

**FUNDACIÓN PARA EL  
DESARROLLO DE LA SALUD  
UNIVERSIDAD INDUSTRIAL  
DE SANTANDER  
“PROINAPSA-UIS”**

**ESTADOS  
FINANCIEROS  
2021 - 2020**

---



**FUNDACION PARA EL DESARROLLO DE LA SALUD**  
**UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER**  
**PROINAPSA-UIS**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**A DICIEMBRE 31 DE 2021 - 2020**

Cifras expresadas en pesos colombianos con redondeo a la unidad monetaria

ACTIVO	NOTA	2021	2.020
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>4</b>		
BANCOS CUENTAS CORRIENTES		35.442.091	58.048.275
CUENTAS DE AHORRO		52.866.087	55.032.260
<b>TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>		<b>88.308.178</b>	<b>113.080.535</b>
<b>INVERSIONES</b>	<b>5</b>		
CERTIFICADOS		-	-
DERECHOS FIDUCIARIOS		69.647.559	119.383.147
<b>TOTAL INVERSIONES</b>		<b>69.647.559</b>	<b>119.383.147</b>
<b>CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES</b>	<b>6</b>		
ANTICIPOS Y AVANCES		-	15.857.270
ANTICIPO DE IMPUESTOS		545.636	545.636
DEUDORES VARIOS		4.238.953	4.238.953
<b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES</b>		<b>4.784.589</b>	<b>20.641.859</b>
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>162.740.326</b>	<b>253.105.541</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>7</b>		
MAQUINARIA Y EQUIPO		8.107.753	8.107.753
DEPREC.ACUMUL.MAQUINARIA Y EQUIPO		7.178.777	5.573.856
<b>MAQUINARIA Y EQUIPO NETO</b>		<b>928.976</b>	<b>2.533.897</b>
EQUIPO DE OFICINA		-	-
DEPREC.ACUMUL.EQUIPO DE OFICINA		-	-
<b>EQUIPO DE OFICINA NETO</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
EQUIPOS COMPUTACION Y COMUNICACIONES		19.032.570	19.032.570
DEPREC.ACUMUL.EQUIPO COMPTAC.Y COMUNIC.		17.621.731	16.791.824
<b>EQUIPOS COMPUTACION Y COMUNICACIONES NETO</b>		<b>1.410.839</b>	<b>2.240.746</b>
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>		<b>2.339.815</b>	<b>4.774.643</b>
<b>DIFERIDOS</b>			
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO		33.334.663	-
<b>TOTAL DIFERIDOS</b>		<b>33.334.663</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>35.674.478</b>	<b>4.774.643</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>198.414.804</b>	<b>257.880.184</b>
<b>PASIVO</b>			
<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>8</b>		
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		-	11.298.370
RETENCION EN LA FUENTE		1.143.666	3.631.221
DEPOSITOS RECIBIDOS		12.121.888	58.326.950
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>13.265.554</b>	<b>73.256.540</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>13.265.554</b>	<b>73.256.540</b>
<b>PATRIMONIO</b>	<b>9</b>		
CAPITAL		298.084.034	189.471.184
DONACIONES		2.000.000	2.000.000
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		525.607	108.612.850
EXCEDENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES		(115.460.390)	(115.460.389)
<b>PATRIMONIO TOTAL</b>		<b>185.149.250</b>	<b>184.623.645</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>198.414.804</b>	<b>257.880.184</b>

