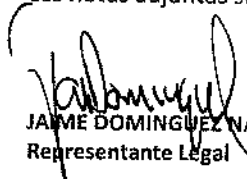




FUNDACIÓN CLÍNICA INFANTIL CLUB NOEL
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE 2018
Con cifras comparativas por el año terminado al 31 de diciembre de 2017
(En miles de pesos colombianos)

	NOTAS	31 de diciembre 2018	31 de diciembre 2017
ACTIVOS			
Efectivo y equivalentes de efectivo	7	\$ 14,839,381	\$ 8,217,996
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar inventarios	8	\$ 32,327,565	\$ 30,004,936
Otros Activos no financieros	9	\$ 1,255,628	\$ 1,316,758
Total activos corrientes		\$ 48,663,580	\$ 39,641,964
Activos no corrientes			
Propiedades, planta y equipo	10	\$ 43,759,400	\$ 42,246,838
Propiedades de inversión	11	\$ 1,324,670	\$ 1,324,670
Activos intangibles	12	\$ 167,527	\$ 160,557
Total activos no corrientes		\$ 45,251,597	\$ 43,732,065
Total activos		\$ 93,805,177	\$ 83,374,030
PASIVOS			
Obligaciones financieras	13	\$ 1,077,303	\$ 1,196,751
Cuentas comerciales por pagar	14	\$ 2,800,731	\$ 2,140,967
Otras cuentas comerciales por pagar e impuestos	15	\$ 2,436,282	\$ 2,785,903
Pasivo beneficio a empleados y otros	16	\$ 1,612,969	\$ 1,480,616
Total pasivos corrientes		\$ 7,927,285	\$ 7,604,237
Otros pasivos	17	\$ 4,309,757	\$ 3,073,120
Provisiones y contingencias laborales	18	\$ 150,000	\$ 150,000
Total pasivos no corrientes		\$ 4,469,767	\$ 3,223,120
Total pasivos		\$ 12,397,042	\$ 10,827,367
Patrimonio			
Capital		\$ 1,376,708	\$ 1,376,708
Ajustes por adopción por primera vez NCIP		\$ 29,767,304	\$ 29,767,304
Excedentes de ejercicios anteriores		\$ 41,402,661	\$ 27,790,144
Resultado neto del ejercicio		\$ 8,871,462	\$ 13,612,516
Total patrimonio		\$ 81,418,135	\$ 72,646,673
Total pasivos y patrimonio		\$ 93,805,177	\$ 83,374,030

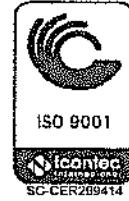
Las notas adjuntas son parte integral de los Estados Financieros.


JAI ME DOMÍNGUEZ NAVIA
Representante Legal


CAROLINA MORALES SANCHEZ
Revisor Fiscal Suplente
T.P 111416-T


LUZ ELENA DIAS OBESO
Contador Publico
T.P 120508-T

"Ayudar a los niños no es caridad, es invertir en el futuro de la patria"





FUNDACION CLINICA INFANTIL CLUB NOEL
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE 2018
Con cifras comparativas por el año terminado al 31 de diciembre de 2017
(En miles de pesos colombianos)

	NOTAS	31 de diciembre 2018	31 de diciembre 2017
Operaciones continuadas			
Ingresos por actividades ordinarias	19	\$ 57,348,806	\$ 60,741,212
Costo de prestación servicios	20	\$ 42,180,969	\$ 40,395,684
Excedente Bruto		\$ 15,167,837	\$ 20,345,528
Gastos de administración	21	\$ 7,765,551	\$ 7,772,108
Resultados de actividades de la operación		\$ 7,402,286	\$ 12,573,420
Ingresos Financieros	22	\$ 293,131	\$ 117,703
Gastos financieros	22	\$ 222,055	\$ 323,989
Gasto financiero neto		\$ 616,186	\$ 441,691
Otros ingresos		\$ 1,708,950	\$ 1,808,199
Otros gastos		\$ 310,850	\$ 562,816
Resultado neto del periodo		\$ 8,871,462	\$ 13,612,516

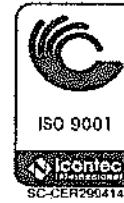
Las notas adjuntas son parte integral de los Estados Financieros.


