



CORPORACIÓN MÉDICA DEL CAQUETÁ
"CORPOMEDICA"
NIT. 828.000.073-1
***** ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA *****
A 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO AUXILIAR	SALDO SUBCUENTA	SALDO CUENTA	SALDO GRUPO
ACTIVO					\$ 9.810.307.903
1 ACTIVO CORRIENTE					\$ 9.399.132.846
11 DISPONIBLE					\$ 135.374.043
1101 EFECTIVO Y EQUIVALENTE					\$ 135.374.043
110101	EFECTIVO	\$ 9.126.067	1		
110102	CAJA MENOR	\$ 3.000.000	2		
110104	BANCOS	\$ 122.247.976	3		
110106	BANCOS CUENTAS DE AHORRO	\$ 1.000.000	4		
13 DEUDORES					\$ 9.028.544.006
1302 CLIENTES NACIONALES FACTURACION RADICADA					1 \$ 9.035.930.718
130226	CUENTAS POR COBRAR POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS- RADICADA	\$ 9.035.930.718			
1313 ACTIVOS NO FINANCIEROS-ANTICIPOS					2 \$ 34.302.879
131301	A PROVEEDORES	\$ 25.665.977			
131302	A CONTRATISTAS	\$ 1.258.230			
131303	A TRABAJADORES	\$ 7.378.672			
1315 RECLAMACIONES					3 \$ 22.810.284
131501	A COMPAÑÍAS ASEGURADORAS	\$ 22.685.003			
131504	OTRAS RECLAMACIONES	\$ 125.281			
1316 CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES BENEFICIOS A EMPLEADOS AL COSTO					4 \$ 3.562.156
131607	OTROS PRESTAMOS A TRABAJADORES	\$ 3.562.156			
1320 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)					5 -\$ 68.062.031
132001	DEUDORES DEL SISTEMA- AL COSTO	-\$ 65.681.465			
132008	RECLAMACIONES	-\$ 2.380.566			
14 INVENTARIOS					\$ 235.214.796
1403 INVENTARIOS PARA SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACION DE SERVICIOS					\$ 235.639.408
140301	MEDICAMENTOS	\$ 165.012.323	1		
140302	MATERIAL MÉDICO QUIRÚRGICO	\$ 24.266.360	2		
140304	MATERIALES ODONTOLÓGICOS	\$ 46.360.725	3		
1405 DETERIORO DE INVENTARIOS					-\$ 424.612
140503	INVENTARIOS PARA SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACION DE SERVICIOS	-\$ 424.612	4		
1 ACTIVOS NO CORRIENTES					\$ 411.175.057
15 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO					\$ 293.285.106
1501 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO					1 \$ 523.836.266
150123	MAQUINARIA Y EQUIPO- OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 27.100.190			
150124	EQUIPO DE OFICINA-MUEBLES Y ENSERES	\$ 63.206.564			
150127	EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN-EQUIPOS DE PROCESAMIENTOS DE DATOS	\$ 111.040.215			
150136	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO-EQUIPO DE URGENCIAS	\$ 21.801.051			
150137	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO-HOSPITALIZACIÓN	\$ 5.341.500			
150138	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO-EQUIPO DE QUIRÓFANOS Y SALAS DE PARTO	\$ 95.551.865			
150139	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO-EQUIPO DE APOYO DIAGNÓSTICO	\$ 15.343.915			
150140	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO-EQUIPO DE APOYO TERAPÉUTICO	\$ 11.445.000			
150141	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO- SERVICIOS AMBULATORIOS	\$ 23.378.966			
150148	FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 149.627.000			
1503 DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO MODELO DEL COSTO (CR)					2 -\$ 230.551.160
150302	MAQUINARIA Y EQUIPO	-\$ 21.226.836			
150303	EQUIPO DE OFICINA	-\$ 35.036.104			
150304	EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACION	-\$ 65.298.732			
150305	MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	-\$ 81.829.821			
150307	FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	-\$ 27.159.667			
17 ACTIVOS INTANGIBLES DISTINTOS A LA PLUSVALIA					\$ 117.889.951
1701 ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO					\$ 140.778.296
170103	PROGRAMAS Y APLICACIONES INFORMATICAS	\$ 3.787.400	1		
170108	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES NO GENERADOS INTERNAMENTE	\$ 136.990.896	2		
1703 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO (CR)					-\$ 22.888.345
170308	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES NO GENERADOS INTERNAMENTE	-\$ 22.888.345	3		
2 PASIVOS					\$ 4.237.606.394
21 PASIVOS FINANCIEROS					\$ 2.832.662.088
2101 OBLIGACIONES FINANCIERAS AL COSTO					1 \$ 583.542.331
210102	BANCOS NACIONALES-PAGARES	\$ 201.816.670			
210114	ARRENDAMIENTO FINANCIERO	\$ 24.464.340			
210115	OTRAS OBLIGACIONES	\$ 357.261.321			
2105 CUENTAS POR PAGAR-AL COSTO					2 \$ 502.469.731
210501	PROVEEDORES NACIONALES -BIENES Y SERVICIOS	\$ 502.469.731			
2120 COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO					3 \$ 1.746.650.026
212004	HONORARIOS	\$ 1.502.441.366			
212005	SERVICIOS TÉCNICOS	\$ 114.413.519			
212007	ARRENDAMIENTOS	\$ 26.358.150			
212010	SERVICIOS PÚBLICOS	\$ 24.975.823			
212016	OTROS COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	\$ 78.461.168			
22 IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS					\$ 26.329.589
2201 RETENCION EN LA FUENTE					1 \$ 26.329.589
220101	SALARIOS Y PAGOS LABORALES	\$ 300.031			
220103	HONORARIOS	\$ 18.716.690			



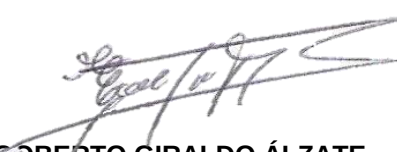
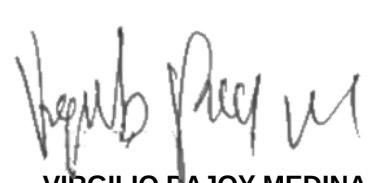
CORPORACIÓN MÉDICA DEL CAQUETÁ
"CORPOMEDICA"
NIT. 828.000.073-1
***** ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA *****
A 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO AUXILIAR	SALDO SUBCUENTA	SALDO CUENTA	SALDO GRUPO
220105	SERVICIOS	\$ 2.356.315			
220106	ARRENDAMIENTOS	\$ 772.706			
220107	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	\$ 448.860			
220108	COMPRAS	\$ 790.244			
220116	RETENCIÓN POR ICA	\$ 2.944.744	2		
23 BENEFICIO A EMPLEADOS				\$ 509.697.720	
2301 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO			\$ 509.697.720		
230101	NOMINA POR PAGAR	\$ 151.090.263	1		
230102	CESANTIAS	\$ 168.033.936	2		
230103	INTERESES A LAS CESANTIAS	\$ 21.301.173	3		
230104	VACACIONES	\$ 93.522.548	4		
230106	PRIMA DE SERVICIOS	\$ -	5		
230110	APORTES A RIESGOS LABORALES	\$ 3.056.400	6		
230120	APORTES A FONDOS PENSIONALES - EMPLEADOR	\$ 31.725.500	6		
230121	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - EMPLEADOR	\$ 24.385.800	6		
230122	APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS DE COMPENSACIÓN	\$ 16.582.100	6		
24 PROVISIONES				\$ 655.052.513	
2401 LITIGIOS Y DEMANDAS			\$ 655.052.513		
240105	DEMANDAS Y LITIGIOS LABORALES	\$ 655.052.513	1		
25 OTROS PASIVOS- ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS				\$ 213.864.484	
2501 OTROS PASIVOS -ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS			1 \$ 193.087.317		
250103	OTROS ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	\$ 12.686.347			
250105	GIROS PARA ABONO A CARTERA PENDIENTES DE APLICAR DE UNA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD CONTRIBUTIVO	\$ 18.141.656			
250106	GIROS PARA ABONO A CARTERA PENDIENTES DE APLICAR DE UNA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SUBSIDIADO	\$ 155.890.301			
250109	GIROS PARA ABONO A CARTERA PENDIENTES DE APLICAR DE UNA COMPAÑÍA ASEGURADORA SOAT	\$ 895.800			
250111	GIROS PARA ABONO A CARTERA PENDIENTES DE APLICAR DE UN PARTICULAR PERSONA JURIDICA	\$ 2.167.646			
250115	GIROS PARA ABONO A CARTERA PENDIENTES DE APLICAR DE UNA ADMINISTRADORA DE RIESGOS LABORALES	\$ 3.305.567			
2509 OTROS DESCUENTOS DE NOMINA			2 \$ 20.777.167		
250901	LIBRANZAS	\$ 14.530.404			
250904	OTROS	\$ 6.246.763			
3 PATRIMONIO				\$ 5.572.701.508	
31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES				\$ 31.175.564	
3103 APORTES SOCIALES			1 \$ 31.175.564		
310302	APORTES DE SOCIOS-FONDO MUTUO DE INVERSIÓN	\$ 31.175.564			
33 RESERVAS				\$ 392.151.339	
3303 RESERVAS OCASIONALES			2 \$ 392.151.339		
330303	RESERVAS OCASIONALES-PARA ADQUISICIÓN O REPOSICIÓN DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$ 392.151.339			
35 RESULTADOS DEL EJERCICIO				\$ 5.149.374.605	
3501 RESULTADOS DEL EJERCICIO			3 \$ 1.624.035.657		
350101	EXCEDENTE DEL EJERCICIO DE OPERACIONES CONTINUADAS	\$ 1.624.035.657			
3502 RESULTADOS ACUMULADOS			4 \$ 4.686.332.161		
350201	EXCEDENTES ACUMULADOS	\$ 4.686.332.161			
3503 TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO TÉCNICO NORMATIVO			5 -\$ 1.160.993.213		
350301	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	-\$ 199.050.726			
350303	CUENTAS POR COBRAR	-\$ 861.357.775			
350304	INVENTARIOS	-\$ 424.612			
350305	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	-\$ 100.160.100			
					