  
**BLANCA PATRICIA MANTILLA URIBE**  
 Directora Ejecutiva

  
**MONICA PATRICIA SERRANO VESGA**  
 Contador Público  
 T.P. 110810 - T

  
**OTONIEL DIAZ CARDONA**  
**ROJAS SERRANO DIAZ S.A.S.**  
 Revisor Fiscal T.P. 3633- T  
 Ver Dictamen Adjunto

FUNDACION PARA EL DESARROLLO DE LA SALUD  
UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER  
PROINAPSA-UIS

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

POR EL PERIODO 1 ENERO A 31 DE DICIEMBRE 2021 - 2020

Cifras expresadas en pesos colombianos con redondeo a la unidad monetaria

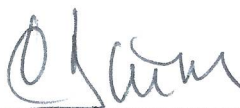
	Nota	2021	2020
<b>INGRESOS</b>	<b>10</b>		
INGRESO POR SERVICIOS SOCIALES Y DE SALUD		349.542.009	256.207.516
COSTO DE LOS SERVICIOS SOCIALES Y DE SALUD	11	259.943.909	128.472.294
<b>INGRESO POR SERVICIOS SOCIALES Y DE SALUD NETO</b>		<b>89.598.100</b>	<b>127.735.222</b>
INGRESO POR GESTION DE RECURSOS DE TERCEROS		46.205.062	1.074.511.203
COSTOS DE LA GESTION DE RECURSOS DE TERCEROS		46.205.062	1.074.511.203
<b>INGRESO POR GESTION DE RECURSOS DE TERCEROS NETO</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>SUBTOTAL INGRESOS POR CONTRATOS Y PROYECTOS</b>		<b>89.598.100</b>	<b>127.735.222</b>
<b>OTROS INGRESOS DIFERENTES A CONTRATOS Y PROYECTOS</b>			
SERVICIOS ADMINISTRATIVOS		22.114.917	59.984.584
RENDIMIENTOS FINANCIEROS		1.117.323	2.171.252
RECUPERACION RECLAMACION INCAPACIDAD		-	695.676
VENTA MATERIAL EDUCATIVO		26.689.309	16.365.545
DESCUENTOS CONDICIONADOS		1.330.000	-
APROVECHAMIENTOS		-	15.945
AJUSTE AL PESO		-	9
<b>SUBTOTAL OTROS INGRESOS</b>		<b>51.251.549</b>	<b>79.233.012</b>
<b>TOTAL RESULTADO OPERACIONAL DE LA FUNDACION</b>		<b>140.849.649</b>	<b>206.968.234</b>
<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>	<b>12</b>		
GASTOS DE PERSONAL		15.434.608	29.093.271
HONORARIOS		52.704.063	23.114.023
IMPUESTOS		-	1.480.190
SEGUROS		474.753	1.000.000
SERVICIOS		49.220.977	11.693.820
GASTOS LEGALES		-	16.505
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		828.000	47.000
ADECUACIONES E INSTALACIONES		-	5.000
DEPRECIACIONES		2.434.827	2.422.807
GASTOS DE VIAJE		-	1.272.690
DIVERSOS		4.169.695	12.410.767
GASTOS BANCARIOS		1.185.833	1.942.308
COMISIONES BANCARIAS		1.918.370	1.945.754
INTERESES BANCARIOS		-	3.782
AJUSTE AL PESO		2.058	1.200
DIFERENCIA EN TIPO DE CAMBIO		7.102.765	5.020.925
IMPUESTOS Y RETENCIONES ASUMIDOS		3.942.303	6.415.008
GASTOS DIVERSOS		905.790	470.334
<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION</b>		<b>140.324.042</b>	<b>98.355.384</b>
<b>EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS</b>		<b>525.607</b>	<b>108.612.850</b>
<b>IMPUESTO DE RENTA</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>EXCEDENTE NETO</b>		<b>525.607</b>	<b>108.612.850</b>



BLANCA PATRICIA MANTILLA URIBE  
Directora Ejecutiva



MONICA PATRICIA SERRANO VESGA  
Contador Público  
T.P. 110810 - T



OTONIEL DIAZ CARDONA  
ROJAS SERRANO DIAZ S.A.S.  
Revisor Fiscal T.P. 3633-T  
Ver Dictamen Adjunto

**FUNDACION PARA EL DESARROLLO DE LA SALUD**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**POR EL PERIODO 1 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2021**  
 Cifras expresadas en pesos colombianos con redondeo a la unidad monetaria

DETALLE	SALDO A DIC-31-20	DISMINUCION	AUMENTO	SALDO DIC-31-21
<b>CAPITAL SOCIAL</b>				
Aportes Sociales	189.471.184	-	108.612.850	298.084.034
<b>SUPERAVIT DE CAPITAL</b>				
Donación	2.000.000	-	-	2.000.000
<b>EXCEDENTES ACUMULADOS</b>				
Excedentes para ejecucion	(115.460.389)	-	-	(115.460.389)
<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	108.612.850	108.612.850	525.607	525.607
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	184.623.645	108.612.850	109.138.456	185.149.250



**BLANCA PATRICIA MANTILLA URIBE**

Directora Ejecutiva



**MONICA PATRICIA SERRANO VESGA**

Contador Público

T.P. 110810 - T



**OTONIEL DIAZ CARDONA**  
**ROJAS SERRANO DIAZ S.A.S.**

Revisor Fiscal T.P. 3633- T

Ver Dictamen Adjunto



**FUNDACION PARA EL DESARROLLO DE LA SALUD  
UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER  
PROINAPSA-UIS**

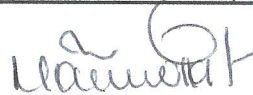
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO 2021**