JAI ME DOMINGUEZ NAVIA
Representante legal


CAROLINA MORALES SANCHEZ
Revisor Fiscal Suplente
T.P 111416-T


LUZ ELENA DINAS OBESO
Contador Publico
T.P 120508-T

"Ayudar a los niños no es caridad, es invertir en el futuro de la patria"



FUNDACIÓN CLÍNICA INFANTIL CLUB NOEL
POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS PARA EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

1. Entidad

La Fundación Clínica Infantil Club Noel en adelante "La Fundación", es una institución prestadora de servicios de salud especialmente a la población infantil, con calidad y responsabilidad social, respetando los principios de ética médica, apoyando la formación de talento humano y el desarrollo científico en salud, contando para ello con personal calificado.

2. Declaración de cumplimiento con las NIIF para las PYMES

Los estados financieros de "La Fundación" correspondientes a los años 2018 y 2017 han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades, emitidas por el Consejo Internacional de Normas de Contabilidad y adoptadas en Colombia mediante el Decreto 3022 de 2013. Estos estados financieros se presentan en miles de pesos colombianos.

3. Resumen de políticas contable

Las principales política contables que se han utilizado en la preparación de estos estados financieros se resumen a continuación. Estas políticas se han utilizado a lo largo de todos los períodos presentados en los estados financieros.

3.1 Moneda

A pesar de que la Fundación puede llegar a realizar en algún momento, transacciones en moneda extranjera, utiliza el peso colombiano como su moneda funcional y moneda de presentación de sus estados financieros. La moneda funcional se ha determinado considerando el ambiente económico en el que la Fundación desarrolla sus operaciones y la moneda en que se generan los principales flujos de efectivo.

3.2 Principio de causación o devengo

Los hechos económicos son incorporados en los estados financieros bajo el principio de devengo, el cual define, que la imputación de la situación se realiza en el momento de que ocurre y cuando cumplan con los criterios de reconocimiento.

"Ayudar a los niños no es caridad, es invertir en el futuro de la patria"

3.3 Principio de negocio en marcha

La Fundación mantiene sus actividades en funcionamiento y las continuará en un futuro previsible, no se tiene intención ni necesidad de liquidar o recortar de forma importante la escala de sus operaciones.

3.4 Período de presentación

Es el lapso ocurrido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre. La Fundación podrá presentar y preparar información financiera para períodos intermedios, cuando surja algún requerimiento de un ente determinado, que determine un cambio en el periodo de presentación ya establecido.

3.5 Reconocimiento de activos

Se reconoce un activo en el Estado de Situación Financiera cuando es probable que se obtengan beneficios económicos futuros del mismo para la Fundación, y además el activo tenga un costo o valor que pueda ser medido con fiabilidad. Un activo no es objeto de reconocimiento cuando se considera improbable que del desembolso correspondiente, se vayan a obtener beneficios económicos en el futuro. En lugar de ello, tal transacción se reconoce como un gasto en el estado de resultados.

3.6 Reconocimiento de pasivos

Se reconoce un pasivo, cuando es probable que del pago de esa obligación presente, se derive la salida de recursos que lleven incorporados beneficios económicos, y además la cuantía del desembolso a realizar pueda ser evaluada con fiabilidad.

3.7 Reconocimiento de ingresos

Se reconoce un ingreso en el estado de resultados cuando ha surgido un incremento en los beneficios económicos futuros, relacionado con un incremento en los activos o decremento en los pasivos, y además el importe del ingreso pueda medirse con fiabilidad. Esto significa que tal reconocimiento del ingreso ocurre simultáneamente con el reconocimiento de incrementos de activos o decrementos de pasivos.

3.8 Reconocimiento de costos y gastos

Se reconoce un costo o un gasto en el estado de resultados cuando ha surgido un decremento en los beneficios económicos futuros, relacionado con un decremento en los activos o un incremento en los pasivos, y además el gasto puede medirse con fiabilidad. Esto significa que tal reconocimiento del costo o gasto ocurre simultáneamente con el reconocimiento de incrementos en las obligaciones o decrementos en los activos. Los costos y gastos se reconocen en el estado de resultados sobre la base de la asociación directa entre los costos incurridos y la obtención de partidas específicas de ingresos, dando cabal cumplimiento a las condiciones de reconocimiento de activos y pasivos.

