

FUNDACION HOGAR DE PASO BETANIA

NOTAS DE REVELACIONES A DICIEMBRE 31 DE 2024

NOTA 1 – ENTIDAD REPORTANTE

La **FUNDACION HOGAR DE PASO BETANIA**, es una empresa sin ánimo de lucro, vigilada por la Superintendencia de Salud, constituida por documento privado de junta de socios inscrita en la Cámara de Comercio de Bucaramanga bajo el número 32131 del libro 1 de fecha 01/08/2008, La entidad pertenece al Régimen Tributario Especial, atendiendo las disposiciones normativas de la legislación Colombiana.

Su objeto social: Los fines de la Fundación Hogar de Paso Betania persiguen propósitos de beneficencia, el interés o utilidad común y el mejoramiento de la calidad de vida, el bienestar común o de interés social. La reglamentación de la Fundación está basada en las Leyes y demás normas que se expiden para esta clase de entes, así como los Estatutos de la entidad.

La duración de La **FUNDACION HOGAR DE PASO BETANIA**, es indefinida, su capital es de naturaleza privada y su domicilio principal es el Municipio de San Gil, Departamento de Santander.

La información a revelar en las presentes notas a los Estados Financieros corresponde al año 2023. Los Estados Financieros no fueron re expresados para su análisis.

NOTA 2 - PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

La **FUNDACION HOGAR DE PASO BETANIA**, registra sus operaciones y elabora sus Estados Financieros de conformidad con las normas e instrucciones contables de la Superintendencia de Salud y las políticas internas que sobre el particular ha establecido **la Fundación**, también se rige por el Decreto 3022 de 2013 para las empresas del grupo 2 NIIF PYMES.

NOTA 3 – EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Este rubro refleja la disponibilidad de recursos destinados para cubrir las necesidades de liquidez, las cuentas de ahorro y corrientes fueron conciliadas en su totalidad a 31 de diciembre de 2024 no existen restricciones sobre la disponibilidad de los recursos que conforman **EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO**, ni partidas pendientes por conciliar. Queda un saldo en caja por ingresos recibidos por pago de cartera, donaciones y préstamo a largo plazo que realizó la fundación.

EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	2024	2023	VARIACION	VARIACION
			\$	%
	108.694.776	205.469.230	-96.774.454	-47,10%
CAJA	93.790.064	156.393.241	-62.603.177	-40,03%
BANCOS	14.904.712	49.075.989	-34.171.277	-69,63%

NOTA 4- DEUDORES

Corresponde a saldos adeudados por particulares, y Entidades por la prestación de servicios de salud.

DEUDORES	2024	2023	VARIACION	VARIACION
			₡	%
	292.309.784	18.590.383	273.719.401	1472,37%
CLIENTES NACIONALES	71.000	71.000	0	0,00%
ICBF	293.884.657	20.165.256	273.719.401	1357,38%
PROVISIONES	-1.645.873	-1.645.873	0	0,00%

NOTA 5- PROPIEDAD PLATA Y EQUIPO

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	2024	2023	VARIACION	VARIACION
			₡	%
	509.588.475	289.588.475	220.000.000	75,97%
EQUIPO COMPUTACION-COMUNICAC	0	0	0	0,00%
EQUIPO MEDICO-CIETIFICO	624.429	624.429	0	0,00%
EQUIPO DE OFICINA	171.415.746	171.415.746	0	0,00%
EQUIPO DE COCINA	22.575.300	22.575.300	0	0,00%
OTROS	38.473.000	38.473.000	0	0,00%
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	276.500.000	56.500.000	220.000.000	0,00%

Representa los activos adquiridos y construidos por la entidad para el desarrollo del giro normal de su actividad. El valor de los activos a 31 diciembre de 2024 refleja el valor de realización, con relación al año 2023. Lo más representativo en este periodo fueron las donaciones que se recibieron, como de la **FUNDACION JHON RAMIREZ** que realizaron la donación en efectivo para la compra de una Camioneta par el uso de los NNAJ.

NOTA 6 – OTRAS OBLIGACIONES

En esta cuenta encontramos el crédito realizado por la fundación a largo plazo.

OBLIGACIONES FINANCIERAS	2024	2023	VARIACION	VARIACION
			₡	%
	95.238.700	150.000.000	-54.761.300	-36,51%
OTRAS OBLIGACIONES	95.238.700	150.000.000	-54.761.300	-36,51%

NOTA 7 – PROVEEDORES

Estas cuentas registran las obligaciones causadas y pendientes de pago por concepto de Proveedores a 31 de diciembre de 2024.