Cifras expresadas en pesos colombianos con redondeo a la unidad monetaria

	2021	2020
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
UTILIDAD DEL EJERCICIO	525.607	108.612.850
<b>PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO</b>		
DEPRECIACIONES	2.434.827	2.422.807
<b>TOTAL PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO</b>	<b>2.434.827</b>	<b>2.422.807</b>
<b>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS DE OPERACIÓN, NETO</b>		
Aumento/ disminución en DEUDORES	15.857.271	964.976
Aumento / Disminución en COSTOS POR PAGAR	(11.298.370)	6.681.557
Aumento / disminución en Retefuente por pagar	(2.487.555)	3.197.042
Aumento / Disminución en Retenciones de nómina	-	(5.035.652)
Aumento / Disminución Gastos pagados por anticipado	(33.334.663)	-
Aumento / Disminución en OBLIGACIONES LABORALES	-	(5.461.692)
Disminución en Depósitos recibidos	(46.205.062)	38.779.900
<b>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS DE OPERACIÓN, NETO</b>	<b>(77.468.378)</b>	<b>39.126.130</b>
<b>EFECTIVO PROVISTO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>(74.507.945)</b>	<b>150.161.787</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		
Aumento (Disminución) en INVERSIONES	49.735.588 -	90.990.308
<b>TOTAL FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION</b>	<b>49.735.588</b>	<b>(90.990.308)</b>
<b>CAMBIO NETO EN EL DISPONIBLE</b>	<b>(24.772.357)</b>	<b>59.171.479</b>
EFECTIVO AL INICIO DEL AÑO	113.080.535	53.909.056
<b>EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO</b>	<b>88.308.178</b>	<b>113.080.535</b>



**BLANCA PATRICIA MANTILLA URIBE**  
Directora Ejecutiva



**MONICA PATRICIA SERRANO VESGA**  
Contadora  
T.P. 110810 - T



**OTONIEL DIAZ CARDONA**  
Revisor Fiscal T.P. 3633- T  
Ver Dictamen Adjunto

## **NOTA NUMERO 1. INFORMACIÓN GENERAL DE LA ENTIDAD**

LA FUNDACIÓN PARA EL DESARROLLO DE LA SALUD – UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER “PROINAPSA-UIS” es una Entidad sin ánimo de lucro, con personería jurídica expedida por el Ministerio de la Salud, oficina jurídica mediante resolución número 17052 de diciembre 4 de 1990. Su objeto social es ejecutar o apoyar programas tendientes a la promoción y protección de la salud, así como la prevención, recuperación de la enfermedad en personas, familias o grupos de la comunidad; administrar programas dirigidos a mejorar la salud de la comunidad a través de procesos educativos, de investigación o de prestación de servicios. Su objeto social lo puede desarrollar en los diferentes niveles: municipal, departamental, nacional e internacional.

Domicilio Principal: Carrera 32 No 29-31 Piso 3 of 313 de la Facultad de Salud de la Universidad Industrial de Santander.

Directora Ejecutiva: BLANCA PATRICIA MANTILLA URIBE

Directora Ejecutiva Suplente: NIEVES ZORAIDA FLOREZ GARCIA

La Revisoría Fiscal en el año 2021 y 2020 fue desempeñada por la firma ROJAS SERRANO DIAZ S.A.S.

## **NOTA NUMERO 2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES**

### **2.1 Bases de preparación**

Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para PYMES emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) y a las disposiciones señaladas en la Ley 1314 de 2009 y el decreto 3022 de 2013, decreto 2420 de 2015 y Decreto 2496 de 2015 y normas complementarias. Los estados financieros se presentan en Pesos Colombianos (COL\$).

### **2.2 Efectivo y equivalentes al efectivo**

El efectivo de “PROINAPSA-UIS” incluye los saldos de libre disposición en caja general y cajas menores. Los equivalentes de efectivo incluyen los depósitos bancarios a la vista representados en cuentas corrientes, depósitos de ahorros, inversiones en certificados de depósito a término y derechos fiduciarios.

“PROINAPSA-UIS” registra los flujos de efectivo procedentes de transacciones en una moneda extranjera en la moneda funcional de la entidad, aplicando al importe en moneda extranjera la tasa de cambio entre ambas monedas en la fecha en que se produjo el flujo de efectivo.

