FUNDACIÓN SOCIAL TRANSFORMA NIT: 900.094-210-8	ESTADO SITUACIÓN FINANCIERA	Fecha	Diciembre 2014
		Versión	#1
		Realiza	Giovanni Avila

COMPARATIVO AL 31 DE DICIEMBRE DE LOS ANOS 2020-2019

(VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS)

ACTIVOS	NOTAS	DICIEMBRE 2020	ANALISIS VERTICAL	DICIEMBRE 2019	ANALISIS VERTICAL	ANALISIS HORIZONTAL VARIACION	%
CORRIENTES					%		
ACTIVOS FINANCIEROS							
EFECTIVO Y EQUIVALENTES EN EFETIVO							
Caja	1	1.039.143	2,65	2.087.237	3,14	-1.048.094	-50
Bancos	1	4.486.317	11,45	4.784.357	7,20	-298.040	-6,23
Activo Financiero al Vlr Razonable con Camb R	2	26.882.242	68,62	19.670.680	29,61	7.211.562	100,00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR							
Cuentas por Cobrar		3.693.456	9,43	36.008.472	54,21	-32.315.016	-90
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		**36.101.158**	**92,15**	**62.550.746**	**94,17**	**-26.449.588**	**-42**
ACTIVO NO CORRIENTE							
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NETO		3.076.950	7,85	3.871.657	5,83	-794.707	-21
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		**3.076.950**	7,85	**3.871.657**	5,83	-794.707	-21
TOTAL ACTIVO		**39.178.108**	**100,00**	**66.422.403**	**100,00**	**-27.244.295**	**-41**
PASIVOS						-	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR							
Cuentas por Pagar		3.631.121	9,27	2.330.107	3,51	1.301.014	56
Seguridad Social y Parafiscales de la Nomina		2.358.304	6,02	3.424.204	5,16	-1.065.900	-31
Beneficios a Empleados		4.860.000	12,40	6.407.052	9,65	-1.547.052	-24,15
TOTAL PASIVO	3	**10.849.425**	**27,69**	**12.161.362**	**18,31**	**-1.311.938**	**-10,79**
Patrimonio -Activo Neto ESAL	4						
EXCEDENTES ACUMULADOS		39.991.022	102,07	39.991.022	60,21	-	-
EXCEDENTES DEL 2017		11.530.539	29,43	11.530.539	17,36	-0	-0
EXCEDENTES DEL EJERCICIO 2019		-		2.739.479		-2.739.479	-100
DEFICIT DEL EJERCICIO 2020		-23.192.878	-59,20	-		-23.192.878	100
TOTAL PATRIMONIO		**28.328.683**	**72,31**	**54.261.040**	**81,69**	**-25.932.357**	**-48**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**39.178.108**	**100,00**	**66.422.403**	**100,00**	**-27.244.295**	**-41**

NOTA: Las notas a los Estados Financieros hacen parte integral de este.

JOSE HUMBERTO MAYOR NUÑEZ
Representante Legal

MARIA EUGENIA ARENAS R,
Revisor Fiscal T. P. No. 25132-T

GIOVANNI AVILA LONDOÑO
Contador T P 100310-T

FUNDACIÓN SOCIAL TRANSFORMA NIT: 900.094-210-8	**ESTADO DE RESULTADOS**	Fecha	Diciembre 2014
		Versión	#1
		Realiza	Giovanni Avila

COMPARATIVO DEL 1o, DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE LOS AÑOS 2020-2019

(VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS)

	NOTAS	-DICIEMBRE 2020	ANALISIS VERTICAL	DICIEMBRE 2019	ANALISIS VERTICAL	ANALISIS HORIZONTAL VARIACION	%
INGRESOS OPERACIONALES	5	**159.353.381**	**92,88**	**219.978.357**	**97,06**	-60.624.976	-27,56
ACTIVIDADES MERITORIAS ORDINARIAS		159.353.381		219.978.357			
INGRESOS NO OPERACIONALES		**12.214.408**	**7,12**	**6.656.040**	**2,94**	5.558.368	83,5
No Operacionales		12.214.408	7,12	6.656.040	2,94	5.558.368	83,5
INGRESOS TOTALES		**171.567.789**	**100**	**226.634.397**	**100,0**	-55.066.608	-24,30
GASTOS OPERACIONALES							
Gastos de Administracion	6	**180.926.694**	**105,45**	**215.798.000**	**95,22**	-34.871.306	-16,16
OTROS GASTOS		13.833.973		8.096.917			
TOTAL OTROS GASTOS		**13.833.973**	**8,06**	**8.096.917**	**3,57**	5.737.056	70,85
TOTAL GASTOS		**194.760.667**	**113,52**	**223.894.917**	**98,79**	-29.134.250	-13,01
DEFICIT o EXCEDENTE DEL EJERCICIO		**-23.192.878**	**-13,52**	**2.739.480**	**1,21**	-25.932.358	(946,62)

JOSE HUMBERTO MAYOR NUÑEZ
Representante Legal

MARIA EUGENIA ARENAS R,
Revisor Fiscal T.P. No. 25132-T

GIOVANNI AVILA LONDOÑO
Contador T.P 100810-T

FUNDACION SOCIAL TRANSFORMA

NIT. 900.094.210-8

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DEL 2020

ACTIVOS	SALDOS 31 DICI AÑO 2019	CAPITAL DE TRABAJO AUMENTO	CAPITAL DE TRABAJO DISMINUCION	FONDOS USOS	FONDOS FUENTES	SALDOS 31 DICI AÑO 2020
Caja	2.087.237		1.048.094			1.039.143
Bancos	4.784.357		298.040			4.486.317
Activo Financiero	19.670.680	7.211.562				26.882.242
Otras Cuentas por Cobrar	36.008.472		32.315.016			3.693.456
Propiedad Planta y Equipo	9.014.447					9.014.447
Depreciación Acumulada	- 5.142.790				794.707,00	- 5.937.497
TOTAL ACTIVOS	**66.422.403,00**	**7.211.562,00**	**33.661.150,00**	**-**	**794.707,00**	**39.178.108,00**