"Ayudar a los niños no es caridad, es invertir en el futuro de la patria"

3.9 Deterioro

La Alta Gerencia evaluará periódicamente el deterioro de las cuentas por cobrar, mediante la revisión de las estimaciones de cobros y se ajustará el importe en libros para reflejar los flujos de efectivos reales y estimados ya revisados. El efecto financiero de dicho deterioro es que el monto adeudado no podrá ser recuperado. El deterioro se registra con cargo a resultados del periodo, con base en la evidencia objetiva del mismo (toda la información de la gestión de cobro, incluidos los informes de abogados) la cual incluye información observable que requiere atención de la Fundación respecto a los siguientes sucesos que causan la pérdida:

- Dificultades financieras significativas del deudor.
- Probabilidad de que el deudor entre en quiebra o en otra forma de reorganización financiera.
- En caso de las cuentas por cobrar a trabajadores y particulares, la muerte del deudor.

La Fundación tiene como política que las partidas de cuentas por cobrar, a clientes, se deterioran cuando éstos no cumplen con los pagos en los términos acordados, y se agrupan los clientes según su clasificación, y se determina la rotación esperada en el transcurso normal de las operaciones del negocio, así que cuando éstos estén por fuera del rango de rotación se generará un deterioro en esos activos financieros.

3.10 Baja de cuentas

Los préstamos y cuentas por cobrar se darán de baja si de expiran o liquidan los derechos contractuales adquiridos o se transfieren sustancialmente a terceros todos los riesgos y ventajas inherentes a su propiedad.

3.11 Inventarios

La Fundación dispone inventarios como medicamentos, materiales médico- quirúrgicos, materiales reactivos, materiales odontológicos, materiales de imagenología, víveres y rancho, elementos de papelería, dotación para trabajadores, ropa hospitalaria, elementos de aseo y menaje, utensilios y repuestos para maquinaria, estos son activos que se mantienen en forma de materiales o suministros, para ser consumidos o utilizados en la prestación de los servicios hospitalarios.

3.12 Mercancías no fabricadas

Su costo comprende el valor de compra, otros impuestos no recuperables, el costo del transporte, almacenamiento y otros costos directos atribuibles a la adquisición, neto de los descuentos y rebajas.

"Ayudar a los niños no es caridad, es invertir en el futuro de la patria"

3.13 Medición inicial

La Fundación medirá los inventarios inicialmente al costo de adquisición en el momento de su negociación, neto de rebajas y descuentos.

3.14 Medición posterior

La Fundación medirá posteriormente de su reconocimiento inicial los inventarios, al importe menor entre el costo y el valor recuperable de éstos o el valor neto de realización, es decir, el precio de venta deducidos los aranceles de importación si los hay, impuestos no recuperables, el transporte, costos de transformación y otros costos incurridos para darles su condición y ubicación necesarias.

Los inventarios se llevarán utilizando el sistema de inventario permanente. Para efectos de valoración y determinación de los costos, se aplicará el método de costo promedio ponderado.

3.15 Baja de cuentas

Cuando los inventarios se vendan o se usen para la prestación de servicios hospitalarios, la Fundación reconocerá el importe en libros de éstos como gastos del periodo en el que se reconozcan los correspondientes ingresos de actividades ordinarias. Se darán de baja por robo, vencimiento u obsolescencia, merma o daño, situación que será identificada al momento de la inspección física, la cual se realiza cada mes a cargo del departamento de farmacia; los productos dañados son destruidos, afectando directamente el resultado del periodo, autorizado mediante acta de destrucción por la dirección financiera, dirección de control interno, jefe de servicios farmacéuticos y jefe de salud ocupacional de la Fundación.

3.16 Deterioro de inventarios

Si el valor recuperable de los inventarios o el costo de reposición es inferior al costo histórico de los inventarios, la diferencia corresponderá al deterioro del mismo.

3.17 Proveedores y cuentas por pagar

Los proveedores y cuentas por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

3.18 Propiedades, planta y equipo

Se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada. La depreciación se reconoce sobre la base de línea recta para reducir el costo menos su valor residual estimado de las propiedades, planta y equipo.

“Ayudar a los niños no es caridad, es invertir en el futuro de la patria”

3.19 Propiedades de inversión

La Fundación cuenta con propiedades que tiene para obtener ingresos por arrendamiento y plusvalía. Dichas propiedades se miden a su valor razonable en cada fecha de corte de estados financieros y los cambios en la valoración se reconocen en resultados.

3.20 Pasivos laborales (beneficios a empleados)

Corresponden a pasivos laborales a cargo de la Fundación por concepto de salarios por pagar, cesantías, intereses sobre cesantías, prima de servicios, vacaciones, aportaciones a la seguridad social y parafiscales, relacionados con lo establecido en las normas legales.