PROVEEDORES	2024	2023	VARIACION	VARIACION
			₡	%
	156.069.358	56.143.785	99.925.573	177,98%
NACIONALES	156.069.358	56.143.785	99.925.573	177,98%

NOTA 8 – CUENTA POR PAGAR

Este rubro refleja el valor a cancelar por honorarios y otros, así como las retenciones recaudadas por la Fundación a los contribuyentes o sujetos pasivos del tributo a título de

retención en la fuente a favor de la Administración de Impuestos y Aduanas Nacionales, DIAN, Otro concepto reflejado son las obligaciones de la Entidad a favor de entidades oficiales o privadas por concepto de aportes laborales, y descuentos a los trabajadores de conformidad con la relación laboral.

El siguiente cuadro refleja detalladamente el valor de las cuentas por pagar que posee la entidad a 31 de diciembre de 2024:

COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	2024	2023	VARIACION	VARIACION
			₡	%
	68.413.452	32.324.720	36.088.732	111,64%
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	68.413.452	32.324.720	36.088.732	111,64%

PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES	2024	2023	VARIACION	VARIACION
			₡	%
	84.715.408	59.636.595	25.078.813	42,05%
OBLIGACIONES LABORALES	84.715.408	59.636.595	25.078.813	42,05%

NOTA 9 – PATRIMONIO

Este rubro refleja todos los bienes que posee la Fundación para desarrollar su objeto social, al 31 de diciembre de 2024, la Fundación posee el siguiente patrimonio:

CAPITAL SOCIAL	2024	2023	VARIACION	VARIACION
			₡	%
	414.688.552	194.124.988	220.563.564	113,62%
CAPITAL	16.592.614	16.592.614	0	0,00%
DONACIONES EN BIENES MUEBLES	330.820.000	110.820.000	220.000.000	198,52%
REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	56.500.000	56.500.000	0	0,00%
UTILIDAD DEL EJERCICIO	10.775.938	10.212.374	563.564	5,52%
EXCEDENTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	0	0	0,00%

NOTA 10 – INGRESOS

Esta cuenta refleja todos los ingresos que recibe la Fundación por la prestación de servicios a los diferentes contratos que tiene con las diferentes entidades.

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIOS	2024	2023	VARIACION	VARIACION
			₡	%
	2.915.744.013	2.663.818.325	251.925.688	9,46%
SERVICIOS HOSPITALARIOS Y MANUTENCION	2.819.377.802	2.494.339.176	325.038.626	13,03%
DONACIONES Y REINVERSION EXCEDENTES	96.366.211	94.853.149	1.513.062	1,60%
CONDONACIONES	0	74.626.000	-74.626.000	-100,00%

NOTA 11 – GASTOS

Los gastos de administración comprenden todos los gastos que se ocasionaron en el desarrollo del objeto social de la Fundación y registra los valores relacionados con la

gestión encaminada a la dirección, planeación, organización de las políticas establecidas para el desarrollo de la actividad operativa.

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	2024	2023	VARIACION	VARIACION
			₡	%
	1.067.700.823	989.291.047	78.409.776	39,22%
GASTOS DE PERSONAL	754.916.651	679.779.401	75.137.250	11,05%
HONORARIOS	66.481.756	88.707.829	-22.226.073	-25,06%
ARRENDAMIENTOS	137.000.000	90.340.000	46.660.000	0,00%
SEGUROS	12.346.063	1.400.837	10.945.226	781,33%
SERVICIOS	49.995.782	35.653.645	14.342.137	40,23%
GASTOS LEGALES	8.375.071	2.679.096	5.695.975	212,61%
MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES	0	17.194.588	-17.194.588	-100,00%
ADECUACION E INSTALACIONES	0	21.000.000	-21.000.000	-100,00%
GASTOS DE VIAJES	3.057.047	12.000.000	-8.942.953	-74,52%
DIVERSOS	35.528.453	40.535.651	-5.007.198	-12,35%

INGRESOS NO OPERACIONALES	2024	2023	VARIACION	VARIACION
			₡	%
	3.173.399	25.289.394	-22.115.995	-87,45%
FINANCIEROS	432	6.597	-6.165	-93,45%
POR INCAPACIDAD	3172967	25.282.797	3.130.633	0,00%

NOTA 12- COSTO DE VENTAS

En el siguiente cuadro nos refleja todos los costos que se presentaron en el 2024 para el desarrollo del servicio.

COSTO DE VENTAS	2024	2023	VARIACION	VARIACION
			₡	%
	1.813.397.440	1.654.315.536	159.081.904	9,62%
SERVICIOS SOCIALES Y DE SALUD	1.813.397.440	1.654.315.536	159.081.904	9,62%



REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 52.263.790 DE BOGOTA



REVISOR FISCAL
TP:222225-T



CONTADOR PÚBLICO
TP: 157655-T