PASIVOS	SALDOS 31 DICI AÑO 2019	CAPITAL DE TRABAJO AUMENTO	CAPITAL DE TRABAJO DISMINUCION	FONDOS USOS	FONDOS FUENTES	SALDOS 31 DICI AÑO 2020
Cuentas por Pagar	2.330.107,00		1.301.014,00			3.631.121,00
Retenciones y Aportes Nomina	3.424.203,68			1.065.900,00		2.358.303,68
Beneficio a Empleados	6.407.052,67			1.547.052,00		4.860.000,67
TOTAL PASIVOS	**12.161.363,35**	**-**	**1.301.014,00**	**2.612.952,00**	**-**	**10.849.425,35**

PATRIMONIO	SALDOS 31 DICI AÑO 2019	CAPITAL DE TRABAJO AUMENTO	CAPITAL DE TRABAJO DISMINUCION	FONDOS USOS	FONDOS FUENTES	SALDOS 31 DICI AÑO 2020
Capital Social	**39.991.022,00**					**39.991.022,00**
Resultado Ejercicio Año 2017	11.530.539,00			-		11.530.539,00
Resultado Ejercicio Año 2019	2.739.479,00			2.739.479,00		-
Resultado del Ejercicio Año 2020	-			23.192.878,00	-	23.192.878,00
CAPITAL DE TRABAJO	-	27.750.602			27.750.602	-
TOTAL PATRIMONIO	**54.261.040,00**	**27.750.602**	**-**	**25.932.357,00**	**27.750.602,00**	**28.328.683,00**
PASIVO + PATRIMONIO	**66.422.403,35**	**34.962.164,00**	**34.962.164,00**	**28.545.309,00**	**28.545.309,00**	**39.178.108,35**

JOSE HUMBERTO MAYOR NUÑEZ
REPRESENTANTE LEGAL
C.C: 2.596.749

GIOVANNI AVILA LONDOÑO
CONTADOR
T.P. 100310-T

MARIA EUGENIA ARENAS R.
REVISOR FISCAL
T.P. 25132-T

FUNDACION SOCIAL TRANSFORMA

NIT: 900.094.210-8
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
CICLO QUE INCLUYE: DE : ENERO 01 A DIC 31 DEL 2020

SALDO EN EFECTIVO AL INICIO DEL CICLO		**6.871.594,00**
ACTIVOS DE OPERACION		
INVERSIONES		
CUENTAS POR COBRAR	32.315.016,00	
DEPRECIACION ACTIVOS	794.707,00	
CUENTAS POR PAGAR	1.301.014,00	
INGRESOS OPERACIONALES	159.353.381,00	
INGRESOS NO OPERACIONALES	12.214.408,00	
NETO DE LA ACTIVIDAD	**205.978.526,00**	
APLICACIONES DEL EFECTIVO		
ACTIVO FINANCIERO	7.211.562,00	
RETENCION Y APORTES NONIMA	1.065.900,00	
BENEFICIOS A EMPLEADOS	1.547.052,00	
APLICACIÓN EXCEDENTES	2.739.479,00	
GASTOS DE ADMINISTRACION	180.926.694,00	
GASTOS NO OPERACIONALES	13.833.973,00	
NETO DE LA ACTIVIDAD	**207.324.660,00**	
SALDO EN EFECTIVO AL FINAL DEL CICLO		**5.525.460,00**

JOSE HUMBERTO MAYOR NUÑEZ
REPRESENTANTE LEGAL
C.C: 2.596.749

MARIA EUGENIA ARENAS R.
REVISOR FISCAL
T.P. 25132-T

GIOVANNI AVILA LONDOÑO
CONTADOR
T.P. 100310-T

FUNDACION SOCIAL TRANSFORMA

NIT. 900.094.210-8

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A DICIEMBRE 31 DEL 2020

PATRIMONIO	SALDO 31 DICIEMBRE 2019	VARIACION	SALDO 31 DICIEMBRE 2020
CAPITAL SOCIAL			**51.521.561,00**
EXEDENTES ACUMULADOS	39.991.022,00		**51.521.561,00**
EXEDENTES 2017	11.530.539,00		
RESULTADOS DEL EJERCICIO			**- 23.192.878,00**
EXCEDENTES Y/O PERDIDAS			
DEFICIT DEL PRESENTE EJERCICIO		- 23.192.878,00	
EXCEDENTE DEL EJERCICIO ANTERIOI	2.739.479,00	- 2.739.479,00	
TOTAL PATRIMONIO	**54.261.040,00**	**-25.932.357,00**	**28.328.683,00**

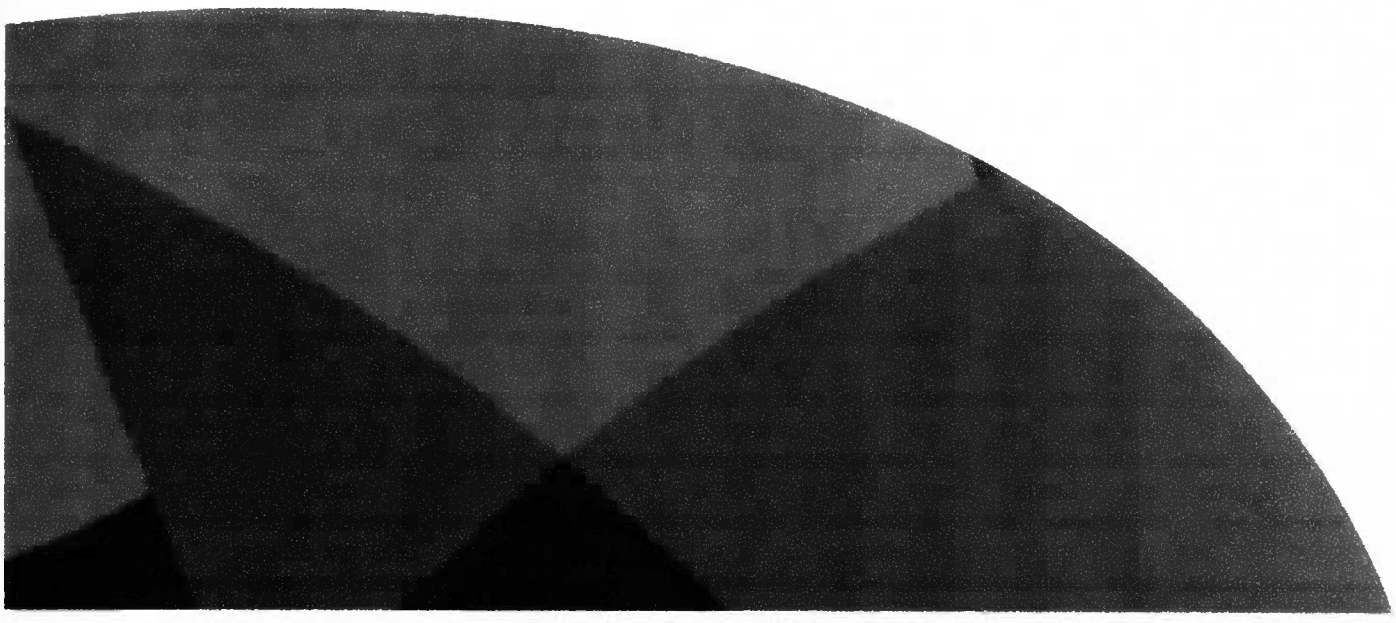
JOSE HUMBERTO MAYOR NUÑEZ
REPRESENTANTE LEGAL
C.C: 2.596.749