3.21 Pasivos contingentes

En una obligación posible, surgida a raíz de sucesos pasados, cuya existencia ha de ser confirmada sólo porque ocurra o deje de ocurrir, uno más eventos inciertos en el futuro, que no están enteramente bajo el control de la Fundación. Una obligación presente, surgida a raíz de sucesos pasados, que no se han reconocido contablemente porque:

- No es probable que para liquidarla se vaya a requerir una salida de recursos que incorporen beneficios económicos.
- El valor de la obligación no puede ser medido con la suficiente fiabilidad.
- Los pasivos contingentes no serán objeto de reconocimiento en los Estados Financieros.

4. PATRIMONIO

El patrimonio es la parte residual de los activos de la Fundación, una vez deducidos todos los pasivos. La Fundación no tiene la obligatoriedad de mantener reservas de tipo legal, estatutaria u ocasional, entre otras, dado a las disposiciones legales de su patrimonio.

5. INGRESOS

La Fundación tiene ingresos provenientes de servicios prestados a la población infantil, tales como, consultas generales con medicina general, consulta con especialistas, estancia general por hospitalización, cirugías, apoyo diagnóstico, apoyo terapéutico, farmacia y docencia.

Los ingresos comprenden el valor razonable de la prestación de servicios, neto de impuestos y contribuciones.

6. COSTOS Y GASTOS

La Fundación tiene costos y gastos asociados a la prestación de servicios hospitalarios a la población infantil, y reconocerá sus costos y gastos en el momento o en el periodo en el que se incurran según el principio de asociación.

"Ayudar a los niños no es caridad, es invertir en el futuro de la patria"



7. Efectivo y equivalentes de efectivo

Incluyen los siguientes componentes al 31 de diciembre:

Descripción	2018	2017
Caja	\$ 21,110	\$ 15,058
Bancos	\$ 1,984,150	\$ 2,148,487
Cuentas de ahorro	\$ 12,831,621	\$ 6,052,951
Fondos con destinación específica	\$ 2,500	\$ 1,500
Total	\$ 14,839,381	\$ 8,217,996

El efectivo y equivalente de efectivo no tiene restricciones o gravámenes que limiten su disposición

8. Deudores comerciales y otros

Los deudores comerciales comprenden al 31 de diciembre:

Descripción	2018	2017
Regimen Contributivo	\$ 10,013,296	\$ 9,216,643
Regimen subsidiado	\$ 20,616,460	\$ 17,177,102
Población pobre no asegurada	\$ 778,990	\$ 1,122,248
Empresas sociales del estado	\$ 221,438	\$ 374,433
Subtotal	\$ 31,630,184	\$ 27,890,427
Otros deudores	\$ 912,130	\$ 2,335,637
Total	\$ 32,542,314	\$ 30,226,064
Deterior de cartera	-\$ 214,748	-\$ 221,128
Total	\$ 32,327,565	\$ 30,004,936

9. Inventarios

El saldo de los inventarios incluye al 31 de diciembre:

Descripción	2018	2017
Medicamentos	\$ 382,460	\$ 440,285
Material médico quirúrgico	\$ 466,500	\$ 604,700
Materiales reactivos	\$ 162,869	\$ 78,787
Materiales y repuestos	\$ 194,863	\$ 164,704
Total	\$ 1,206,692	\$ 1,288,477
Otros	\$ 48,936	\$ 28,282
Total	\$ 1,255,628	\$ 1,316,758

"Ayudar a los niños no es caridad, es invertir en el futuro de la patria"

10. Propiedades, planta y equipo

Las propiedades, planta y equipo, relacionadas a continuación, junto con su correspondiente depreciación acumulada, son de plena propiedad y control de la Entidad. Sobre estos bienes no existen restricciones ni pignoraciones o entregas en garantía de obligaciones que limiten su realización o negociabilidad. Al final de cada periodo comprendían

Su saldo al 31 de diciembre incluye:

Descripción	2018	2017
Terrenos	\$ 21,864,000	\$ 21,864,000
Construcciones en curso	\$ 2,282,535	\$ 914,881
Edificios	\$ 12,711,562	\$ 12,711,562
Total	\$ 36,858,097	\$ 35,490,443
Maquinaria y equipo	\$ 10,689,687	\$ 9,562,327
Equipo de oficina	\$ 266,101	\$ 242,348
Equipo de computo y comun	\$ 858,217	\$ 667,879
Equipo de hotelería	\$ 52,656	\$ 37,033
Total	\$ 48,724,757	\$ 46,000,031

La depreciación se reconoce como costo del servicio o gasto del periodo, y se calcula sobre el costo del elemento utilizando el método de línea recta y tomando la útil autorizada por las normas tributarias.