### **2.3 Cuentas por cobrar**

Las cuentas por cobrar comerciales, otras cuentas por cobrar, se reconocen inicialmente a su valor nominal que constituye el valor razonable, que es generalmente igual a su costo. Después de su reconocimiento inicial, las cuentas por cobrar comerciales, se reconocen a su valor nominal que es el valor razonable siempre que el periodo fundamental de recuperación no supere los 180 días; si se supera este periodo fundamental las cuentas por cobrar comerciales se medirán a su costo amortizado utilizando el método del interés efectivo.

### **2.4 Instrumentos financieros (Inversiones)**

Están representados en certificados de depósito a término y derechos fiduciarios que no se hallan disponibles antes de noventa (90) días. Al final de cada periodo sobre el que se informa, PROINAPSA UIS mide los instrumentos financieros al costo amortizado utilizando el método del interés efectivo, sin deducir los costos de transacción en que pudiera incurrir en la venta u otro tipo de disposición.

### **2.5 Propiedades, Planta y Equipo**

La propiedad planta y equipo de “PROINAPSA-UIS” en medición inicial se reconoce por su costo de adquisición. Con posterioridad a su reconocimiento inicial como un activo, todas las partidas de propiedades, planta y equipo, son mantenidas en libros a su valor costo, menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro.



“PROINAPSA-UIS” utiliza como método de Depreciación *Línea Recta*, como método fiable que refleja el patrón de consumo en el cual se esperan los beneficios económicos futuros del activo.

CUENTA	MÉTODO DE DEPRECIACIÓN	VIDA ÚTIL AÑOS
EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	Línea recta	0 a 20
MUEBLES Y ENSERES	Línea recta	0 a 10
EQUIPOS DIVERSOS	Línea recta	0 a 5

## 2.6 Instrumentos Financieros – Pasivos

Los instrumentos financieros pasivos comprenden todos los pasivos financieros como acreedores comerciales y gastos relacionados, otras Cuentas por Pagar, deudas no comerciales tales como acreedores varios, retenciones de impuestos, remuneraciones del personal, leyes sociales, vacaciones devengadas y otras cuentas por pagar corrientes.

## NOTA NUMERO 3. PRINCIPALES FUENTES DE INCERTIDUMBRE EN LAS ESTIMACIONES Y JUICIOS

### 3.1 Estimaciones y Juicios Contables

La preparación de los estados financieros de acuerdo con NIIF para PYMES requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos y pasivos informados. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones. Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas prospectivamente.

Estos estados financieros podrían llegar a ser no comparables por cuanto las operaciones de los años 2020 y 2021 no pueden ser consideradas operaciones normales por las consecuencias derivadas de la pandemia del Covid 19.

### 3.2 Negocio en Marcha

La Fundación “PROINAPSA-UIS” cuenta con la idoneidad y la capacidad técnica y operativa, para continuar con su funcionamiento, dadas las condiciones que bajo su objeto social puede desarrollar. La Dirección de la Fundación considera que existen posibilidades en el medio externo para garantizar la marcha del negocio pues existen unas fortalezas internas y unas oportunidades en el medio externo para continuar aportando a las comunidades y a las instituciones durante los años próximos.

En el país existen prioridades establecidas fruto de las acciones a realizar en Promoción de la Salud en el entendido que “la salud se construye en la vida cotidiana, en los centros de enseñanza de trabajo y de recreo”, como lo estableció la Organización Mundial de la Salud-OMS en la Carta de Ottawa de 1986. Este es el lineamiento más importante emitido para los países, el cual se basa en generar condiciones de salud y bienestar en los entornos en los que transcurre la vida diaria. Adicionalmente existe mucha evidencia de que la salud es un resultado social, político y económico y no meramente la ausencia de enfermedad como lo estableció la comisión mundial de los determinantes sociales de la salud-DSS de la OMS en 2008.

Con base en los postulados anteriores, “PROINAPSA-UIS” se ha dedicado a hacer realidad la salud a través de la vida cotidiana y a intervenir los DSS, es así como identifica oportunidades de trabajo con diferentes entidades nacionales e internacionales para fortalecer capacidades desarrollando proyectos de intervención en las siguientes áreas de trabajo:

- Intervenciones con la Primera Infancia: Esta es una prioridad mundial, en nuestro país, en los departamentos y municipios, así mismo en otros países. Es así como “PROINAPSA-UIS” ha trabajado en la atención integral a la primera infancia con Unicef, Colombia así como con otras agencias de Naciones Unidas en el Chocó (2011 - 2012); también trabaja desde la década de 1990 en Promoción, protección y apoyo a la lactancia materna y más recientemente de la mano de agencias de Unicef, OPS, PMA en diferentes lugares de nuestro país y el año anterior en Venezuela. También ha desarrollado cursos de capacitación presencial y virtual, asesoría y acompañamiento a personas e instituciones en Consejería en alimentación del lactante y el niño pequeño;