DAGOBERTO GIRALDO ÁLZATE <i>Representante Legal</i> CC 16,208,472			EIDA PLAZAS GAVIRIA <i>Contador Publico</i> T.P. No. 63414-T	VIRGILIO PAJOY MEDINA <i>Revisor Fiscal</i> T.P. No. 124592-T	



CORPORACIÓN MÉDICA DEL CAQUETÁ
"CORPOMEDICA"
NIT. 828.000.073-1
***** ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL *****
A 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO AUXILIAR	SALDO SUBCUENTA	SALDO CUENTA	SALDO GRUPO
4 INGRESOS					\$ 10.865.475.728
41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS DE LAS ENTIDADES QUE CONFORMAN EL SGSSS				\$ 10.737.053.103	
4101 INGRESOS DE LAS IPS			\$ 10.737.053.103		
410101 UNIDAD FUNCIONAL DE URGENCIAS	\$ 2.506.549.317				
410102 UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	\$ 2.614.223.055				
410103 UNIDAD FUNCIONAL DE HOSPITALIZACION E INTERNACION	\$ 794.725.007				
410104 UNIDAD FUNCIONAL DE QUIROFANOS Y SALAS DE PARTO	\$ 2.890.892.985				
410105 UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO	\$ 1.513.915.453				
410106 UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO TERAPEUTICO	\$ 156.721.303				
410107 UNIDAD FUNCIONAL DE MERCADEO	\$ 82.998.583				
410108 OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD	\$ 177.027.400				
42 OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN				\$ 128.422.625	
4211 RECUPERACIONES			\$ 112.715.063		
421105 DESCUENTOS CONCEDIDOS	\$ 854.558				
421106 REINTEGRO DE PROVISIONES	\$ 5.164.277				
421109 REINTEGRO DE OTROS COSTOS Y GASTOS	\$ 14.044.360				
421110 OTRAS RECUPERACIONES	\$ 92.651.868				
4214 DIVERSOS			\$ 15.707.562		
421401 APROVECHAMIENTOS	\$ 10.708.304				
421403 DONACIONES	\$ 4.800.000				
421412 SOBRANTES CAJA MENOR	\$ 188.124				
421416 OTROS INGRESOS DIVERSOS	\$ 11.134				
5 GASTOS					\$ 2.976.591.135
51 DE ADMINISTRACION				\$ 1.216.103.869	
5101 SUELDOS Y SALARIOS			\$ 403.388.886		
510101 SUELDOS	\$ 320.640.504				
510106 HORAS EXTRAS Y RECARGOS	\$ 38.488.972				
510108 AUXILIO DE TRANSPORTE	\$ 8.559.410				
510109 BONIFICACIONES	\$ 35.700.000				
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS			\$ 58.506.777		
510301 APORTES ARL	\$ 4.273.582				
510302 APORTES A EPS	\$ 19.537.081				
510303 APORTES A FONDOS DE PENSIONES O CESANTIAS	\$ 26.181.760				
510304 APORTES A CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR	\$ 8.514.354				
5104 APORTES SOBRE LA NOMINA			\$ 10.059.450		
510401 APORTES ICBF	\$ 8.263.062				
510402 SENA	\$ 1.796.388				
5105 PRESTACIONES SOCIALES			\$ 73.893.251		
510501 CESANTIAS	\$ 27.888.048				
510502 INTERESES SOBRE CESANTIAS	\$ 3.717.130				
510503 VACACIONES	\$ 14.453.167				
510505 PRIMA DE SERVICIO	\$ 27.834.906				
5106 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS			\$ 5.017.524		
510604 DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	\$ 830.000				
510605 CAPACITACION AL PERSONAL	\$ 3.860.000				
510608 OTROS GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ 327.524				
5107 GASTOS POR HONORARIOS			\$ 148.931.178		
510702 REVISOR FISCAL	\$ 8.250.000				
510705 ASESORIA JURIDICA	\$ 90.300.000				
510708 OTROS	\$ 50.381.178				
5108 GASTOS POR IMPUESTOS DISTINTOS DE GASTOS POR IMPUESTOS A LAS GANANCIAS			\$ 153.716.807		
510810 IVA DESCONTABLE	\$ 153.577.590				
510812 OTROS IMPUESTOS	\$ 139.217				
5109 ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS			\$ 30.819.672		
510902 CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	\$ 30.819.672				
5111 CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES			\$ 2.061.401		
511102 AFILIACIONES Y SOSTENIMIENTO	\$ 2.061.401				
5112 SEGUROS			\$ 21.294.157		
511216 OTROS	\$ 21.294.157				
5113 SERVICIOS			\$ 109.052.275		
511301 ASEO Y VIGILANCIA	\$ 857.777				
511305 PROCESAMIENTO ELECTRONICO DE DATOS	\$ 30.477.778				
511306 ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	\$ 1.085.005				
511307 ENERGIA ELECTRICA	\$ 12.655.056				
511308 TELEFONO	\$ 3.681.626				
511309 TRANSPORTE FLETES Y ACARREOS	\$ 2.583.750				

511311 PUBLICIDAD PROPAGANDA Y PROMOCION	\$	1.505.609		
511313 OTROS	\$	56.205.674		
5114 GASTOS LEGALES			\$	3.031.441
511402 REGISTRO MERCANTIL	\$	2.368.500		
511406 OTROS GASTOS LEGALES	\$	662.941		
5115 GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO			\$	8.802.876
511502 CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	\$	1.430.035		
511503 MAQUINARIA Y EQUIPO	\$	1.332.173		
511505 EQUIPOS DE OFICINA	\$	1.379.731		
511506 EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACION	\$	4.644.437		
511512 OTROS MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES	\$	16.500		
5116 ADECUACION E INSTALACION			\$	652.677
511601 ADECUACION E INSTALACION	\$	652.677		
5117 GASTOS DE TRANSPORTE			\$	11.080.040
511701 ALOJAMIENTO Y MANUTENCION	\$	6.805.800		
511703 PASAJES AEREOS	\$	4.154.240		
511704 PASAJE TERRESTRE	\$	120.000		
5118 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			\$	7.065.885
511803 EQUIPO DE OFICINA	\$	1.236.500		
511804 EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	\$	5.829.385		
5121 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR			\$	55.936.909
512101 DEUDORES DEL SISTEMA- COSTO	\$	54.017.006		
512111 RECLAMACIONES	\$	1.919.903		
5130 AMORTIZACIÓN ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO			\$	12.618.384
513008 OTROS ACTIVOS INTANGIBLES NO GENERADOS INTERNAMENTE	\$	12.618.384		
5136 DIVERSOS			\$	100.174.279
513604 ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	\$	4.726.724		
513605 UTILES PAPELERIA Y FOTOCOPIAS	\$	15.313.508		
513606 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	\$	391.585		
513608 TAXIS Y BUSES	\$	3.701.995		
513609 ESTAMPILLA	\$	325.920		
513611 CASINOS Y RESTAURANTE	\$	3.141.102		
513614 OTROS GASTOS DIVERSOS	\$	72.573.445		
53 FINANCIEROS			\$	136.451.609
5301 GASTOS FINANCIEROS			\$	136.451.609
530101 GASTOS BANCARIOS	\$	36.435.581		
530103 INTERESES	\$	82.236.307		
530106 GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS	\$	17.779.721		
56 CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS			\$	1.624.035.657
5601 CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS			\$	1.624.035.657
560101 UTILIDAD DEL EJERCICIO DE OPERACIONES CONTINUADAS	\$	1.624.035.657		
6 COSTOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD				\$ 7.888.884.593
61 COSTOS POR ATENCIÓN EN SALUD			\$	7.888.884.593
6101 PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD			\$	7.888.884.593
610101 UNIDAD FUNCIONAL DE URGENCIAS	\$	1.594.215.303		
610102 UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	\$	1.896.443.155		
610103 UNIDAD FUNCIONAL DE HOSPITALIZACION E INTERNACION	\$	929.453.795		
610104 UNIDAD FUNCIONAL DE QUIROFANOS Y SALAS DE PARTO	\$	1.796.118.537		
610105 UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO	\$	1.138.511.996		
610106 UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO TERAPEUTICO	\$	296.214.090		
610107 UNIDAD FUNCIONAL DE MERCADEO	\$	125.756.992		
610108 OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD	\$	112.170.725		
 DAGOBERTO GIRALDO ÁLZATE Representante Legal CC 16,208,472  EIDA PLAZAS GAVIRIA Contador Publico T.P. No. 63414-T  VIRGILIO PAJOY MEDINA Revisor Fiscal T.P. No. 124592-T				