El saldo al 31 de diciembre, incluye:

Descripción	2018	2017
Edificios	\$ 1,063,635	\$ 805,595
Maquinaria y equipo	\$ 3,285,649	\$ 2,410,777
Equipo de oficina	\$ 149,557	\$ 139,397
Equipo de cómputo y comun	\$ 453,472	\$ 387,198
Equipo de hotería	\$ 13,044	\$ 10,226
Total	\$ 4,965,357	\$ 3,753,192

"Ayudar a los niños no es caridad, es invertir en el futuro de la patria"

11. Propiedades de inversión

El saldo al 31 de diciembre incluye:

Descripción	2018	2017
Parqueaderos	\$ 247,270	\$ 247,270
Terreno Roldanillo	\$ 333,715	\$ 333,715
Terreno Miraflores	\$ 94,200	\$ 94,200
Edificio parqueadero	\$ 67,200	\$ 67,200
Edificio Roldanillo	\$ 582,285	\$ 582,285
Total	\$ 1,324,670	\$ 1,324,670

12. Activos intangibles

El saldo al 31 de diciembre, incluye:

Descripción	2018	2017
Licencias programas computador	\$ 272,664	\$ 245,992
Valor amortizado	-\$ 105,137	-\$ 85,435
Saldo por amortizar	\$ 167,527	\$ 160,557

13. Obligaciones financieras

El saldo al 31 de diciembre, incluye:

Descripción	2018	2017
Bancos nacionales	\$ 144,845	\$ 129,998
Corporaciones financieras	\$ 932,457	\$ 1,066,753
Total	\$ 1,077,303	\$ 1,196,751

"Ayudar a los niños no es caridad, es invertir en el futuro de la patria"

14. Proveedores nacionales

El saldo a diciembre, incluye:

Descripcion	2018	2017
Por medicamentos	\$ 726,696	\$ 615,458
Por materiales médico quirúrgicos	\$ 1,095,410	\$ 779,042
Laboratorio	\$ 297,766	\$ 298,912
Gases	\$ 87,200	\$ 171,407
Materiales médico varios	\$ 11,688	\$ 100,277
Total	\$ 2,218,760	\$ 1,965,096
Por materiales varios	\$ 581,971	\$ 175,873
Total	\$ 2,800,731	\$ 2,140,969

15. Cuentas por pagar

El saldo a diciembre 31 incluye:

Descripcion	2018	2017
Honorarios	\$ 1,890,970	\$ 2,091,852
Otros costos y gastos	\$ 352,274	\$ 530,590
Retenciones (fuente e ICA)	\$ 188,890	\$ 159,047
Total	\$ 2,432,134	\$ 2,781,489
Impuestos -IVA	\$ 4,148	\$ 4,415
Total	\$ 2,436,282	\$ 2,785,904

16. Beneficios a empleados

Los pasivos por beneficios a empleados al 31 de diciembre, son:

Descripcion	2018	2017
Nómina por pagar	\$ 24,163	\$ 6,501
Cesantías	\$ 842,108	\$ 782,923
Intereses cesantías	\$ 98,678	\$ 91,061
vacaciones consolidadas	\$ 264,517	\$ 242,152
Total	\$ 1,229,467	\$ 1,122,637
Aportes salud, pensiones y parafiscales	\$ 383,502	\$ 357,979
Total	\$ 1,612,969	\$ 1,480,616

"Ayudar a los niños no es caridad, es invertir en el futuro de la patria"

Corresponden a obligaciones corrientes, tales como vacaciones, que se pagan en el momento del disfrute, primas que se pagan en fechas establecidas, y cesantías e intereses que deberán ser pagados durante los meses de enero y febrero de los periodos correspondientes. Los saldos por pagar de salarios equivalen a liquidaciones de contratos de los cuales los funcionarios recogieron en el mes de enero de 2018 y 2017 respectivamente.