MARIA EUGENIA ARENAS R.
REVISOR FISCAL
T.P. 25132-T

GIOVANNI AVILA LONDOÑO
CONTADOR
T.P. 100310-T

NOTAS
ESTADOS FINANCIEROS
2020

FUNDACIÓN SOCIAL
TRANSFORMA
Transformando vidas desde el corazón



INFORMACIÓN GENERAL

Descripción de la Entidad:

La **FUNDACION SOCIAL TRANSFORMA**, es una entidad que se constituyó mediante documento privado de fecha 23 de Diciembre de 2005, registrada en la Cámara de Comercio de Cali el 03 de enero de 2006, bajo el número 3 del Libro I.

Como entidad la FUNDACION es persona jurídica, Sin Ánimo de Lucro, que reinvierte sus excedentes y recursos a la comunidad en general, por medio de proyectos y programas sociales, en sectores donde la sociedad, se encuentra en alto riesgo de vulnerabilidad de sus derechos, su Registro esta actualizado en la respectiva unidad especial para las ESAL de la Cámara de Comercio de Cali.

La FUNDACION propende por la reconstrucción del tejido social en su diferentes Unidades de Trabajo Social (UTS), sin perder el horizonte, de impactar a las personas de la comunidad en general, con la atención de sus necesidades como ser humano, con el propósito de transformar sus vidas con una visión Cristo céntrica para evidenciar el trabajo del Reino de DIOS, en los diferentes espacios donde es restringido el trabajo para las entidades eclesiásticas.

Resumen de las Principales Políticas contables

La FUNDACION SOCIAL TRANSFORMA de conformidad con las disposiciones de normatividad legal vigente, utilizará cualquiera de las siguientes políticas contables generales que se mencionan continuación:

1. Adopción de la Normativa Contable aplicable

Para preparar y elaborarlos estados financieros FUNDACION SOCIAL TRANSFORMA adoptó como marco de referencia la Norma Internacional de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades Pyme. La Administración es la principal responsable, en velar que dichos estados financieros estén preparados y presentados con los requerimientos que establece la NIIF para las PYMES.

Supuestos contables

Para elaborar sus estados financieros FUNDACION SOCIAL TRANSFORMA, los estructura bajo los siguientes supuestos contables:

a) Base de acumulación (o devengo).

Se reconocen los efectos de las transacciones demás sucesos cuando ocurren; así mismo, se considera la orientación técnica 14 para Entidades Sin Ánimo de Lucro (ESAL) expedida por Consejo Técnico de la Contaduría Pública, para sus registros contables e informando sobre ellos en los estados de los períodos respectivos en los cuales se relacionen.

b) Unidad de Gestión en marcha

Como entidad jurídica LA FUNDACION SOCIAL TRANSFORMA, tiene término indefinido en el tiempo, para realizar sus operaciones, en la consecución de su objeto social, preparando la información financiera sobre la base que está en funcionamiento, y continua a sus actividades de operación dentro del futuro previsible.

2. Bases de medición

Para determinar los importes monetarios cuando se reconocen los elementos de los estados financieros FUNDACION SOCIAL TRANSFORMA deberá medirlos de acuerdo a las siguientes bases:

a) Costo histórico

Para los activos de FUNDACION SOCIAL TRANSFORMA, el costo histórico será el importe de efectivo equivalentes al efectivo pagado, o el valor razonable de la contrapartida entregada para adquirir el activo en el momento de la adquisición. Para los pasivos de la entidad, el costo histórico se registrará el valor del bien recibido a cambio de incurrir en una acreencia o, por las cantidades de efectivo y otras partidas equivalentes, que se espera pagar para satisfacer el correspondiente compromiso, en el curso normal de la operación.

b) Valor razonable

FUNDACION SOCIAL TRANSFORMA, reconocerá el valor razonable como el importe por el cual puede ser intercambiado un activo, o pagado un pasivo, entre el adquiriente del bien o servicio y el acreedor interesado en la transacción, ambos debidamente informados, que realizan una transacción en condiciones de independencia mutua.

c) Características cualitativas

La FUNDACION, al elaborar sus estados financieros, considera aplicarlas características cualitativas a la información financiera de una entidad SIN ANIMO DE LUCRO, para que así, está pueda adecuarse a las necesidades comunes de los diferentes usuarios, con el fin de propiciar, dentro del marco legal y jurídico, el cumplimiento del objetivo social dela entidad y garantizarla eficacia en la utilización de dicha información.

d) Moneda funcional

Las transacciones financieras y los datos informados en sus respectivas magnitudes contables son realizados en moneda funcional, la cual es el Peso Colombiano.

Estados Financieros

Se presentan estados financieros con corte al 31 de diciembre de 2020 y 2019, el Estado de la situación Financiera y el estado de Resultados:

ESTADO SITUACION FINANCIERA AÑO 2020

ESTADO SITUACION FINANCIERA AÑO 2019

CONCEPTOS	AÑO 2020	AÑO 2019	VARIACION	%
ACTIVOS	39.178.108	66.422.403	-27.244.295	-41,02
PASIVO	11.082.764	12.161.362	-1.078.599	-8,87
PATRIMONIO	27.918.103	54.261.040	-26.342.937	-48,55

Con relación al Estado de Situación Financiera, para el año 2020, puede observarse que cerramos con activos por valor de $39.178.108, con una reducción del 41.02%, correspondiente a una variación de $27.244.295, con el que se atendió la contingencia planteada por la pandemia mundial por el Covid19 afectando notablemente la situación financiera de la entidad sin ánimo de lucro, donde se atendieron el pago de los pasivos en $11.082.764, reduciendo los en un 8.87%, comparado con el año 2019, afectando notablemente la estructura financiera en el Patrimonio principalmente por el déficit del Estado de desempeño del año 2020 y la aplicación de la reinversión del excedente del año 2019, para una variación de reducción del 48.55%, es decir una variación negativa de $26.342.937.