Consejería en lactancia materna y en la estrategia Instituciones Amigas de la Mujer y la Infancia Integral IAMII. Así mismo ha desarrollado diversos materiales educativos y de comunicación para el trabajo tanto con funcionarios de salud, como de educación inicial y agentes comunitarios. Todo lo anterior es una gran fortaleza para acompañar al Ministerio de Salud, al Instituto Colombiano de Bienestar Familiar- ICBF y a las entidades departamentales y municipales en la implementación de estos desarrollos.

- Intervenciones con población Escolar y Adolescente: "PROINAPSA-UIS" es reconocida en Colombia por su trabajo con esta población tanto por los Ministerios de Salud, de Educación y el ICBF entre otros. Las temáticas más trabajadas han sido: Escuelas Saludables; Educación Integral de la Sexualidad dentro y fuera de la escuela; Servicios Amigables para adolescentes y jóvenes; Fortalecimiento de la convivencia escolar a partir de las habilidades psicosociales para la vida y competencias ciudadanas; Prevención de embarazo en la adolescencia con enfoque participativo y de gestión intersectorial; Estrategia 4x4 ampliada en el ámbito escolar lo cual incluye fomento de hábitos alimentarios saludables en las escuelas; Formación de jóvenes líderes para educación entre pares.

También, en el trabajo con estas poblaciones, en los últimos años se ha logrado la canalización de recursos especialmente de la cooperación al desarrollo, para intervenciones en lo local, en zonas rurales con mayor inequidad social; esto ha sido posible por nuestro aliado, Fundación Edex, de España, con quienes se han desarrollado 18 proyectos con ayuntamientos, diputaciones y comunidades autónomas en los últimos 16 años.

Trabajar con y por la primera infancia, escolares y adolescentes son prioridades a nivel mundial en los Objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS, 2016-2030), así mismo la promoción de la salud la principal estrategia para conseguirlos (Carta de Shangai, 2016). Nuestro país asumió el compromiso del cumplimiento de estos ODS a 2030, por lo cual "PROINAPSA-UIS" está en la posibilidad de trabajar en estas temáticas con los Ministerios de Salud, Educación, ICBF, sus delegados en las entidades territoriales, organizaciones no gubernamentales y agencias de Naciones Unidas.

- Intervenciones con mujeres rurales: Esta es una línea de trabajo más reciente en "PROINAPSA-UIS" para el fortalecimiento de prácticas claves en salud, con ellas mismas, sus familias, el ambiente a través del fortalecimiento de capacidades de alternativas de economía familiar. Este trabajo ha sido fruto de la canalización de recursos de la cooperación al desarrollo a través de la Fundación Edex.
- Desarrollo territorial, construcción de paz y convivencia: A partir de tantos años de trabajo en lo local con municipios, en los diferentes entornos y con personas del área rural, "PROINAPSA-UIS" tiene una gran oportunidad de aportar al desarrollo territorial para la construcción de la paz y la convivencia: proyectos para fortalecer la cátedra de paz en las instituciones educativas; el desarrollo de habilidades psicosociales para la vida, la convivencia y la ciudadanía; el fortalecimiento de espacios de participación, control y veeduría comunitaria; la formación de capacidades entre pares para la convivencia y ciudadanía articulado con proyectos productivos son fundamentales para este momento en Colombia.

#### NOTA NUMERO 4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	31-dic-21	31-dic-20
<b>CAJA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>BANCOS CUENTAS CORRIENTES</b>	<b>35.442.091</b>	<b>58.048.275</b>
Banco de Bogotá	21.179.316	13.791.825
Banco BBVA	14.262.775	44.256.451
<b>BANCOS CUENTAS DE AHORROS</b>	<b>52.866.087</b>	<b>55.032.260</b>
Banco de Bogotá	52.866.087	55.032.260
<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO</b>	<b>88.308.178</b>	<b>113.080.535</b>



Proinapsa UIS, posee cuentas de uso exclusivo para los proyectos a ejecutar, las cuales se encuentran en las cuentas corrientes del Banco BBVA. No se cuenta con restricciones de recursos en el periodo.