CORPORACIÓN MEDICA DEL CAQUETÁ



CORPORACIÓN MEDICA DEL CAQUETÁ
Nit: 828000073-1

NIT 828.000.073-1

***** ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO *****
AÑO 2018

	SALDO INICIAL 1/01/2017	MOVIMIENTO		SALDO FINAL 31/12/2017
		DEBITO	CRÉDITO	
PATRIMONIO DE LA ENTIDAD				
Aportes de socios-Fondo mutuo de inversión	\$31.175.564	\$0	\$0	\$31.175.564
RESERVAS OCASIONALES				
Reservas Ocasional-Adquisición o Reposición de PPyE.	\$312.776.693	\$0	\$79.374.646	\$392.151.339
RESULTADOS DEL EJERCICIO				
Excedente Ejercicio				
Operaciones Continuas	\$1.573.692.661	\$1.573.692.661	\$1.624.035.657	\$1.624.035.657
Excedentes Acumulados	\$0	\$0	\$4.686.332.161	\$4.686.332.161
TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO TÉCNICO NORMATIVO				
Efectivo y Equivalente al Efectivo	-\$199.050.726	\$0	\$0	-\$199.050.726
Cuentas por Cobrar	-\$861.357.775	\$0	\$0	-\$861.357.775
Inventarios	-\$424.612	\$0	\$0	-\$424.612
Propiedad Planta y Equipo	-\$100.160.100	\$0	\$0	-\$100.160.100
TOTAL	\$756.651.705	\$1.573.692.661	\$6.389.742.464	\$5.572.701.508



DAGOBERTO GIRALDO ÁLZATE
Representante Legal
CC 16,208,472

EIDA PLAZAS GAVIRIA
Contador Publico
T.P. No. 63414-T

VIRGILIO PAJOY MEDINA
Revisor Fiscal
T.P. No. 124592-T

CORPORACIÓN MEDICA DEL CAQUETÁ



CORPORACIÓN MEDICA DEL CAQUETÁ
NIT: 828000073-1

NIT 828.000.073-1

***** ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO *****

AÑOS 2018 Y 2017

ENTRADAS DE EFECTIVO	2018	2017
Excedente Ejercicio Operaciones		
Continuadas	\$ 1.624.035.657	\$ 1.573.692.661
(+) Depreciaciones	\$ 69.456.719	\$ 41.586.991
(+) Deterioro	\$ 47.798.577	\$ 19.893.141
(+) Amortización Intangibles	\$ 12.618.384	\$ 10.269.960
UTILIDAD AJUSTADA	\$ 1.753.909.337	\$ 1.645.442.753
AUMENTO DE PASIVO		
Obligaciones Financieras Al Costo	\$ 0	\$ 116.923.541
Cuentas Por Pagar-Al Costo	\$ 6.496.699	\$ 136.905.591
Costos Y Gastos Por Pagar Al Costo	\$ 522.034.534	\$ 359.887.672
Retención En La Fuente	\$ 2.208.877	\$ 6.101.683
Beneficios A Los Empleados A Corto Plazo	\$ 124.622.664	\$ 30.535.517
Otros Pasivos -Anticipos Y Avances		
Recibidos	\$ 568.808	\$ 10.956.837
Fondos Sociales, Mutuales Y Otros	\$ 0	\$ 1.189.606.955
Otros Descuentos de Nomina	\$ 11.828.770	\$ 1.535.158
AUMENTO DEL PATRIMONIO		
Reservas Ocasiones	\$ 79.374.646	\$ 288.000.896
Excedentes Acumulados	\$ 4.686.332.159	\$ 0
DISMINUCIÓN DE ACTIVOS		
Activos No Financieros-Anticipos	\$ 0	\$ 52.122.628
Reclamaciones	\$ 0	\$ 34.153.027
Inventarios Para Ser Consumidos En La Prestación De Servicios	\$ 23.288.188	\$ 0
TOTAL ENTRADAS DE EFECTIVO	\$ 7.210.664.682	\$ 3.872.172.258

SALIDAS DE EFECTIVO	2018	2017
AUMENTO DE ACTIVOS		
Deudores Del Sistema A Costo		
Amortizado	\$ 2.124.251.959	\$ 1.922.852.769
Activos No Financieros-Anticipos	\$ 25.452.229	\$ 0
Reclamaciones	\$ 781.736	
Cuentas por Cobrar a Trabajadores	\$ 3.562.153	\$ 0
Beneficios a Empleados del Costo		
Inventarios Para Ser Consumidos En La Prestación De Servicios	\$ 0	\$ 79.152.559
Propiedad Planta Y Equipo Al Modelo Del Costo	\$ 76.292.383	\$ 291.747.675
Activos Intangibles al Costo	\$ 76.059.000	\$ 64.719.296
DISMINUCIÓN DE PASIVOS		
Obligaciones Financieras Al Costo	\$ 25.168.853	\$ 0
Litigios y demandas	\$ 0	\$ 72.500.000
Fondos Sociales, Mutuales Y Otros	\$ 3.192.019.189	\$ 0
DISMINUCIÓN DEL PATRIMONIO		
Resultados del ejercicio	\$ 1.573.692.661	\$ 1.477.717.851
TOTAL SALIDAS DE EFECTIVO	\$ 7.097.280.163	\$ 3.908.690.150

FLUJO NETO DEL PERIODO	\$ 113.384.519	-\$ 36.517.892
SALDO INICIAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$ 21.989.524	\$ 58.507.416
SALDO FINAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$ 135.374.043	\$ 21.989.524

VIGILADO Supersalud

DAGOBERTO GIRALDO ÁLZATE
Representante Legal
CC 16,208,472

EIDA PLAZAS GAVIRIA
Contador Publico
T.P. No. 63414-T

VIRGILIO PAJOY MEDINA
Revisor Fiscal
T.P. No. 124592-T

*** EL PRESENTE ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO HA SIDO PREPARADO BAJO LOS MARCOS TÉCNICOS NORMATIVOS CONTEMPLADOS EN LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA - NIIF



**NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS
FINANCIEROS BAJO NUEVO MARCO
NORMATIVO NIIF**

ENTRE 01 DE ENERO Y 31 DE DICIEMBRE DE 2018

ASAMBLEA GENERAL DE ASOCIADOS

FERNANDO ESCOBAR CASTAÑEDA
CC: 17.636.636

JOSE GABRIEL CARRIEL FUENTES
CE: 262.185

MONICA RAMIREZ OSORIO
CC: 55.153.709

DAGOBERTO GIRALDO ALZATE
CC: 16.208.472

REPRESENTANTE LEGAL

DAGOBERTO GIRALDO ALZATE
CC: 16.208.472

2

CONTADOR

EIDA PLAZAS GAVIRIA
T.P.: 63.414 - T

REVISOR FISCAL

VIRGILIO PAJOY MEDINA
T.P.:124.592 - T

TABLA DE CONTENIDO

CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS	4
NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NUEVO MARCO NORMATIVO	
NIIF	5
ENTIDAD REPORTANTE Y OBJETO SOCIAL	5
PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES	5
➤ BASES DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS	5
➤ UNIDAD DE MEDIDA	7
➤ PERÍODO CUBIERTO	7
➤ PUBLICACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS	7
➤ EFECTIVOS Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	7
➤ DEUDORES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	8
➤ INVENTARIOS	9
➤ PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	9
➤ INTANGIBLES	10
➤ OBLIGACIONES FINANCIERAS	11
➤ PASIVOS FINANCIEROS	11
➤ BENEFICIO A EMPLEADOS	12
➤ INGRESOS	12
➤ COSTOS Y GASTOS	12
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO	13
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	13
NOTA 1° EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	13
NOTA 2° DEUDORES DEL SISTEMA Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	14
NOTA 3° INVENTARIOS DE MERCANCÍAS	16
NOTA 4° PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO	16
NOTA 5° ACTIVOS INTANGIBLES	17
NOTA 6° PASIVOS FINANCIEROS	18
NOTA 7° PASIVOS POR IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS	19
NOTA 8° BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	19
NOTA 9° PROVISIONES	20
NOTA 10° OTROS PASIVOS	21
NOTA 11° PATRIMONIO	22
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL	23
NOTA 12° OPERACIONES CONTINUAS	23
NOTA 13° COSTOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	25
NOTA 14° GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	27
NOTA 15° GASTOS FINANCIEROS	31
NOTA 16° INDICADORES FINANCIEROS	31
CAPACIDAD FINANCIERA	31

CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

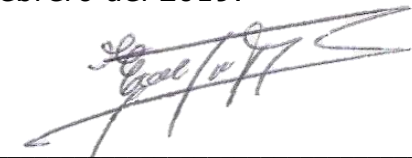
Los suscritos Representante Legal **DAGOBERTO GIRALDO ALZATE**, Contador Público **EIDA PLAZAS GAVIRIA**, y Revisor Fiscal **VIRGILIO PAJOY MEDINA**, de la CORPORACION MEDICA DEL CAQUETA, con NIT. 828.000.073-1

CERTIFICAMOS

- Que hemos preparado bajo nuestra responsabilidad los siguientes Estados Financieros: Estado de Situación Financiera, Estado Integral de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo junto con las notas explicativas con corte a Diciembre 31 del 2018, de acuerdo con la normatividad legal aplicable como son entre otras la Ley 222 de 1995 y el marco técnico aplicable de NIIF para pymes de las compañías clasificadas en el Grupo 2 de acuerdo a la Ley 1314 del 2009.
- Que los hechos económicos que afectan la compañía han sido correctamente clasificados, descritos y revelados y están contenidos en las notas a los Estados Financieros con corte al 31 de Diciembre del 2018, por lo que se certifica que las cifras incluidas son fielmente tomadas de los registros contables (libros oficiales, libros auxiliares del software contable SIIGO) y están debidamente soportados.
- Que los demás hechos económicos realizados, fueron reconocidos en su integridad bajo las Normas Internacionales de Información Financiera aplicables para el Grupo 2 en cumplimiento del Decreto 3022 del 2013 y los Decretos 2420 y 2496 de 2015.
- No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la administración o empleados que puedan afectar la situación económica de CORPOMEDICA.