Los Activos para el año 2020 estaban representados así:

Nota 1: Cuenta del efectivo y equivalentes al efectivo

Magnitud que está compuesta por las siguientes categorías: caja general, bancos, y demás equivalentes al efectivo.

Registra saldos contables en moneda funcional, en Pesos Colombianos, y corresponde al efectivo disponible para realizar las respectivas transacciones del objeto social de la Fundación, represento para el año 2020 el 14,10 % de la estructura financiera y para el año 2019 la misma magnitud tuvo una ponderación del 10,35% , para una variación de reducción de $1.346.134, 19.59% ,comparando 2020-2019, cabe anotar que por control interno este importante ítem, el 11,45% para el año 2020, corresponde a los saldos del disponible en la entidad financiera Banco de Occidente, con el propósito de ir cumpliendo con el tema de bancarización propuesto por el gobierno nacional, y esta discriminado como se relaciona a continuación:

Descripción Magnitud Contable	2020	2019	Variación	%
EFECTIVO EQUIVALENTE EN EFECTIVO	5.525.460	6.871.594	-1.346.134	-19,59%
CAJA	1.039.143	2.087.237	-1.048.094	-50,21%
BANCOS	4.486.317	4.784.357	-298.040	-6,23%

*No existen restricciones sobre los saldos del efectivo disponible al 31 de diciembre 2020.

Nota 2: Activos Financieros

Rubro que corresponden a inversión en instrumentos financieros con condiciones contractuales y tasas definidos por oferta y demanda del mercado financiero.

La Administración de la FUNDACION, siguiendo protocolos para el manejo de la inversión de los Excedentes, en Fiducia, que son patrimonios autónomos e inembargables.

Con el propósito de contar con fondos financieros para los programas y proyectos de corto plazo, como lo es la reinversión permanente de excedentes en el objeto social de la FUNDACION, y de posibles proyectos en el largo plazo, se mantiene la fiducia garantizando la gestión de recursos para la reinversión de los excedentes, y para atender los programas de la entidad sin ánimo de lucro, y los fines pertinentes al tema fiscal en su momento se efectuaron los pagos respectivos del impuesto de renta de los excedentes según cada vigencia. La Fiducia, aporta en el manejo de Fondos y excedentes, el saldo y la composición de este ítem, al 31 de diciembre de 2020, fue el siguiente:

Descripción Magnitud Contable	**2020**
ACTIVOS FINANCIEROS MEDIDOS AL VALOR RAZONABLE CB EE	26.882.242
FIDUCIA	26.882.242
RENDIMIENTOS	1.098.892
FONDO ATENCION PROGRAMAS FUNDACION	14.252.811
REINVERSION EXCEDENTES 2017	11.530.539

Propiedad, planta y equipo

La FUNDACION registra como propiedad, planta y equipo, los activos tangibles que se mantienen para uso de bienes del objeto social, los cuales son usados por más de un período contable.

La magnitud contable de propiedad planta y equipo para el año 2020 represento el 7,85% aplicada la depreciación y una vez considerado el desgaste natural de los activos para uso. Y esta discriminada como sigue:

Descripción Magnitud Contable	31 de diciembre de 2020	ADICIONES O MEJORAS	DEPRECIACION	1 de enero de 2020 Costo
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	3.076.950	-	-794.707	3.871.657
EQUIPO DE OFICINA	9.014.447	-		9.014.447
Muebles y Enseres	5.669.047			5.669.047
Equipo Consola P9.	1.067.500			1.067.500
EQUIPO DE COMPUTACION Y C	2.277.900	-		2.277.900
DEPRECIACION ACUMULADA	- 5.937.497	-	-794.707	- 5.142.790
TOTAL ACTIVO	3.076.950	-	-794.707	3.871.657

Cuenta	Método de Depreciación	Vida Útil (*)
Muebles y Enseres	Línea recta	Variable entre 3 y 17 años
Equipos de Computación	Línea recta	Variable entre 3 y 9 años

Nota 3. Pasivo

Registran cuentas por pagar de la FUNDACION, representan los compromisos a cargo de la entidad jurídica, originadas en la adquisición de bienes y servicios recibidos para cumplir con las actividades administrativas en su funcionamiento, para la gestión en el servicio social de sus programas, contraídas con los acreedores.

Tienen una participación del 27,69% dentro de la estructura financiera de la entidad para el año 2020 y del 18,31% para el año 2019, con una variación de 10,79% de reducción en el pasivo, atendidas estas cuentas de acreencias con un pago neto en pesos de $1.311.938.

Sus rubros más representativos:

Descripción Magnitud Contable	2020	2019	Variación	%
BENEFICIOS A EMPLEADOS	-4.860.000	-6.407.052	1.547.052	-24,15
CESANTIAS CONSOLIDADAS	-3.000.000	-4.007.377	1.007.377	-25
INTERESES SOBRE CESANTIAS	-360.000	-395.985	35.985	-9
VACACIONES CONSOLIDADAS	-1.500.000	-2.003.690	503.690	-25

Registra las acreencias generadas en una relación de contratación laboral, al corte de diciembre del 2020, el beneficio a empleados represento el 12,40% y un 9,65% para el año 2019 para una variación del 24,15%, de reducción en pesos de $1.547.052.

Seguridad Social y Parafiscales:

Corresponde al 6,02% de las cuentas por pagar, y son las obligaciones generadas, por tener contratos que están regulados por la legislación laboral, y son registradas como acreencias a favor de las entidades oficiales y privadas que administradoras del concepto de aportes a la SEGURIDAD SOCIAL Y PARAFISCALES, las cuales son realizadas de forma electrónica con el operador SOI a través de Internet y su pago exclusivo por transferencia electrónica desde nuestra sucursal virtual del Banco de Occidente.