17. Otros pasivos

El saldo de diciembre 31 incluye:

Descripción	2018	2017
Anticipos y avances	\$ 22,741	\$ 8,215
Depósitos recibidos	\$ 2,051,302	\$ 2,009,702
Ingresos recibidos por anticipado	\$ 201,047	\$ 38,580
Fondos de terceros con destin especific	\$ 1,908,847	\$ 908,090
Descuentos empleados	\$ 125,820	\$ 108,533
Total	\$ 4,309,757	\$ 3,073,120

La cuenta de avances y anticipos corresponde a los copagos y cuotas moderadoras que son canceladas por los usuarios y están pendientes de compensación con las facturas generadas, o de devolución en caso de no tener saldos a compensar.

Los Depósitos recibidos pertenecen a la entidad Conalmedica, que corresponden a mayor valor transferido, se solicitó a la entidad autorizar para cruzar con la cartera pendiente pero no hubo respuesta de su parte.

Los Bienes en comodatos corresponde a maquinaria y equipo médico científico entregado de los proveedores: Rochen Biocare, B Braun, laboratorio Baxter, Annar Diagnostica, Becton Dickinson de Colombia, Abbott de Colombia, Arrow, etc.

Los saldos por Prestación de servicios equivalen a consignaciones pendientes por identificar. Y por último los fondos con destinación específica corresponden a consignaciones anticipadas para procedimientos a usuarios de entidades con las que no se tiene convenio

Lo que respecta a descuento a empleados corresponde a aportes que realizan los empleados que están bajo contrato laboral como prestación de servicio: (Ahorros AFC-AFP y Planes Exequiales).

18. Provisiones y contingencias laborales

El saldo a diciembre 31, incluye:

"Ayudar a los niños no es caridad, es invertir en el futuro de la patria"

Descripción	2018	2017
Para contingencias laborales	\$ 150,000	\$ 150,000

Las provisiones son registradas de acuerdo con el concepto de los Asesores Jurídicos de la Entidad. A continuación, se presenta el resumen de los casos objeto de provisión:

Fecha inicio proceso	2015
Demandante	LUCIA RIVERA
Causal principal	Reclamación prestaciones sociales
Cuantía estimada por el abogado	150.000
Estado actual	Próxima a salir sentencia
Probabilidad de fallo en contra de la Entidad	100%

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

19. Ingresos por actividades ordinarias

Para el año 2018 se detallan, así:

Unidades funcionales	2018	2017
Urgencias	\$ 8,076,557	\$ 8,245,716
Consulta externa	\$ 6,456,228	\$ 7,103,460
Hospitalización	\$ 11,863,971	\$ 12,940,643
Quirófanos	\$ 13,045,081	\$ 11,525,376
Apoyo diagnóstico	\$ 6,870,619	\$ 6,594,540
Apoyo terapia	\$ 856,173	\$ 1,118,404
Mercadeo	\$ 12,264,365	\$ 12,814,630
Docencia	\$ 245,517	\$ 232,861
Total	\$ 59,678,512	\$ 60,575,630
Ingresos pendientes por facturar		\$ 701,178
Descuentos	\$ 843,445	-\$ 535,596
Total	\$ 60,521,957	\$ 60,741,212

"Ayudar a los niños no es caridad, es invertir en el futuro de la patria"

20. Costos de prestación de servicios

Unidades funcionales	2018	2017
Urgencias	\$ 7,085,026	\$ 6,271,844
Consulta externa	\$ 4,455,170	\$ 4,659,321
Hospitalización	\$ 11,297,963	\$ 11,235,121
Quirófanos	\$ 10,902,178	\$ 9,754,592
Apoyo diagnóstico	\$ 3,562,157	\$ 3,393,221
Apoyo terapia	\$ 569,994	\$ 666,415
Mercadeo	\$ 4,308,481	\$ 4,415,170
Total	\$ 42,180,969	\$ 40,395,684

21. Gastos administración

Descripción	2018	2017
Gastos de personal	\$ 5,245,085	\$ 4,981,079
Servicios	\$ 654,563	\$ 908,094
Depreciaciones	\$ 409,530	\$ 381,323
materiales, repuestos	\$ 737,710	\$ 742,995
Honorarios	\$ 140,100	\$ 154,385
Impuesto predial y otros	\$ 251,837	\$ 202,106
Seguros	\$ 14,064	\$ 123,311
Varios	\$ 312,662	\$ 278,815
Total	\$ 7,765,551	\$ 7,772,108