4

Se expide la presente certificación en Florencia, a los 20 días del mes de Febrero del 2019.



DAGOBERTO GIRALDO ALZATE
CC: 16.208.472



EIDA PLAZAS GAVIRIA
T.P.: 63.414 - T



VIRGILIO PAJOY MEDINA
T.P.:124.592 - T

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF

A 31 DE DICIEMBRE DE 2018

ENTIDAD REPORTANTE Y OBJETO SOCIAL

La CORPORACION MEDICA DEL CAQUETA, por sus siglas **CORPOMEDICA**, identificada con NIT 828.000.073-1, es una Entidad sin Ánimo de Lucro-ESAL, fue constituida según documento público 0000121 del 05 de Octubre de 1995, de la Gobernación de Caquetá, tiene su domicilio principal en Colombia, en la ciudad de Florencia, Caquetá, en la Carrera 9 No. 8-77 Barrio Prado. La duración establecida en los estatutos es al 05 de Octubre de 2095.

CORPOEMDICA es una Institución Prestadora de Servicios de Salud IPS debidamente inscrita en el Registro Especial de Prestadores de Servicios de Salud (REPS); que es la base de datos consolidada por el **MINISTERIO DE SALUD Y PROTECCIÓN SOCIAL** en la que se registran los prestadores de servicios de salud que se encuentran habilitados.

5

CORPOMEDICA es inspeccionada, vigilada y controlada por la **SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE SALUD "SUPERSALUD"**, la cual fija los mecanismos y procedimientos contables que deben adoptar las IPS, con el fin de establecer un sistema contable uniforme que permita establecer el marco técnico y jurídico que han de seguir en adelante estas instituciones.

PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

➤ BASES DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORPOMEDICA pertenece al Grupo 2 de preparadores de información financiera, realiza sus registros contables y prepara los Estados Financieros a 31 de diciembre de 2018 atendiendo las **NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA EN ADELANTE NIIF** emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) y adoptadas en Colombia según la Ley 1314 de 2009 y sus decretos reglamentarios aplicables 2784 de 2012, 3023 de 2013, 3024 de 2013 y 2420 de 2015, compilados y racionalizados en el Decreto Único Reglamentario de las Normas de

Contabilidad, de Información Financiera y de Aseguramiento de la Información 2496 del 23 de diciembre de 2015. Además, se atienden a los lineamientos y requerimientos específicos emitidos por la SUPERSALUD.

Con la Ley 1314 del 13 de julio de 2009, expedida por el Gobierno Nacional, se regulan los principios y normas de contabilidad e información financiera y de aseguramiento de información aceptados en Colombia (NIIF-NIC), se señalan las autoridades competentes, el procedimiento para su expedición y se determinan las entidades responsables de vigilar su cumplimiento. Esta ley aplica a todas las personas naturales y jurídicas que de acuerdo con la norma, estén obligadas a llevar contabilidad. Así pues, CORPOMEDICA, ha seguido los lineamientos del nuevo marco normativo definido para el cumplimiento de estándares internacionales de información financiera, el cual está conformado por: Las Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF, emitidas por la Junta de Normas Internacionales de Contabilidad. Las Normas Internacionales de Contabilidad - NIC, emitidas por el Comité de Normas Internacionales de Contabilidad y, Las interpretaciones que son emitidas por el Consejo de Interpretaciones de Normas Internacionales de Contabilidad - CINIIF.

Igualmente, CORPOMEDICA aplica en sus registros contables la Resolución 001474 de Octubre 23 del 2009 y la Resolución 001646 de Noviembre 25 del 2009 en relación al nuevo Plan Único de Cuentas para las Instituciones Prestadoras de Servicios de Salud de naturaleza privada y Empresas que prestan Servicios de Transporte Especial de Pacientes.

En Noviembre del 2016 la SUPERSALUD emitió la Circular Externa 016 a través de la cual se realizan adiciones, modificaciones y eliminaciones a la Circular Única 047 de 2007 en lo relacionado con información financiera. Establece archivos técnicos de Información Complementaria Financiera con fines de supervisión, con el objetivo principal de contar con información oportuna y de calidad que permita realizar nuevos análisis para fortalecer las acciones de supervisión tanto de cumplimiento como del modelo preventivo.

El periodo de aplicación de las normas internacionales de información financiera para las entidades del grupo 2, es a partir del primero de enero del año 2018, pero con el año 2016 como periodo de transición, en el cual se preparan los Estados Financieros bajo la normatividad local y bajo los estándares internacionales de información financiera con propósitos de comparación. Los Estados Financieros individuales de CORPOMEDICA con corte al 31 de diciembre de 2018, cumplen con lo exigido por las NIIF adoptadas en

Colombia.

➤ **UNIDAD DE MEDIDA**

De acuerdo con disposiciones legales, los hechos económicos se reconocen en la moneda funcional que para los efectos es el Peso Colombiano (COP). La información ha sido redondeada a la unidad más cercana, excepto cuando se indica de otra manera. En consideración, llegado el caso que se hicieren negocios en otras monedas, estas deben ser convertidas en dicha moneda funcional en la medición posterior.

➤ **PERÍODO CUBIERTO**

Los Estados Financieros cubren los siguientes períodos:

1. Estados de Situación Financiera: Al 31 de Diciembre del 2018.
2. Estados de Resultado Integral: Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2018.
3. Estados de Cambios en el Patrimonio: Al 31 de Diciembre del 2018.
4. Estado de Flujo de Efectivo: Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2018.
5. Las revelaciones que comprenden un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa.

➤ **PUBLICACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

CORPOMEDICA publicara anualmente en un periódico de circulación nacional, el conjunto completo de los estados financieros, de acuerdo a los requisitos exigidos en la Circular Externa 016 del 04 de Noviembre de 2016.

➤ **EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

El efectivo y los equivalentes al efectivo incluyen los saldos de libre disposición en caja y en bancos, depósitos de ahorros, depósitos a plazo en Entidades financieras, y otras inversiones a corto plazo de gran liquidez con vencimiento original de tres meses (90 días) o menos, y los sobregiros bancarios.

Los sobregiros bancarios, de existir, se clasifican y se presentan como Obligaciones Financieras en el Pasivo Corriente en el estado de situación financiera.

CORPOMEDICA reconocerá las inversiones como un instrumento Financiero cuando exista un contrato que da lugar a un activo financiero y a un pasivo financiero. Al final de cada periodo sobre el que se informa, se evaluará si existe evidencia objetiva de deterioro del valor de los activos financieros que se midan al costo amortizado. Si existe deterioro del valor, se reconocerá una pérdida por deterioro del valor en resultados.

Los siguientes son indicios de que existe evidencia objetiva de deterioro del valor:

- Dificultades Financieras significativas del emisor.
- Infracciones del contrato, tales como incumplimiento en el pago de intereses o de capital.
- Pase a ser probable que el emisor entre en quiebra o en otra forma de reorganización financiera.
- La perdida por deterioro es la diferencia entre el importe en libros del activo y el valor presente de los flujos de efectivos futuros estimados, descontados utilizando la tasa de interés efectiva original del activo.
- Si CORPOMEDICA tuviese la intención de vender un activo financiero determinara su deterioro por la diferencia entre el importe en libros y mejor estimación del importe en efectivo que recibiría si diera lugar la venta.

8

➤ **DEUDORES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

CORPOMEDICA reconocerá como cuentas por cobrar, todos los contratos que dan a lugar a un activo financiero (Instrumentos de deuda como pagarés, cuentas por cobrar y compromisos de recibir un préstamo).

Los siguientes son los conceptos que CORPOMEDICA manejará dentro de sus operaciones; así mismo se detallaran los plazos y las condiciones normales de crédito:

- **Servicios médicos:** corresponde a las cuentas por cobrar a los usuarios de las diferentes EPS, Aseguradoras y particulares por concepto de la prestación de servicios médicos asistenciales con internación.

Estas Cuentas por cobrar de servicios médicos se dan a un plazo máximo de 180 días sin interés corriente, a partir del primer (1) día de vencido se cobra interés moratorio a la tasa de interés de mercado establecida en el reglamento.

- **Deudores varios:** corresponde a las Cuentas por cobrar por concepto de préstamos realizados a los empleados de CORPOMEDICA principalmente para educación, salud y vivienda, autorizados por la Junta directiva y/o la Administración según sea el caso, con plazos e intereses en cumplimiento de convenciones colectivas de trabajo. Además, los anticipos entregados a los diferentes contratistas para la ejecución de sus contratos entregados previa autorización de la Administración.

Las demás cuentas por cobrar por conceptos no contemplados anteriormente se dan a un plazo máximo de 12 meses sin interés alguno.

Al final de cada período sobre el que se informa se evaluará la existencia del deterioro en las cuentas por cobrar, realizando bimestralmente un procedimiento y análisis individual de cartera por edades, estableciendo las cuentas por cobrar vencidas, que superen las condiciones normales de crédito, que a su vez la Administración verificará y procederá a hacer la gestión del cobro.

9

➤ **INVENTARIOS**

CORPOMEDICA reconocerá como Inventarios los elementos que cumplan con las condiciones estipuladas para un activo y además:

- Los beneficios económicos futuros que se han atribuido al mismo, retornen a CORPOMEDICA.
- El costo del activo puede ser medido de forma fiable.
- Los anticipos para la Compra de Inventario.
- Los elementos necesarios para el consumo en la prestación del servicio.