#### NOTA NUMERO 5. INVERSIONES

INVERSIONES	31-dic-21	31-dic-20
<b>INSTRUMENTOS FINANCIEROS COMPLEJOS</b>		
Fondo Sumar	69.647.559	119.383.147
<b>TOTAL INVERSIONES</b>	<b>69.647.559</b>	<b>119.383.147</b>

#### NOTA NUMERO 6. CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES

CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES	31-dic-21	31-dic-20
<b>DEUDORES</b>		
ANTICIPO DE IMPUESTOS	545.636	545.636
ANTICIPO A PROVEEDORES / EXPORTACION MATERIAL	0	15.857.270
DEUDORES VARIOS / BANCO BBVA	4.238.953	4.238.953
<b>TOTAL DEUDORES</b>	<b>4.784.589</b>	<b>20.641.859</b>

El reporte denominado anticipo de impuestos corresponde a saldo a favor por retención en la fuente practicada en el 2020. Así mismo el saldo pendiente por cobrar al Banco BBVA corresponde a recursos retenidos por esta entidad producto de dos consignaciones realizadas a contratistas de Venezuela a quienes se les realizó transferencia bancaria por sus servicios y fueron retenidos por el departamento del Tesoro de Estados Unidos, dineros que han sido requeridos en retorno a la cuenta corriente de la Fundación sin respuesta exitosa hasta el cierre de este periodo. El 2 de diciembre de 2021 se envió solicitud a la Superintendencia de servicios financieros y se encuentra en estado de revisión y respuesta al cual se le han remitido todas las comunicaciones y soportes que ha gestionado la dirección.

#### NOTA NUMERO 7. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	31-dic-21	31-dic-20
MAQUINARIA Y EQUIPO	8.107.753	8.107.753
DEP. ACUMULADA. MAQUINARIA Y EQUIPO	7.178.777	5.573.856
<b>MAQUINARIA Y EQUIPO NETO</b>	<b>928.976</b>	<b>2.533.897</b>
EQUIPOS DE COMPUTO Y COMUNICACIONES	19.032.570	19.032.570
DEP. ACUMULADA EQUIPO DE COMPUTO YCOM	17.621.731	16.791.824
<b>EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN NETO</b>	<b>1.410.839</b>	<b>2.240.746</b>
<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>2.339.815</b>	<b>4.774.643</b>

Durante el año 2021 no se realizaron adquisiciones de equipos.



DIFERIDOS	31-dic-2021	31-dic-2020
HONORARIOS	33.334.663	0
<b>TOTAL DIFERIDOS</b>	<b>33.334.663</b>	<b>0</b>

En el periodo 2021 para los proyectos de la OPS y Unicef se incurrieron en costos de servicios que por temas administrativos y de cierre financiero de estas entidades se trasladan al año 2022.

#### NOTA NUMERO 8. PASIVOS CORRIENTES

Las obligaciones que conforman el pasivo corriente de la Fundación "PROINAPSA-UIS", corresponden con el reconocimiento de gastos de operación, retenciones en la fuente, impuesto al valor agregado y obligaciones laborales; todas estas obligaciones son liquidadas dentro de los 89 días siguientes a la fecha de presentación.

PASIVO CORRIENTE	31-dic-21	31-dic-20
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	0	11.298.370
RETENCION EN LA FUENTE	1.143.666	3.631.221
DEPOSITOS RECIBIDOS	12.121.888	58.326.950
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>13.265.554</b>	<b>73.256.540</b>

#### 8.1 Costos y Gastos por Pagar

La Fundación "PROINAPSA-UIS" en los COSTOS Y GASTOS POR PAGAR registra las obligaciones con diferentes entidades por cada una de las obligaciones contraídas; en el año 2021 no quedaron rubros pendientes de pago.

COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	31-dic-21	31-dic-20
GASTOS FINANCIEROS	0	22.400
SERVICIOS PUBLICOS	0	1.175.970
OTROS ACREEDORES	0	10.100.000
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>11.298.370</b>

#### 8.2 Retención en la Fuente, Impuestos.

RETENCIONES IMPUESTOS	31-dic-21	31-dic-20
RETENCION EN LA FUENTE	1.143.666	3.631.221

#### 8.3 Depósitos Recibidos

Los Depósitos recibidos en la Fundación "PROINAPSA-UIS" son producto de las contrataciones actuales con terceros de los cuales se cuenta con los recursos económicos para su ejecución en la vigencia siguiente.



