Funcional Apoyo Diagnostico	\$ 13.913.209	\$ 7.613.735	83%	\$ 6.299.474
Unidad Funcional Mercadeo	\$ 5.505.989	\$ 4.950.119	11%	\$ 555.871
Total	68.529.672	53.404.463	28%	15.125.210

Los costos se muestran por unidad operativa y corresponden a aquellos directamente relacionados con la prestación de servicios de salud, representan el 85% del total de los ingresos.

Respecto al año anterior los costos presentan una variación del 28%, se presenta un incremento en especial en la unidad de quirófanos y apoyo diagnóstico el cual guarda relación con la variación de ingresos en estas unidades.

La composición de los costos se presenta en la siguiente gráfica:



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL SEPARADO
FUNDACIÓN FOSUNAB
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y SERVICIOS SOCIALES
A 30 de Junio

NOTA 16

CUENTA	2022	2021	VARIACION	
GASTOS DE PERSONAL	\$ 1.988.324	\$ 1.684.239	18%	\$ 304.085
HONORARIOS	\$ 142.131	\$ 109.871	29%	\$ 32.260
IMPUESTOS	\$ 562.035	\$ 592.838	-5%	\$ (30.803)
ARRENDAMIENTOS	\$ 28.791	\$ 29.010	-1%	\$ (219)
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	\$ -	\$ 20.417	-100%	\$ (20.417)
SEGUROS	\$ 140.245	\$ 122.316	15%	\$ 17.929
SERVICIOS	\$ 2.365.062	\$ 2.181.275	8%	\$ 183.787
GASTOS LEGALES	\$ 2.782	\$ 700	298%	\$ 2.082
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	\$ 520.734	\$ 286.063	82%	\$ 234.672
DEPRECIACIONES	\$ 153.720	\$ 165.212	-7%	\$ (11.492)
AMORTIZACION	\$ 90.744	\$ 77.907	16%	\$ 12.836
DIVERSOS	\$ 113.745	\$ 101.161	12%	\$ 12.584
PROVISIONES	\$ 264.136	\$ 720.271	-63%	\$ (456.135)
Total	6.372.449	6.091.280	5%	281.169

OTROS GASTOS

CUENTA	2022	2021	VARIACION	
PERDIDA EN VENTA Y RETIRO DE BIENES	\$ 9.960	\$ 7.896	26%	\$ 2.064
GASTOS EXTRAORDINARIOS	\$ 173.961	\$ 243.622	-29%	\$ (69.661)
MULTAS, SANCIONES Y NO DEDUCIBLES	\$ 12.621	\$ -	100%	\$ 12.621
Total	196.541	251.518	-22%	-54.977

GASTOS FINANCIEROS

CUENTA	2022	2021	VARIACION	
GASTOS Y COMISIONES BANCARIAS	\$ 28.687	\$ 23.087	24%	\$ 5.600
COMISIONES TARJETAS	\$ 12.646	\$ 5.559	127%	\$ 7.087
INTERESES	\$ 480.503	\$ 496.257	-3%	\$ (15.754)
DIFERENCIA EN CAMBIO	\$ 43.006	\$ 20.216	113%	\$ 22.790
PERDIDA DERECHOS FIDUCIARIOS	\$ 0	\$ 165	-100%	\$ (165)
INTERESES CORRIENTES Y COMISIONES	\$ 753	\$ 66.062	-99%	\$ (65.309)
INTERESES MORATORIOS	\$ 4	\$ -	100%	\$ 4
AJUSTE AL PESO	\$ 27	\$ 67	-60%	\$ (40)
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	565.626	611.414	-7%	-45.788

Total Otros Gastos	762.167	862.931	-12%	-100.764
---------------------------	----------------	----------------	-------------	-----------------