Mensualmente se revisarán los criterios generales que sean necesarios para reconocer evidencias de posibles deterioros de los inventarios.

➤ **PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

CORPOMEDICA reconocerá como Propiedad, Planta y Equipo los elementos que cumplan con las condiciones estipuladas para un activo y además:

- Los beneficios económicos futuros que se han atribuido al mismo retornen a CORPOMEDICA
- El costo del activo puede ser medido de forma fiable.
- Se usen en el suministro de bienes y servicios.
- Se empleen con propósitos administrativos estén destinados para arrendarlos.
- Se espera que CORPOMEDICA los utilice por más de un periodo.
- Los anticipos para compra de PPyE.

Las vidas útiles asignadas a cada elemento de PPyE son establecidas por la Administración con base a la utilización esperada del activo, así:

CUENTA	VIDA UTIL
Construcciones y edificaciones	De 40 a 60 años
Maquinaria y Equipo	De 5 a 15 años
Muebles y Enseres	De 5 a 10 años
Equipos de Computo	De 1 a 3 años
Vehículos	De 5 a 20 años
Equipo Médico y científico	De 2 a 5 Años
Equipo de Oficina	De 1 a 3 Años
Plantas ductos y Túneles	De 30 a 50 Años
Activos Recibidos en Arrendamiento	De 3 a 40 años
Otros	Se estudiara individualmente

➤ **INTANGIBLES**

CORPOMEDICA reconocerá como un activo intangible todos los activos identificables, de carácter no monetario y sin apariencia física. Un activo es identificable cuando:

- Es separable, es decir, es susceptible de ser separado o dividido de CORPOMEDICA y vendido, transferido, explotado, arrendado o intercambiado, bien individualmente junto con un contrato, un activo o un pasivo relacionado.
- Surge de un contrato o de otros derechos legales, independientemente de si esos derechos son transferibles o separables de la CORPOMEDICA o de otros derechos y obligaciones.

Se reconocerá un activo intangible como activo si, y solo si:

- Es probable que los beneficios económicos futuros esperados que se han atribuido al activo fluyan.
- El costo o el valor del activo puede ser medido con fiabilidad; y supere el monto de 40 UVT Vigente.
- El activo no es resultado del desembolso incurrido internamente en un elemento intangible.

➤ **OBLIGACIONES FINANCIERAS**

CORPOMEDICA reconocerá como obligaciones financieras, todas las obligaciones contraídas con el fin de obtener recursos para la operación de un negocio, a través de establecimientos de créditos o de otras instituciones financieras, ya sea del país o del exterior.

Los siguientes son los rubros que CORPOMEDICA maneja dentro de sus operaciones; así mismo se detallaran los plazos y las condiciones normales de crédito:

- **Obligaciones Bancarias:** Corresponde a las obligaciones contraídas con entidades financieras nacionales por la obtención de recursos para adquirir liquidez. Las tasas de interés y los plazos se establecen de acuerdo a la negociación que realice la Administración.
- **Sobregiros bancarios:** Corresponde a la obligación contraída con entidades financieras por los cupos de endeudamiento otorgados y los cupos utilizados durante el periodo; los plazos se fijan de acuerdo a las intenciones de la Administración y las tasas de interés de acuerdo a la tasa vigente a la fecha de la negociación.
- **Obligaciones con otras entidades:** Corresponde a las obligaciones contraídas con otras entidades por la obtención de recursos para adquirir liquidez. Las tasas de interés y los plazos se establecen de acuerdo a la negociación que realice la Administración.

➤ **PASIVOS FINANCIEROS**

CORPOMEDICA reconocerá una cuenta y documento por pagar cuando se convierte en una parte del contrato y, como consecuencia de ello, tiene la obligación legal de pagarlo. Se medirán al final de cada período al costo

amortizado utilizando el método del interés efectivo, cuando estas sean a largo plazo.

➤ **BENEFICIO A EMPLEADOS**

CORPOMEDICA reconocerá como cuentas por pagar por beneficios a empleados, todos tipo de contraprestación que este le proporcione a los trabajadores, incluyendo administradores y gerentes, a cambio de sus servicios.

➤ **INGRESOS**

CORPOMEDICA reconocerá como ingresos los siguientes conceptos:

- **Servicios Prestados:** Corresponde a ingresos por el servicios de Salud y afines que CORPOMEDICA preste a sus usuarios.
- **Arrendamientos:** Corresponde a los ingresos recibidos por el arrendamiento de Terrenos, edificaciones, Maquinaria y equipo, etc.
- **Intereses:** Corresponde a los rendimientos otorgados por las Entidades financieras en cuentas de ahorros y depósitos a término fijo.
- **Ganancias por venta de activos:** Corresponde a la utilidad generada al momento de vender activos.
- **Reintegro de provisiones:** corresponde a la reversión de las provisiones reconocidas durante o en ejercicios anteriores.
- **Diversos:** Todos aquellos ingresos no contemplados anteriormente.

12

Estos se medirán al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, teniendo en cuenta cualquier importe en concepto de rebajas y descuentos debe ser tenido en cuenta al momento de generar el ingresos ya que son un menor valor siempre y cuando se evalúe la probabilidad que el cliente lo ha de tomar.

➤ **COSTOS Y GASTOS**

CORPOMEDICA reconocerá como Gastos los siguientes: los gastos de personal, honorarios, arrendamientos, seguros, cafetería, servicios públicos, gastos de asamblea, gastos de directivos, capacitaciones, fotocopia, papelería, depreciación, gastos bancarios y otros gastos en los que incurre

CORPOMEDICA para el desarrollo de su objeto social.

Estos se medirán al costo de los mismos que pueda medirse de forma fiable, en caso de tomarse los descuentos por pronto pago concedidos por el Acreedor estos son un menor valor del gasto.

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

NOTA 1º EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El saldo disponible con corte a 31 de Diciembre de 2018 incluye:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$	135.374.043	
EFECTIVO	\$	135.374.043	
CAJA GENERAL	\$	9.126.067	1
CAJAS MENORES	\$	3.000.000	2
BANCOS CUENTAS CORRIENTES-MONEDA NACIONAL	\$	122.247.976	3
BANCOS CUENTAS AHORROS-MONEDA NACIONAL	\$	1.000.000	4

13

(1) Corresponde al recaudo por la prestación de servicios médicos de los pacientes atendidos en los últimos días del mes de Diciembre, los cuales son consignados los primeros días hábiles del siguiente mes.

(2) Corresponde a los fondos asignados para las cajas menores de las 2 sedes de CORPOMEDICA así:

- **Sede Asistencial:** \$1.000.000
- **Sede Administrativa:** \$2.000.000

(3) Corresponde a las cuentas bancarias del manejo de los recursos propios de CORPOMEDICA los cuales se detallan a continuación:

- **Cuenta Corriente; Banco de Occidente; No. 500-05737-7.**

(4) Corresponde a las cuentas bancarias del manejo de los recursos propios de CORPOMEDICA los cuales se detallan a continuación:

- **Cuenta Ahorro; Banco de Colombia; No. 466-97658211.**

NOTA 2° DEUDORES DEL SISTEMA Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Comprende el valor de las deudas a cargo de terceros y a favor de CORPOMEDICA, incluidas las comerciales y no comerciales. El saldo de los deudores con corte al 31 de Diciembre del 2018 incluye.

CUENTAS POR COBRAR	\$	9.028.544.006	VER
DEUDORES DEL SISTEMA A COSTO AMORTIZADO	\$	9.035.930.718	
CUENTAS POR COBRAR POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS- RADICADA	\$	9.035.930.718	1
ACTIVOS NO FINANCIEROS-ANTICIPOS	\$	34.302.879	2
PROVEEDORES	\$	25.665.977	
CONTRATISTAS	\$	1.258.230	
TRABAJADORES	\$	7.378.672	
RECLAMACIONES	\$	22.810.284	3
A COMPAÑÍAS ASEGURADORAS	\$	22.685.003	
OTRAS RECLAMACIONES	\$	125.281	
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES BENEFICIOS A EMPLEADOS AL COSTO	\$	3.562.156	4
OTROS PRESTAMOS A TRABAJADORES	\$	3.562.156	
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-\$	68.062.031	5
DEUDORES DEL SISTEMA- AL COSTO	-\$	65.681.465	
RECLAMACIONES	-\$	2.380.566	

(1) Corresponde a los ingresos por la prestación de servicios médicos de los pacientes atendidos de las diferentes Entidades Promotoras de Salud Contributivo, Entidades Promotoras de Salud Subsidiado, Instituciones Prestadoras de Servicios de Salud, Empresas de Medicina Prepagada, Compañías Aseguradoras, Administradoras de Riesgos Laborales, Entidades Territoriales, entre otros.

(2) Corresponde al giro realizado a los proveedores como pago anticipado para compra de bienes (Maquinaria y Equipo, Materiales y Medicamentos, entre otros); prestación de servicios (Médicos, contratistas por prestación de servicios y demás.), así como los anticipos generados a los trabajadores por concepto de préstamos y/o anticipos de nomina.

(3) Corresponde al valor de las Glosas por Conciliar entre las diferentes EPS, IPS, Aseguradoras SOAT, ARL, entre otros.

(4) Corresponde al valor a favor de la institución, originados en créditos otorgados, al personal con vínculo laboral.

(5) Corresponde al valor del deterioro de las Cuentas por Cobrar de acuerdo a las estimaciones previstas para su cálculo.