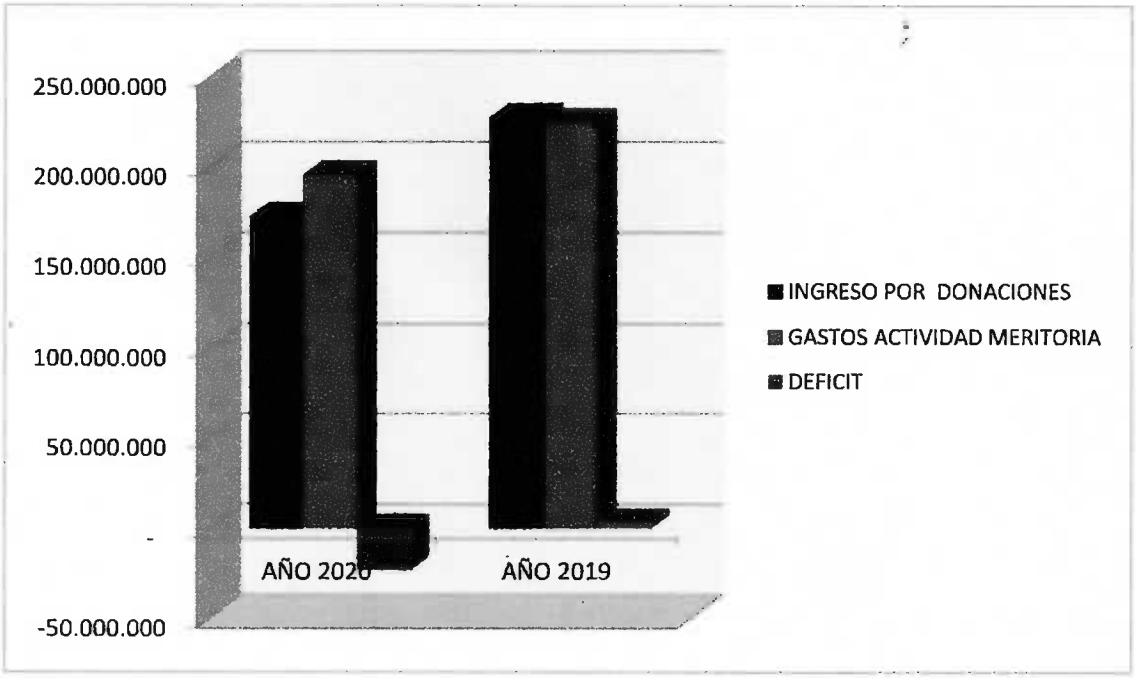
Descripción Magnitud Contable	2020	2019	variación	%
SEGURIDAD SOCIAL Y PARAFISCALES	-2.358.304	-3.424.204	1.065.900	-31,13
APORTES FONDOS DE PENSIONES	-922.800	-1.402.204	479.404	-34,19
APORTES A E.P.S.	-885.504	-1.260.500	374.996	-29,75
APORTES RIESGOS LABORALES	-30.400	-46.200	15.800	-34,20
APORTES PARAFISCALES CCF-ICBF-SENA	-519.600	-715.300	195.700	-27,36

Nota 4: Patrimonio o (Activo Neto ESAL)

Representa el 72,31 % de la estructura financiera de la entidad para el año 2020, conteniendo el 59,20% del déficit para la vigencia 2020 es decir $23.192.878, que afecta la estructura en el activo neto de la entidad sin ánimo de lucro, comparados contra el 81,69% para el año 2019.

Por la característica jurídica de nuestra entidad y por normatividad legal, el patrimonio de la FUNDACION, NO puede ser distribuido, por ser una entidad sin ánimo de lucro, lo que resulta según normativa para las ESAL, en un Activo Neto de la comunidad, que es inembargable, lo constituye los excedentes para reinversión, en el desarrollo de las Actividades Meritorias del objeto social de la FUNDACION. Se reinvirtieron los excedentes año 2019, según Acta, en los programas de la fundación el 100%, según evaluados los requisitos para su aplicación, en los programas de Corazón a Corazón de nuestra Sede en Siloé. Y de los excedentes del año 2017, se sigue aplicado en alquiler sede Siloé según instrucciones, pero aún hay saldo de $11.530.539, de los cuales se pagó el respectivo impuesto de renta. De los Excedentes acumulados se provisionaron $39.991.022, para la consecución de compra de la sede en Siloé.

Estados Financieros



CONCEPTOS	AÑO 2020	AÑO 2019	VARIACION	%
INGRESO POR DONACIONES	171.567.789	226.634.397	-55.066.608	-24,30
GASTOS ACTIVIDAD MERITORIA	194.760.667	223.894.917	-29.134.250	-13,01
DEFICIT	-23.192.878	2.739.480	-25.932.358	-946,62

INGRESOS

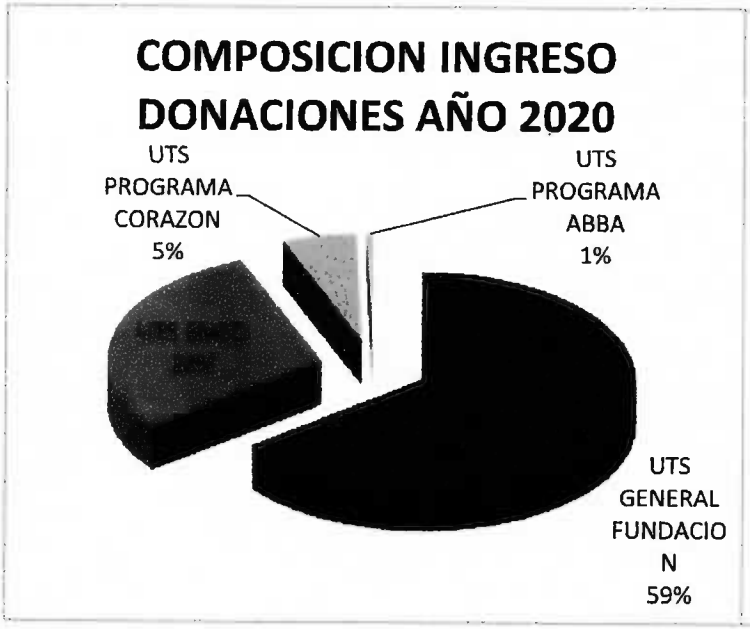
El Estado de Resultados con corte al 2020 y su comparativo con año 2019, registró los siguientes valores:

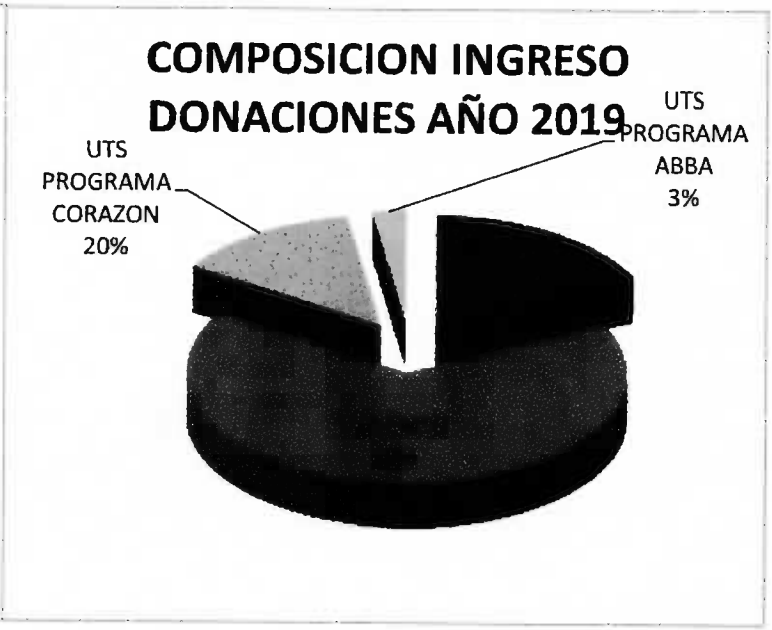
Para el año 2020 obtuvo Ingresos totales de $171.567.789, comparados con $226.634.397, Ingresos totales para el año 2019, para una reducción del 24,30%, una variación de $55.066.608.

Nota 5. Ingresos operacionales

Corresponde a las Donaciones, que recibe la entidad en un acto libre y espontáneo de la comunidad en general, de personas naturales, y jurídicas que se identifican con el objeto social de la Fundación y la realización de sus respectivas actividades de trabajo social. Para el año 2020 los ingresos operacionales representaron el 92,88% del ingreso total y para el año 2019 representaron el 97,06%, para una variación de reducción del 27.56%.

Descripción Magnitud Contable	AÑO 2020	ANALISIS VERTICAL	AÑO 2019	ANALISIS VERTICAL	ANALISIS HORIZONTAL	
	ENERO-DIC	%	ENERO-DIC	%	VARIACION	%
INGRESOS						
INGRESOS OPERACIONALES	159.353.381	92,88	219.978.357	97,06	-60.624.976	-27,56

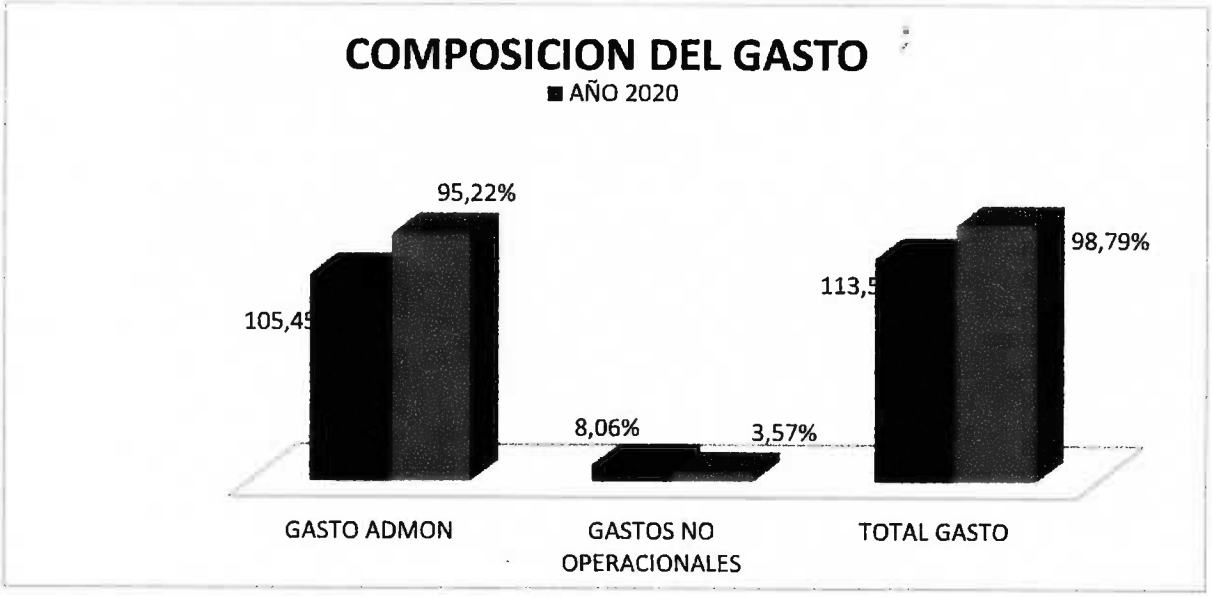




Unidad Gestión de Recurso	AÑO 2020	AÑO 2019	VARIACION	%
UTS GENERAL FUNDACION	100.989.248	60.852.922	40.136.326	65,96
UTS EMSD	47.450.309	110.394.543	-62.944.234	(57,02)
UTS PROGRAMA CORAZON	9.000.000	43.118.702	-34.118.702	(79,13)
UTS PROGRAMA ABBA	1.913.824	5.612.190	-3.698.366	(65,90)
TOTAL DONACIONES	159.353.381	219.978.357	-60.624.976	(27,56)
PROMEDIO	13.279.448	18.331.530	-5.052.081	(27,56)