DEPOSITOS RECIBIDOS	31-dic-21	31-dic-20
EDEX - Fondos materiales	12.121.888	12.121.888
UNICEF- Venezuela	0	46.205.062

El Depósito recibido del Fondo EDEX corresponde a recursos sobrantes de ejecuciones de proyectos y que de acuerdo a la negociación solo podrán usarse o devolverse en actividades que sean por ellos determinadas. En conversaciones con la entidad aun no requieren uso o devolución de los mismos por lo que el dinero se encuentra en el banco BBVA.

#### NOTA 9. PATRIMONIO

El patrimonio de la Fundación "PROINAPSA-UIS" está conformado por la acumulación de utilidades de años anteriores que fueron reconocidas como capital de entidades sin ánimo de lucro; algunas partidas se mantienen separadas del capital por efectos de cumplimiento de normas tributarias. Para el año 2020 fue autorizada la capitalización del excedente para mejoramiento del capital.

PATRIMONIO	31-dic-21	31-dic-20
<b>CAPITAL</b>	298.084.034	189.471.184
DONACIONES	2.000.000	2.000.000
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	525.607	108.612.850
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-115.460.390	-115.460.390

El valor del excedente del periodo 2021 es de \$ 505.607.

Los resultados obtenidos generan un efecto positivo a la ejecución del periodo 2021.

#### NOTA 10. INGRESOS

Los ingresos ordinarios de "PROINAPSA-UIS" provienen de la realización de proyectos de cooperación al desarrollo, de salud, educación y bienestar local, nacional e internacional. A continuación, se detallan los ingresos por cada proyecto o programa:

CUADRO DE INGRESOS POR CONTRATOS 2021					
PROGRAMA	CONTRATANTE	ESTADO	PROCEDENCIA	FECHA INICIO / TERMINACION	INGRESOS
"Educación para la sexualidad. Una apuesta para adolescentes desde el marco de derechos sexuales y reproductivos, habilidades psicosociales y proyecto de vida".	Fundación Bolívar Davivienda	TERMINADO	NACIONAL	Inicio:01/02/2021 Fin: 30/11/2021	154.206.712
Contrato de Prestación de Servicios Profesionales para la realización de encuentros de saberes interculturales en el marco de la estrategia seres de cuidado en 12 municipios del departamento	Fundación Despertad del Chocó	TERMINADO	NACIONAL	Inicio: 27/05/2021 Fin: 16/07/2021	90.000.000



CUADRO DE INGRESOS POR CONTRATOS 2021					
PROGRAMA	CONTRATANTE	ESTADO	PROCEDENCIA	FECHA INICIO / TERMINACION	INGRESOS
de Chocó.					
Contrato de prestación de servicios para la Elaboración y análisis de los resultados producto de la implementación de la estrategia Seres de Cuidado, armonizado con formación intercultural como aporte al cuidado de la salud de los beneficiarios, familias y comunidades indígenas del departamento de Chocó,	Fundación Despertad del Chocó	TERMINADO	NACIONAL	Inicio: 15/10/2021 Fin: 15/11/2021	8.900.000
Adaptación Guía de Medidas No Farmacológicas de OPS/OMS	Organización Panamericana de Salud / Washington	TERMINADO	INTERNACIONAL	Inicio: 17/10/2021 Fin: 22/12/2021	18.900.000
Asesorar técnicamente los Ministerios de Salud y Educación y a otras entidades del nivel nacional de Republica Dominicana en la definición de lineamientos y la apropiación de la estrategia Escuelas Saludables en los distintos niveles: nacional, subnacional y local en el marco de la nueva realidad de la Covid 19.	Organización Panamericana de Salud / Republica Dominicana	TERMINADO	INTERNACIONAL	Inicio: 17/09/2021 Fin: 30/12/2021	77.300.000
Materiales					235.296
<b>TOTALES</b>					<b>349.542.009</b>

CUADRO DE INGRESOS POR CONTRATOS 2020					
PROGRAMA	CONTRATANTE	ESTADO	PROCEDENCIA	FECHA INICIO / TERMINACION	INGRESOS
FORTALECIMIENTO DE CAPACIDADES FORMADORES EJÉRCITO NACIONAL.	ARL POSITIVA	TERMINADO	NACIONAL	ABRIL/02/2020 a OCTUBRE /30/2020	54.785.516
EDUCACION Y COMUNICACIÓN	UIS	TERMINADO	NACIONAL	NOVIEMBRE/06/20 a DICIEMBRE /18/20	87.460.000
SALUD LABORAL	UIS	TERMINADO	NACIONAL	NOVIEMBRE/9/2020 a DICIEMBRE /18/2020	81.162.000
HERRAMIENTAS	UIS	TERMINADO	NACIONAL	DICIEMBRE 4 AL 18 DE 2020	32.800.000
<b>TOTALES</b>					<b>256.207.516</b>