DEUDORES DEL SISTEMA A COSTO AM	9.096.606.037,2	100%
ANNAR DIAGNOSTICA IMPOT S.A.S	16.732.551,00	0,18%
ARKOS S.A.S.	100.352,00	0,00%
ARRATA ECHEVERRIA JULIO CAMILO	3.681.862,26	0,04%
ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOM	44.245.248,54	0,49%
ASMET SALUD EPS S.A.S	3.901.758.370,00	42,89%
ASOCIACION MUTUAL BARRIOS UNID	236.946,00	0,00%
ASOCIACION MUTUAL LA ESPERANZA	198.402.217,00	2,18%
ASOSIACION INDIGENA DEL CAUCA	45.300,00	0,00%
AXA COLPATRIA SEGUROS S.A	1.022.177,00	0,01%
AYALA SANCHEZ SILVIA PATRICIA	802.000,00	0,01%
BARON MEDINA MARVEL	483.874,32	0,01%
BOLIVAR GOMEZ JORGE ANDRES	1.409.336,00	0,02%
CAPRECOM EICE EN LIQUIDACION	1.093.950.042,00	12,03%
CENTRO MEDICO OFTAMOLOGICO Y L	184.000,00	0,00%
COGOLLO GOMEZ DEINY	12.915,84	0,00%
COMPANIA LIDER DE PROFESIONALE	29.509.222,00	0,32%
COOMEVA E.P.S.	2.377.514.064,00	26,14%
COOMEVA MEDICINA PREPAGADA S.A	2.794.069,00	0,03%
COOPERATIVA DE SALUD COMUNITAR	187.846,00	0,00%
CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS	184.000,00	0,00%
DEPARTAMENTO DE POLICIA DE CAQ	118.296,00	0,00%
DOMETAL S.A.S	4.600.000,00	0,05%
ESPINOSA ZABALETA GILMA	3.665.156,00	0,04%
FONDO ASISTENCIAL DEL MAGISTER	502.022.497,00	5,52%
FONDO DE SOLIDARIDAD Y GARANTI	2.789.063,00	0,03%
GIRALDO ALZATE DAGOBERTO	17.932.261,00	0,20%
GOBERNACION DEL CAQUETA	438.204,00	0,00%
HOSPITAL MARIA INMACULADA	354.752,00	0,00%
INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE SAL	59.972.836,00	0,66%
INSTITUTO NACIONAL DE SALUD	1.251.900,00	0,01%
INTERFISICA LTDA	110.063,00	0,00%
LA EQUIDAD SEGUROS DE VIDA ORG	2.926.184,00	0,03%
LA PREVISORA S.A	81.133.288,00	0,89%
LABORATORIOS RETINA S.A.S	604.633,00	0,01%
LABOREMOS SSA S.A.S	6.535.920,00	0,07%
LAPDOL S.A.S.	54.688.589,00	0,60%
LIBERTY SEGUROS S.A	2.512.880,00	0,03%
LIFETECH BIOINGENIERIA S.A.S	366.520,00	0,00%
LM INSTRUMENTS S.A.	602.920,00	0,01%
LUMIRA SAS	82.550,00	0,00%
MEDICAMENTOS ESPECIALIZADOS S.	3.539.866,00	0,04%
MEDICINA INTEGRAL DEL CAQUETA	560.000,00	0,01%
MONSALVE CASANOVA DIEGO ALBERT	3.938.519,00	0,04%
MUNDIAL DE SEGUROS S.A	3.939.375,00	0,04%
ORTOPEDICOS FUTURO COLOMBIA S.	79.433,00	0,00%
POSITIVA COMPANIA DE SEGUROS S	28.944.538,00	0,32%
QBE SEGUROS S.A	78.609,00	0,00%
RAMIREZ OSORIO MONICA	307.600,00	0,00%
ROJAS PEREZ ANGELICA MARIA	176.704,31	0,00%
SALUDCOOP EPS ORGANISMO COOPER	1.221.105,00	0,01%
SANITAS E.P.S.	250.317.918,00	2,75%
SEGUROS DE VIDA SURAMERICANA S	30.657.674,00	0,34%
SEGUROS DEL ESTADO S.A	42.975.475,00	0,47%
SEGUROS GENERALES SURAMERICANA	1.631.762,00	0,02%
SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZA	83.070,00	0,00%
SILVA YINET	8.700,00	0,00%
SOCIEDAD CLINICA EMCOSALUD S.A	434.586,00	0,00%
UNIDAD MEDICO ASISTENCIAL DEL	3.680.496,00	0,04%
UNIDENT LTDA	3.450.000,00	0,04%
UNION TEMPORAL SALUDSUR2	276.014.686,00	3,03%
UROCAQ E.U. I.P.S.	28.591.026,00	0,31%
VARGAS PIMENTEL WENDY NATALIA	3.660,00	0,00%
VELASQUEZ ORTIZ SANDRA YULIANA	6.330,00	0,00%

NOTA 3° INVENTARIOS DE MERCANCÍAS

El saldo de de inventarios con corte a 31 de Diciembre del 2018 incluye:

INVENTARIOS PARA SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$	235.639.408	VER
MEDICAMENTOS	\$	165.012.323	1
MATERIAL MÉDICO QUIRÚRGICO	\$	24.266.360	2
MATERIALES ODONTOLÓGICOS	\$	46.360.725	3
DETERIORO DE INVENTARIOS (CR)	-\$	424.612	
INVENTARIOS PARA SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-\$	424.612	4

(1) En el rubro de medicamentos se registran los elementos adquiridos por CORPOMEDICA para ser suministrados y entregados en las diferentes Unidades Funcionales para la prestación de los servicios médicos.

(2) Estos valores registran los suministros adquiridos por CORPOMEDICA exclusivamente para la atención y/o ejecución de procedimientos quirúrgicos.

(3) Estos valores registran los suministros adquiridos por CORPOMEDICA que son de uso exclusivo de en la Unidad Funcional de Odontología.

16

(4) Los valores registrados en éste rubro, representan los elementos que no se encuentran en optimas condiciones para ser utilizados por CORPOMEDICA puesto que han sobrepasado su fecha de caducidad o se encuentran en mal estado por ésta razón se procede a la cuantificación de su deterioro.

NOTA 4° PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO

El saldo de propiedad planta y equipo y depreciación acumulada con corte a 31 de Diciembre del 2018 incluye:

(1) Los saldos de estas cuentas corresponden a la inversión que ha realizado CORPOMEDICA en adecuar las diferentes sedes para prestar un servicio de alta calidad a sus pacientes, el cual se ve reflejado principalmente en la adquisición muebles y enseres, equipos de computo, equipo médico científico, y demás.

(2) En esta cuenta se hace reconocimiento del uso y desgaste de bienes y enseres, equipo de oficina, equipo de cómputo y equipo médico de

CORPOMEDICA, de los cuales se obtuvieron beneficios económicos durante el año, utilizando como método de depreciación Línea Recta

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO	\$	523.836.266	VER
MAQUINARIA Y EQUIPO- OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO	\$	27.100.190	
EQUIPO DE OFICINA-MUEBLES Y ENSERES	\$	63.206.564	
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN-EQUIPOS DE PROCESAMIENTOS DE DATOS	\$	111.040.215	
EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO-EQUIPO DE URGENCIAS	\$	21.801.051	
EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO-HOSPITALIZACIÓN	\$	5.341.500	
EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO-EQUIPO DE QUIRÓFANOS Y SALAS DE PARTO	\$	95.551.865	1
EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO-EQUIPO DE APOYO DIAGNÓSTICO	\$	15.343.915	
EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO-EQUIPO DE APOYO TERAPÉUTICO	\$	11.445.000	
EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO- SERVICIOS AMBULATORIOS	\$	23.378.966	
EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE-AUTOS, CAMIONETAS Y CAMPEROS	\$	149.627.000	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO MODELO DEL COSTO (CR)	-\$	230.551.160	
MAQUINARIA Y EQUIPO	-\$	21.226.836	
EQUIPO DE OFICINA	-\$	35.036.104	2
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	-\$	65.298.732	
EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	-\$	81.829.821	
EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE	-\$	27.159.667	

17

NOTA 5° ACTIVOS INTANGIBLES

El saldo de activos intangibles acumulada con corte a 31 de Diciembre del 2018 incluye:

ACTIVOS INTANGIBLES DISTINTOS A LA PLUSVALIA	\$	117.889.951	VER
ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO	\$	140.778.296	
PROGRAMAS Y APLICACIONES INFORMATICAS	\$	3.787.400	1
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES NO GENERADOS INTERNAMENTE	\$	136.990.896	2
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO (CR)	-\$	22.888.345	3
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES NO GENERADOS INTERNAMENTE	-\$	22.888.345	

(1) Corresponde a la licencia adquirida para uso de programa de seguridad-Anitivirus **KASPERSKY EDPOINT SECURITY**.

(2) Corresponde a la adquisición de equipos para dotación de Equipo de Transporte Terrestre – Ambulancia para prestación de servicio especial de transporte de pacientes, la cual fue otorgada por a través de Leasing Financiero por el Banco de Occidente – **FINESA S.A.S.**

(3) En esta cuenta se hace reconocimiento del uso y desgaste de los activos intangibles.

NOTA 6° PASIVOS FINANCIEROS

Comprende el valor de las obligaciones contraídas por CORPOMEDICA, mediante la obtención de recursos en efectivo con establecimientos financieros, bancarios y personas naturales particulares con destino a capital de trabajo y a los programas de inversión establecidos por la Administración.