22. Financieros

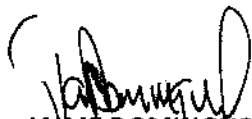
Ingresos

Descripción	2018	2017
Intereses Liquidados	\$ 293,131	\$ 11,771
Total	\$ 293,131	\$ 11,771


"Ayudar a los niños no es caridad, es invertir en el futuro de la patria"

Gastos


Descripcion	2018	2017
Comisiones Bancaria	\$ 14,343	\$ 16,449
Intereses liquidados obligaciones	\$ 106,788	\$ 203,155
Gravamen a los movimientos financieros -GMF	\$ 100,924	\$ 104,384
Total	\$ 222,055	\$ 323,989



JAI ME DOMINGUEZ NAVIA
Representante Legal



CAROLINA MORALES SANCHEZ
Revisor Fiscal Suplente
T.P.111416-T



LUZ ELENA DINAS OBESO
Contador Publico
T.P 120508-T

"Ayudar a los niños no es caridad, es invertir en el futuro de la patria"

INFORME DE REVISORIA FISCAL
A los señores Miembros de la Asamblea General de
LA FUNDACION CLINICA INFANTIL CLUB NOEL

He Auditado los Estados financieros separados adjuntos de la **FUNDACION**, que comprenden el estado de situación financiera a 31 de diciembre de 2018 y 2017, los correspondientes estados de resultados, cambios en el Patrimonio, cambios en la situación financiera, y de Flujos de Efectivo, el resumen de las políticas contables significativas y demás notas explicativas por los años terminados en esas fechas.

Responsabilidad de la Administración en relación con los estados financieros

La administración es responsable por la adecuada preparación y presentación fiel de estos estados financieros separados de conformidad con el Decreto 3022 de 2013 que incorpora las Normas Internacionales de información Financiera para PYMES y de control interno que la gerencia considere necesario para permitir la preparación de estados financieros separados libres de incorrección material debido a fraude o error.

Responsabilidad del Revisor Fiscal

Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros separados adjuntos basados en mi auditoría de conformidad con el Decreto 3022 de 2013, que incorpora las Normas Internacionales de Auditoría-NIA y Normas Internacionales de trabajos para atestiguar - **ISAE**. Dichas normas exigen que cumplamos los requerimientos de ética, así como que planifiquemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros separados están libres de incorrección material.

Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los importes y la información revelada en los estados financieros separados. Los procedimientos seleccionados dependen del criterio del revisor fiscal, incluida la valoración de los riesgos de incorrección material en los estados financieros separados, debido a fraude o error.

Al efectuar dichas valoraciones del riesgo el revisor fiscal tiene en cuenta el control interno relevante para la preparación y presentación fiel por parte de la Entidad de los estados financieros separados, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias y con la finalidad de expresar una opinión sobre eficacia del control interno de la Entidad. Una auditoría también incluye la evaluación de la adecuación de las políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la administración, así como la evaluación de la presentación global de los estados financieros separados.

Considero que la evidencia de auditoría que he obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para mi opinión sin salvedades de auditoría.

Opinión

En mi opinión, los estados financieros separados presentan fielmente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera de la **FUNDACION** al 31 de diciembre de 2018, así como sus resultados y flujos de efectivo correspondientes al ejercicio en dicha fecha de conformidad con el decreto 3022 de 2013, que incorpora las Normas Internacionales de información Financiera (NIIF) para PYMES.

Informe sobre los requerimientos legales y reglamentarios

Además informo que la **FUNDACION**, ha llevado su contabilidad conforme a las normas legales y la técnica contable; las operaciones registradas en los libros y los actos de administradores de la entidad, se ajustan a los estatutos y a las decisiones de la Junta Directiva; la correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas y de registros de los accionistas se llevan y se conservan debidamente, el informe de gestión de la administración guarda la debida concordancia con los estados financieros separados; la **FUNDACION** presenta y paga oportunamente sus declaraciones de auto liquidación de aportes al sistema de seguridad social integral.

Mi evaluación del control interno, efectuada con el propósito de establecer el alcance de mis pruebas de auditoría, no puso de manifiesto que la **FUNDACION** no haya seguido medidas adecuadas de control interno y de conservación y custodia de sus bienes y de los de terceros que están en su poder.



CAROLINA MORALES SANCHEZ

Revisor Fiscal suplente
Tarjeta Profesional 111416-t

Santiago de Cali, 12 de marzo de 2019