#### INGRESOS POR GESTION DE RECURSOS DE TERCEROS

Los ingresos producto de convenios de cooperación para el año 2020 fueron del orden de **1.074.511.203** realizados con El fondo de Naciones unidas para la Infancia en Colombia, la Fundación Bolívar Davivienda, la Fundación Edex y Unicef Venezuela mientras que para el año 2021 se ejecutó el saldo de **46.205.062** de Unicef Venezuela, Estos recursos son de manejo y aplicación específica de productos cuya ejecución se aplica técnica y financieramente en un 100%.



Por otra parte, "PROINAPSA UIS" en el ejercicio de su naturaleza contractual obtuvo ingresos provenientes de venta de materiales edu-comunicativos, libros, rendimientos financieros, reclamaciones, recuperaciones, y aprovechamientos así:

INGRESOS	31-dic-21	31-dic-20
SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	22.114.917	59.984.584
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	1.117.323	2.171.252
RECUPERACION RECLAMACION	0	695.676
DESCUENTOS COMERCIALES	1.330.000	0
VENTA MATERIAL EDUCATIVO	26.689.309	16.365.545
RECUPERACIONES DE COSTOS Y GASTOS	0	15.945
AJUSTE AL PESO	0	9
<b>TOTAL</b>	<b>51.251.549</b>	<b>79.233.012</b>

## NOTA 11. GASTOS

### 11.1 Gastos de Ventas

GASTOS	31-dic-21	31-dic-20
GASTOS DE PERSONAL	15.434.608	29.093.271
HONORARIOS	52.704.063	23.114.023
IMPUESTOS	0	1.480.190
SEGUROS	474.753	1.000.000
SERVICIOS	49.220.977	11.693.820
GASTOS LEGALES	0	16.505
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	828.000	47.000
ADECUACIONES E INSTALACIONES	0	5.000
DEPRECIACIONES	2.434.827	2.422.807
GASTOS DE VIAJE	0	1.272.690
DIVERSOS *	4.169.695	12.410.767
IMPUESTOS Y RETENCIONES ASUMIDOS**	3.942.303	6.415.008
COSTOS Y GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES **	905.790	0
AJUSTE AL PESO	2.058	1.200

\*\*Los impuestos y retenciones asumidos integran entre otros la suma de \$ 1.410.258 de pérdida por la inversión en el Fondo Sumar producto de la crisis mundial que impactó los fondos de inversión, los demás valores corresponden a retenciones e impuestos al gravamen financiero.

En cuanto a los costos y gastos de ejercicios anteriores corresponden al pago del excedente porcentual sobre la pensión pagada durante el año 2020 y de la cual la exención determinada por el gobierno fue desautorizada y otorgó a las empresas el reintegro durante el año 2021.

Los gastos diversos del año 2021, se componen de los siguientes rubros:

*DISTRIBUCION DE LOS GASTOS DIVERSOS EN 2021	
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	1.128.675
UTILES DE PAPELERIA Y FOTOCOPIAS	1.067.960
TRANSPORTES	1.751.300
ESTAMPILLAS	221.760

#### 11.2 Gastos Relacionados con Entidades Financieras

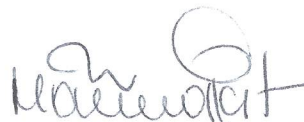
GASTOS	31-dic-21	31-dic-20
GASTOS BANCARIOS	1.185.833	1.942.308
COMISIONES BANCARIAS	1.918.370	1.945.754
INTERESES BANCARIOS	0	3.782
DIFERENCIA EN CAMBIO	7.102.765	0

#### NOTA 12. HECHOS POSTERIORES

Entre el 31 de diciembre de 2021 y la fecha de aprobación de los presentes estados financieros, no se conoció de eventos que impliquen ajuste o revelación a los estados financieros del periodo sobre el cual se informa.



**BLANCA PATRICIA MANTILLA URIBE**  
Directora Ejecutiva



**MONICA PATRICIA SERRANO VESGA**  
Contadora Pública  
T.P. 110810 - T



**OTONIEL DIAZ CARDONA**  
ROJAS SERRANO DIAZ S.A.S.  
Revisor Fiscal T.P. 3633- T  
Ver Opinión Adjunta