El saldo de los pasivos financieros con corte a 31 de Diciembre del 2018 incluye:

PASIVOS FINANCIEROS	\$	2.832.662.088	VER
OBLIGACIONES FINANCIERAS AL COSTO	\$	583.542.331	1
BANCOS NACIONALES-PAGARES	\$	201.816.670	
ARRENDAMIENTO FINANCIERO	\$	24.464.340	
OTRAS OBLIGACIONES	\$	357.261.321	
CUENTAS POR PAGAR-AL COSTO	\$	502.469.731	2
PROVEEDORES NACIONALES -BIENES Y SERVICIOS	\$	502.469.731	
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO	\$	1.746.650.026	3
HONORARIOS	\$	1.502.441.366	
SERVICIOS TÉCNICOS	\$	114.413.519	
ARRENDAMIENTOS	\$	26.358.150	
SERVICIOS PÚBLICOS	\$	24.975.823	
OTROS COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	\$	78.461.168	

(1) Los pagares corresponden a los créditos que posee CORPOMEDICA con el Banco de Occidente para cubrir el pago de las cesantías, de igual manera a los prestamos adquiridos con personas naturales particulares para el apalancamiento de la entidad, así como para cubrir diferentes deudas con proveedores a corto plazo.

Además, se incluye el saldo del Leasing Financiero que posee CORPOMEDICA con Leasing Finesa S.A.S-Banco de Occidente en los cuales se adquirió el Equipo de dotación para la Ambulancia que se ve reflejado en la PPyE.

(2) Corresponde a las Cuentas por Pagar a proveedores por gastos de hospitalización, servicios médicos y adquisición de medicamentos y materiales medico quirúrgicos.

(3) Corresponde a las Cuentas por Pagar a terceros, contratistas y prestadores de servicios por gastos financieros, gastos legales, honorarios, servicios, arrendamientos, servicios públicos, y diversos dentro del normal funcionamiento de CORPOMEDICA.

NOTA 7° PASIVOS POR IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS

El saldo de los pasivos por Impuestos, Gravamen y Tasas con corte a 31 de Diciembre del 2018 incluye:

IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	\$	26.329.590	VER
RETENCION EN LA FUENTE	\$	26.329.590	1
SALARIOS Y PAGOS LABORALES	\$	300.031	
HONORARIOS	\$	18.716.690	
SERVICIOS	\$	2.356.315	
ARRENDAMIENTOS	\$	772.706	
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	\$	448.860	
COMPRAS	\$	790.244	
RETENCIÓN POR ICA	\$	2.944.744	2

19

(1) Corresponde al saldo por pagar por concepto de retención en la fuente del periodo de Diciembre del 2018 y que fue cancelado en el mes de Enero del 2018 respectivamente, con cargo a la **DIRECCIÓN DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES DIAN.**

(2) El saldo corresponde a la retención del Impuesto de Industria y Comercio periodo de Diciembre del 2018 y que fue cancelado en el mes de Enero del 2018 respectivamente, con cargo a la **ALCALDÍA MUNICIPAL.**

NOTA 8° BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

El saldo de cuentas comerciales beneficios a empleados con corte a 31 de Diciembre del 2018 incluye:

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$	509.697.720	VER
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$	509.697.720	
NOMINAR POR PAGAR	\$	151.090.263	1
CESANTIAS	\$	168.033.936	2
INTERESES SOBRE CESANTÍAS	\$	21.301.173	3
VACACIONES	\$	93.522.548	4
APORTES A RIESGOS LABORALES	\$	3.056.400	5
APORTES A FONDOS PENSIONALES - EMPLEADOR	\$	31.725.500	5
APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - EMPLEADOR	\$	24.385.800	5
APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS DE COMPENSACIÓN	\$	16.582.100	5

(1) Este valor registra el saldo a pagar a los trabajadores de CORPOMEDICA, por concepto de sueldos, horas extras y recargos, incapacidades y subsidio de transporte.

(2) Son las obligaciones de cada uno de los trabajadores de CORPOMEDICA, por concepto del auxilio de cesantías que aprovisionaron en el año 2018.

(3) Son las obligaciones de cada uno de los trabajadores de CORPOMEDICA, por concepto del auxilio de interés de cesantías que aprovisionaron en el año 2018.

(4) Corresponde al valor acumulado de las vacaciones que CORPOMEDICA, adeuda a sus trabajadores.

(5) En este rubro se registro todas las obligaciones de CORPOMEDICA, a favor de entidades oficiales y privadas por concepto de aportes parafiscales y descuentos a trabajadores de conformidad con la regulación laboral.

20

NOTA 9° PROVISIONES

El saldo de las provisiones con corte a 31 de Diciembre del 2018 incluye:

PROVISIONES	\$	655,052,513	VER
LITIGIOS Y DEMANDAS	\$	655,052,513	
DEMANDAS Y LITIGIOS LABORALES	\$	655,052,513	1

(1) Este valor registra el saldo de las provisiones para cubrir posibles demandas laborales y reclamos previo emisión de concepto por parte del Asesor Jurídico de CORPOMEDICA.

NOTA 10° OTROS PASIVOS

El saldo de los otros pasivos con corte a 31 de Diciembre del 2018 incluye:

OTROS PASIVOS- ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	\$	213.864.484	VER
OTROS PASIVOS -ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	\$	193.087.317	1
OTROS ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	\$	12.686.347	
GIROS PARA ABONO A CARTERA PENDIENTES DE APLICAR DE UNA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD CONTRIBUTIVO	\$	18.141.656	
GIROS PARA ABONO A CARTERA PENDIENTES DE APLICAR DE UNA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SUBSIDIADO	\$	155.890.301	
GIROS PARA ABONO A CARTERA PENDIENTES DE APLICAR DE UNA COMPAÑÍA ASEGURADORA SOAT	\$	895.800	
GIROS PARA ABONO A CARTERA PENDIENTES DE APLICAR DE UN PARTICULAR PERSONA JURIDICA	\$	2.167.646	
GIROS PARA ABONO A CARTERA PENDIENTES DE APLICAR DE UNA ADMINISTRADORA DE RIESGOS LABORALES	\$	3.305.567	
OTROS DESCUENTOS DE NOMINA	\$	20.777.167	2
LIBRANZAS	\$	14.530.404	
OTROS	\$	6.246.763	

(1) Corresponde al valor de los pagos efectuados por los deudores, cuya aplicación no ha sido afectada en cuentas del activo por cuanto se carece del soporte respectivo para el descargue del mismo.

21

(2) Este valor registra otras acreencias de carácter legal y descuentos especiales debidamente autorizados por los trabajadores de CORPOMEDICA y/o entidades tales como Juzgados.

NOTA 11° PATRIMONIO

El saldo del patrimonio con corte a 31 de Diciembre del 2018 incluye:

PATRIMONIO	\$	5.572.701.507	VER
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES	\$	31.175.564	
APORTES SOCIALES	\$	31.175.564	1
APORTES DE SOCIOS-FONDO MUTUO DE INVERSIÓN	\$	31.175.564	
RESERVAS	\$	392.151.339	
RESERVAS OCASIONALES	\$	392.151.339	2
RESERVAS OCASIONALES-PARA ADQUISICIÓN O REPOSICIÓN DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$	392.151.339	
RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$	5.149.374.604	
RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$	1.624.035.657	3
UTILIDAD DEL EJERCICIO DE OPERACIONES CONTINUADAS	\$	1.624.035.657	
RESULTADOS ACUMULADOS	\$	4.686.332.159	4
UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	\$	4.686.332.159	
TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO TÉCNICO NORMATIVO	-\$	1.160.993.212	5
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	-\$	199.050.726	
CUENTAS POR COBRAR	-\$	861.357.774	
INVENTARIOS	-\$	424.612	
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	-\$	100.160.100	

(1) El Capital de CORPOMEDICA, está constituido de la siguiente manera:

ASOCIADO	IDENTIFICACION	PARTICIPACION
FERNANDO ESCOBAR CASTAÑEDA	17,636,636	25%
GABRIEL JOSE CARRIEL FUENTES	262,185	25%
DAGOBERTO GIRALDO ALZATE	16,208,472	25%
MONICA RAMIREZ OSORIO	55,153,709	25%

(2) Este valor registra el saldo de las reservas ocasionales para reinversión de excedentes.

(3) Es el saldo es la diferencia entre ingresos y gastos registrados en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio de CORPOMEDICA en el año 2018.

(4) Registra el valor de los resultados obtenidos en ejercicios anteriores

(5) El saldo que presenta esta cuenta es debido a la transición a NIIF (Normas Internacionales de Información Financiera) que proviene de disponible, cuentas por cobrar, inventarios y propiedad planta y equipo; ajustado de acuerdo a las disposiciones del Manual de Políticas Contables elaborado y adoptado por el Comité de Convergencia de CORPOMEDICA.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

NOTA 12° OPERACIONES CONTINUAS

Los ingresos de CORPOMEDICA, corresponden a la prestación de servicios médicos asistencias con internación, los cuales son prestados por profesionales altamente calificados para pacientes particulares y pacientes remitidos por las compañías promotoras de Salud (EPS) de carácter público y privado, Instituciones Prestadoras de Salud (IPS) y Entidades del Régimen Especial como FAMAC LTDA.