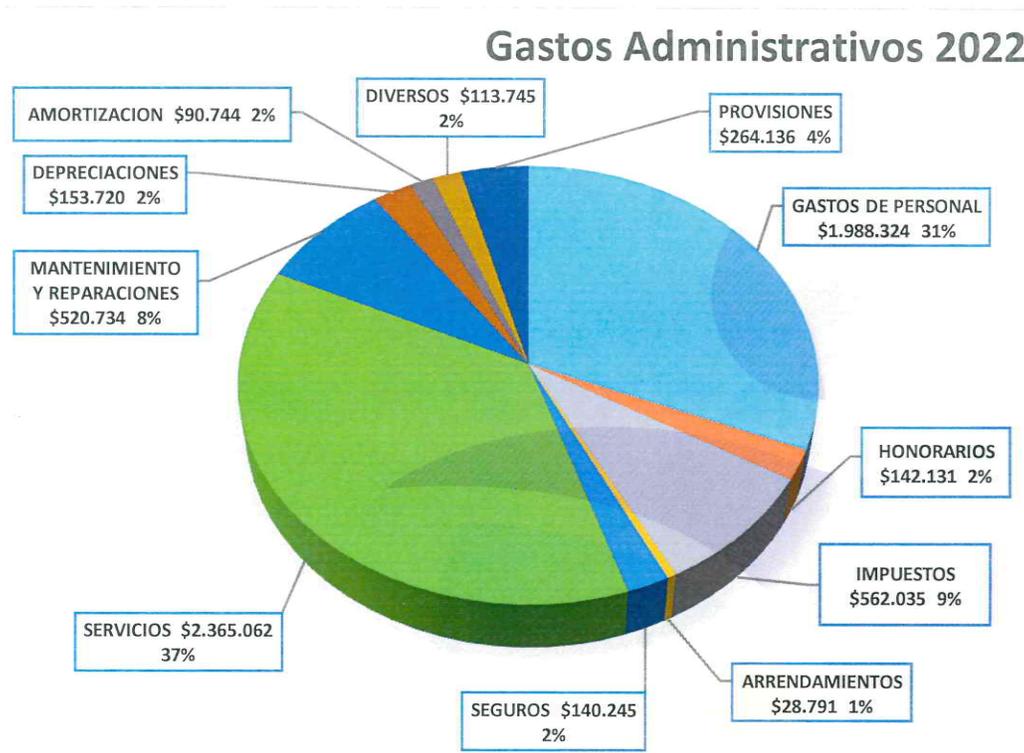
Representan los valores pagados y/o causados por la institución para la realización de funciones administrativas generales y otras que le son complementarias al desarrollo de su objeto social como salarios de personal administrativo, honorarios, mantenimiento, servicios, depreciaciones, amortizaciones, gastos legales entre otros.

Los gastos de administración representan el 8% del total de los ingresos, presentan incremento del 5% respecto a la vigencia anterior que corresponde principalmente a servicios, gastos de personal, mantenimiento y reparaciones.

Los otros gastos presentan una disminución del 22% reflejado principalmente en el rubro costos y gastos de ejercicios anteriores por glosas.

Respecto a los gastos financieros se presenta una disminución del 7% principalmente reflejado en el rubro de intereses corrientes y comisiones.

La composición de los gastos administrativos se presenta en la siguiente gráfica:



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA
FUNDACIÓN FOSUNAB
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)
INDICADORES FINANCIEROS
A 30 de Junio

	2022	2021
<i>Indicadores de Liquidez</i>		
Razón Corriente	0,32	0,32
Prueba Acida	0,28	0,25
<i>Indicadores de Endeudamiento</i>		
Nivel de Endeudamiento	94,26%	97,19%
Apalancamiento Financiero CP	0,00%	0,00%
Apalancamiento Financiero LP	0,12%	0,25%
Rotación Cartera (días)	76,66	78,34



JORGE RICARDO LEON FRANCO
DIRECTOR GENERAL



GABRIEL VASQUEZ TRISTANCHO
REVISOR FISCAL
T.P. 12043-T



ROSA LILIANA DIAZ RIOS
CONTADOR
T.P. 68.176-T