GASTOS

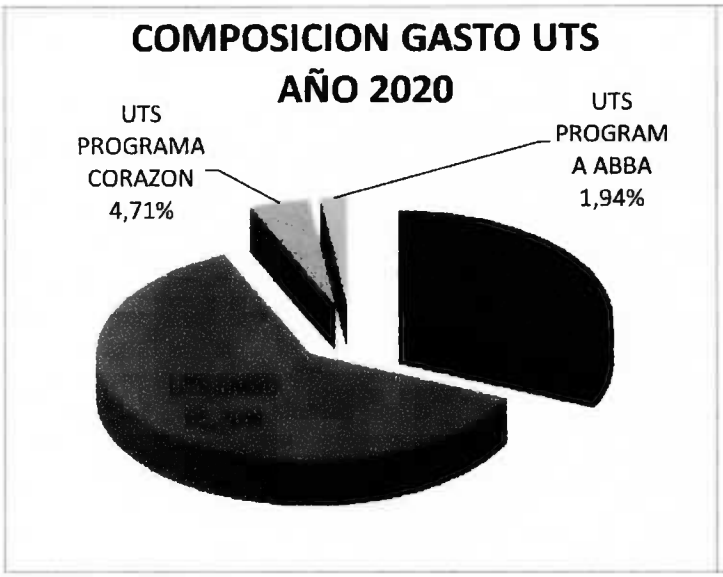
En el año 2020 representaron el 113.52% del ingreso es decir $194.760.667, y corresponden a las erogaciones directamente relacionadas con la dirección y planeación de las actividades establecidas en la Entidad para el desarrollo de la Actividad Meritoria de la Fundación.

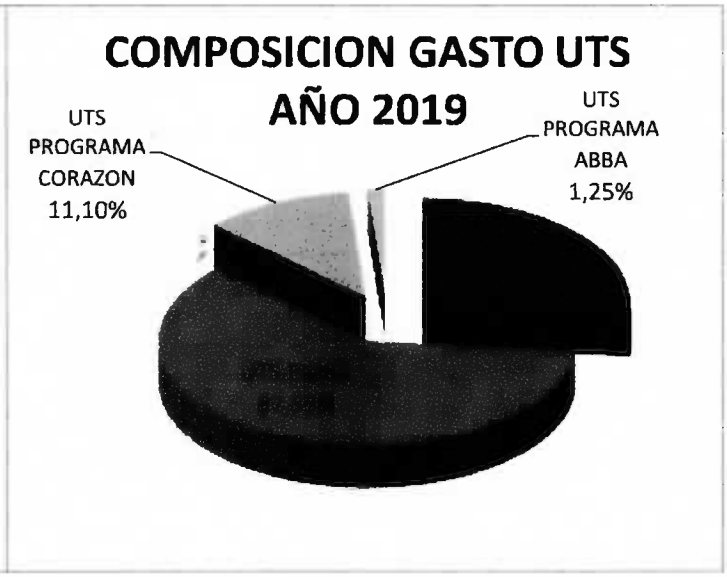


GASTOS	AÑO 2020	%	AÑO 2019	%	VARIACION	%
GASTO ADMON	180.926.694	105,45	215.798.000	95,22%	- 34.871.306	-16,16
GASTOS NO OPERACIONALES	13.833.973	8,06	8.096.917	3,57%	5.737.056	70,85
TOTAL GASTO	194.760.667	113,52	223.894.917	98,79%	- 29.134.250	-13,01
PROMEDIO GASTOS	16.230.056	9,46	18.657.910	8,23%	- 2.427.854	-13,01

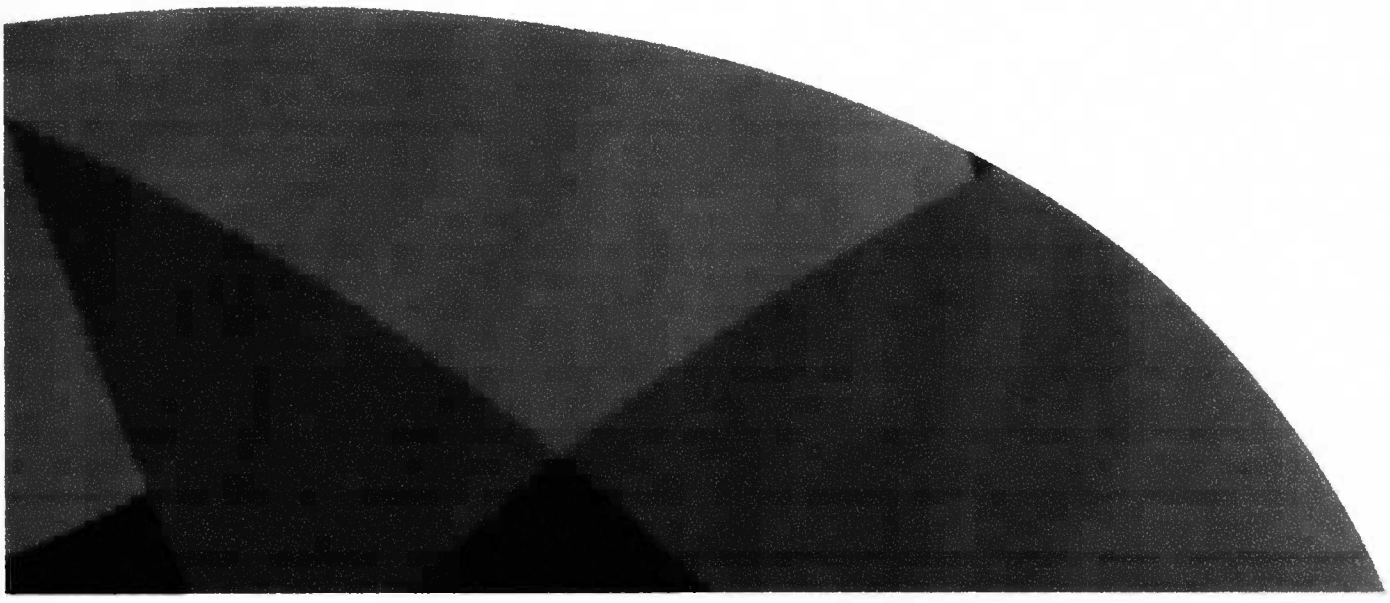
Nota 6. Gastos de administración

De los registros relacionados, para el año 2020, la ponderación de los gastos de Administración constituyeron el 105.45%, y los Gastos no operacionales representaron el 8,06%, comparados con el año 2019, periodo en que los gastos de administración representaron el 95,22% hubo una variación del 16,16% de reducción.





COMPOSICION GASTO UTS	AÑO 2020	%	AÑO 2019	%	VARIACION	%
UTS GENERAL	57.661.500	33,61%	57.419.076	25,34%	242.424	0,42
UTS EMSD	111.862.181	65,20%	130.382.445	57,53%	-18.520.264	-14,20
UTS PROGRAMA CORAZON	8.078.813	4,71%	25.154.755	11,10%	-17.075.942	-67,88
UTS PROGRAMA ABBA	3.324.200	1,94%	2.841.724	1,25%	482.476	16,98
TOTAL GASTO ADMINISTRATIVO	180.926.694	105,45%	215.798.000	95,22%	-34.871.306	-16,16



GASTOS ADMINISTRACION	AÑO 2020	%	AÑO 2019	%	VARIACION	%
GASTO PERSONAL (a)	130.431.023	76,02	157.248.940	69,38	- 26.817.917	-17,05
HONORARIOS (b)	28.250.000	16,47	18.438.960	8,14	9.811.040	53,21
ARRENDAMIENTO	2.925.662	1,71	6.147.150	2,71	-3.221.488	-52,41
ASEO	561.647	0,33	855.730	0,38	-294.083	-34,37
SERVICIOS TEMPORALES	1.650.000	0,96	200.000	0,09	1.450.000	725,00
FLETES	270.000	0,16	145.000	0,06	125.000	86,21
ACUEDUCTO ALCANTARILLADO	644.145	0,38	1.582.022	0,70	-937.877	-59,28
ENERGIA ELECTRICA	1.342.740	0,78	1.884.901	0,83	-542.161	-28,76
TELEFONIA FIJA	531.050	0,31	580.696	0,26	-49.646	-8,55
TELEFONICA MOVIL	695.668	0,41	849.944	0,38	-154.276	-18,15
OTROS SERVICIOS	145.495	0,08	1.410.127	0,62	-1.264.632	-89,68
GASTOS LEGALES	767.600	0,45	799.000	0,35	-31.400	-3,93
MANTENIMIENTO Y REPARAC	-	-	240.000	0,11	-240.000	-100,00
ADECUACION E INSTALACION	-	-	683.040	0,30	-683.040	-100,00
DEPRECIACION	794.707	0,46	1.064.697	0,47	-269.990	-25,36
LIBROS PERIODICOS SUSCRIPC	-	-	254.305	0,11	-254.305	0,00
ELEMENTOS ASEO-CAFETERIA	1.372.889	0,80	1.829.778	0,81	-456.889	-24,97
UTILES Y PAPELERIA (e)	1.665.308	0,97	4.355.295	1,92	-2.689.987	-61,76
FOTOCOPIAS	125.100	0,07	262.500	0,12	-137.400	-52,34
MEDICAMENTOS	-	-	24.000	0,01	-24.000	-100,00
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	50.000	0,03	120.000	0,05	-70.000	-58,33
FERRETERIA	-	-	63.849	0,03	-63.849	100,00
TAXIS Y BUSES (d)	4.575.200	2,67	5.365.877	2,37	-790.677	-14,74
CASINO Y RESTAURANTE (c)	1.170.610	0,68	6.261.736	2,76	-5.091.126	-81,31
PARQUEADEROS	20.700	0,01	37.000	0,02	-16.300	100,00
DIVERSOS	2.937.150	1,71	5.093.454	2,25	-2.156.304	-42,33
TOTAL	180.926.694	105,45	215.798.000	95,22	-34.871.307	-16,16
PROMEDIO	15.077.224		17.983.167		-2.905.942	-16,16

(a)GASTOS DE PERSONAL: Representan el 76,02% del gasto para el 2020, y el 69,38%, para el año 2019, con una reducción del 17,05%, variación de $26.817.917, Esta variación se debe al manejo del personal de planta para el tiempo de cuarentena, cabe anotar que al personal se le brindo al máximo los beneficios para mantener su mínimo vital para él y su grupo familiar. Refiere a los valores derivados de la relación laboral existente con el personal al servicio de FUNDACION SOCIAL TRANSFORMA, de conformidad a los beneficios para empleados según legislación laboral vigente en Colombia.

(b)Honorarios $28.438.960: Con el 16,47%, Comprende el pago de Asesores profesionales contratados por la Fundación para misiones específicas: Directora Ejecutiva Temporal $22.250.000, Revisoría Fiscal por $6.000.000.

(c) Taxis y Buses $4.575.200: Con el 2,67 % registra los valores de auxilios de transportes para el personal en programa de voluntariado, de los cuales $3.724.000, principalmente corresponde en transportes de gestión para el tercero Coordinador de Proyectos en la Sede Siloe, que represento el 2.34%, el saldo restante $851.200, con una ponderación de 0.33%, para 14 terceros, para un promedio de $60.800, direccionado en diligencias varias para gestión en coordinación de los programas en las UTS, y diversas actividades para alcances sociales con propósito evangelisteros.

(d)Arrendamiento $2.925.662: Representó el 1.71% de las erogaciones y corresponden al pago de inmueble, que se tenía en alquiler para poder hacer presencia en el sector de atención de la población vulnerable, este trabajo de campo, afectado por tema de cuarentena. se logró negociar la entrega definitiva del inmueble.

FUNDACIÓN SOCIAL TRANSFORMA
Transformando vidas desde el corazon

CERTIFICACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Declaramos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en los ESTADOS FINANCIEROS DE FUNDACION SOCIAL TRANSFORMA finalizados al 31 de Diciembre de 2020 y 2019, los cuales se han tomado fielmente de los libros de la FUNDACION SOCIAL TRANSFORMA.

Por lo tanto:

Los Activos y Pasivos de Fundación Social Transforma existe en la fecha de corte y las transacciones registradas se han realizado durante el periodo.

Los Activos representan probables beneficios económicos futuros(derechos) y los pasivos representan probables sacrificios económicos futuros(obligaciones), obtenidos o a cargo de FST en la fecha de corte.

Todos los elementos han sido reconocidos como importes apropiados.

Los hechos económicos han sido correctamente clasificados, descritos y revelados.

Los Estados Financieros han sido aprobados por los miembros del consejo superior el dia 04 marzo de 2021.

JOSE HUMBERTO MAYOR NUÑEZ
Representante Legal
CC:2.596.749

MARIA EUGENIA ARENAS RODRIGUEZ
Revisor Fiscal
T.P 25132-T

Carrera 36 #5B2-54
Tel. (2) 556-2929 y 320-269-7224
info@fundacionsocialtransforma.org
www.fundacionsocialtransforma.org
Cali, Colombia

Escaneado con CamScanner