INGRESOS	\$	10.865.475.728	VER
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS DE LAS ENTIDADES QUE CONFORMAN EL SGSSS	\$	10.737.053.103	
INGRESOS DE LAS INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SALUD	\$	10.737.053.103	
UNIDAD FUNCIONAL DE URGENCIAS	\$	2.506.549.317	1
UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	\$	2.614.223.055	2
UNIDAD FUNCIONAL DE HOSPITALIZACIÓN E INTERNACIÓN	\$	794.725.007	3
UNIDAD FUNCIONAL DE QUIRÓFANOS Y SALAS DE PARTO	\$	2.890.892.985	4
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO	\$	1.513.915.453	5
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO TERAPÉUTICO	\$	156.721.303	6
UNIDAD FUNCIONAL DE MERCADEO	\$	82.998.583	7
OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD	\$	177.027.400	8
OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN	\$	128.422.625	9
RECUPERACIONES	\$	112.715.063	9
DESCUENTOS CONCEDIDOS	\$	854.558	9
REINTEGRO PROVISIONES	\$	5.164.277	9
REINTEGRO DE OTROS COSTOS Y GASTOS	\$	14.044.360	9
OTRAS RECUPERACIONES	\$	92.651.868	9
DIVERSOS	\$	15.707.562	9
APROVECHAMIENTOS	\$	10.708.304	9
DONACIONES	\$	4.800.000	9
SOBRANTES CAJA MENOR	\$	188.124	9
OTROS INGRESOS DIVERSOS	\$	11.134	9

(1) Este valor registra el saldo de los ingresos por concepto de consultas por medicina general, medicina especializada, observación y demás servicios particulares inherentes a dicha unidad funcional.

(2) Este valor registra el saldo de los ingresos por concepto de consultas por medicina general, medicina especializada, odontología, actividades de promoción y prevención, así como los copagos y cuotas moderadoras recaudadas por CORPOMEDICA.

(3) Este valor registra el saldo de los ingresos por concepto de estancias generales, tanto de primer nivel de complejidad como del segundo nivel.

(4) Este valor registra el saldo de los ingresos por concepto de cirugías, sala de partos y demás procedimientos practicados como servicios particulares.

(5) Este valor registra el saldo de los ingresos por concepto de tomo de electrocardiogramas, lectura de rayos X y laboratorios clínicos; de primer y segundo nivel.

(6) Este valor registra el saldo de los ingresos por concepto de consulta de terapias.

(7) Este valor registra el saldo de los ingresos por concepto de suministro de Medicamentos y Materiales medico quirúrgicos por su distribución en las diferentes unidades funcionales para la prestación de los servicios médicos correspondientes.

(8) Este valor registra el saldo de los ingresos por concepto de servicio de transporte especial de pacientes, específicamente servicios de ambulancia sencillo y medicalizado.

(9) Este valor registra el saldo de los ingresos por concepto de ingresos provenientes de recuperaciones, descuentos comerciales condicionados, reintegro por excedo en el registro de provisiones laborales, aprovechamientos por fotocopias y expedición de certificados, y demás ingresos diversos.

NOTA 13° COSTOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD

El saldo de costo por prestación de servicios de salud con corte a 31 de Diciembre del 2018, discriminados por Unidad Funcional incluye:

UNIDAD FUNCIONAL DE URGENCIAS	1.594.215.302,76
MATERIALES Y SUMINISTROS A PACIENTES	272.172.245,00
DE PERSONAL	824.537.328,00
HONORARIOS	336.689.813,00
ARRENDAMIENTOS	18.594.033,00
SERVICIOS	25.688.120,00
MANTENIMIENTO REPARACIONES Y ACCESORIOS	10.779.569,85
ADECUACION E INSTALACION PROPIEDADES AJENAS	967.175,00
COSTOS DE VIAJE	400.000,00
DEPRECIACIONES	19.185.405,91
DIVERSOS	85.201.613,00

UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	1.896.443.155,26
MATERIALES Y SUMINISTROS A PACIENTES	767.600,00
DE PERSONAL	503.487.511,00
HONORARIOS	1.078.060.257,00
ARRENDAMIENTOS	88.204.948,00
SEGUROS	216.022,00
SERVICIOS	33.843.949,00
MANTENIMIENTO REPARACIONES Y ACCESORIOS	20.990.122,00
COSTOS DE VIAJE	1.409.500,00
DEPRECIACIONES	1.581.082,69
AMORTIZACIONES	357.142,00
DIVERSOS	31.469.725,00
UNIDAD DE ODONTOLOGIA	136.055.296,57

UNIDAD FUNCIONAL DE HOSPITALIZACION	929.453.795,28
MATERIALES Y SUMINISTRO A PACIENTES	248.786.530,00
DE PERSONAL	241.672.611,00
HONORARIOS	272.617.968,00
ARRENDAMIENTOS	23.242.540,00
SERVICIOS	53.681.607,00
MANTENIMIENTO REPARACIONES Y ACCESORIOS	9.995.095,00
ADECUACION E INSTALACION PROPIEDAD AJENA	980.188,00
DEPRECIACIONES	470.661,28
DIVERSOS	78.006.595,00

UNIDAD FUNCIONAL DE QUIROFANOS Y SALAS DE PARTO	1.796.118.536,98
MATERIALES Y SUMINISTROS A PACIENTES	404.086.152,00
DE PERSONAL	484.646.257,00
HONORARIOS	772.900.854,00
ARRENDAMIENTOS	23.242.540,00
SERVICIOS	39.515.118,00
MANTENIMIENTO REPARACIONES Y ACCESORIOS	17.488.273,00
ADECUACION E INSTALACION PROPIEDADES AJENAS	1.326.381,00
COSTOS DE VIAJE	904.800,00
DEPRECIACIONES	23.320.418,98
AMORTIZACIONES	156.333,00
DIVERSOS	28.531.410,00

UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO	1.138.511.995,60
MATERIALES Y SUMINISTROS A PACIENTES	264.408.924,00
DE PERSONAL	339.786.319,00
HONORARIOS	403.544.373,00
ARRENDAMIENTOS	23.242.540,00
SEGUROS	216.021,00
SERVICIOS	45.827.847,00
MANTENIMIENTO REPARACIONES Y ACCESORIOS	13.242.610,00
ADECUACION E INSTALACION PROPIEDADES AJENAS	366.354,00
COSTOS DE VIAJE	1.128.000,00
DEPRECIACIONES	10.760.655,60
DIVERSOS	35.988.352,00

UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO TERAPEUTICO	296.214.089,82
MATERIALES Y SUMINISTROS A PACIENTES	45.951.740,00
HONORARIOS	205.643.252,00
ARRENDAMIENTOS	14.265.930,00
SERVICIOS	16.186.105,00
MANTENIMIENTO REPARACIONES Y ACCESORIOS	3.123.803,00
DEPRECIACIONES	1.641.699,82
AMORTIZACION	188.000,00
DIVERSOS	9.213.560,00

UNIDAD FUNCIONAL DE MERCADEO	125.756.991,80
MATERIAL Y SUMINISTRO A PACIENTES	4.000.000,00
DE PERSONAL	85.407.129,00
HONORARIOS	10.725.000,00
ARRENDAMIENTO	4.648.513,00
SERVICIOS	8.245.643,00
MANTENIMIENTO REPARACIONES Y ACCESORIOS	2.377.926,00
DEPRECIACIONES	1.913.064,80
DIVERSOS	8.439.716,00

OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD	112.170.725,00
DE PERSONAL	27.279.189,00
HONORARIOS	27.324.596,00
IMPUESTOS	516.041,00
ARRENDAMIENTOS	780.000,00
SEGUROS	634.950,00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	8.909.231,00
GASTOS DE VIAJE	29.134.100,00
DIVERSOS	17.592.618,00

NOTA 14° GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Los gastos operacionales de administración que a continuación se detallan son entre el periodo comprendido del 01 de Enero del 2018 a 31 de Diciembre del 2018:

DE ADMINISTRACION	\$ 1.216.103.869	VER
SUELDOS Y SALARIOS	\$ 403.388.886	1
SUELDOS	\$ 320.640.504	1
HORAS EXTRAS Y RECARGOS	\$ 38.488.972	1
AUXILIO DE TRANSPORTE	\$ 8.559.410	1
BONIFICACIONES	\$ 35.700.000	1
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 58.506.777	2
APORTES ARL	\$ 4.273.582	2
APORTES A EPS	\$ 19.537.081	2
APORTES A FONDOS DE PENSIONES Y/O CESANTÍAS	\$ 26.181.760	2
APORTES CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	\$ 8.514.354	2
APORTES SOBRE LA NOMINA	\$ 10.059.450	3
APORTES ICBF	\$ 8.263.062	3
SENA	\$ 1.796.388	3
PRESTACIONES SOCIALES	\$ 73.893.251	4
CESANTÍAS	\$ 27.888.048	4
INTERESES SOBRE CESANTÍAS	\$ 3.717.130	4
VACACIONES	\$ 14.453.167	4
PRIMA DE SERVICIOS	\$ 27.834.906	4
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ 5.017.524	5
DOTACIÓN Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	\$ 830.000	5
CAPACITACIÓN AL PERSONAL	\$ 3.860.000	5
OTROS GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ 327.524	6
GASTOS POR HONORARIOS	\$ 148.931.178	6
REVISORÍA FISCAL	\$ 8.250.000	6
ASESORÍA JURÍDICA	\$ 90.300.000	6
OTROS HONORARIOS	\$ 50.381.178	6
GASTOS POR IMPUESTOS DISTINTOS DE GASTOS POR IMPUESTOS A LAS GANANCIAS	\$ 153.716.807	7
IVA DESCONTABLE	\$ 153.577.590	7

OTROS IMPUESTOS	\$	139.217	7
ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	\$	30.819.672	8
CONSTRUCCIONES O EDIFICACIONES	\$	30.819.672	8
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	\$	2.061.401	9
AFILIACIONES Y SOSTENIMIENTO	\$	2.061.401	9
SEGUROS	\$	21.294.157	10
OTROS SEGUROS	\$	21.294.157	10
SERVICIOS	\$	109.052.275	11
SERVICIO DE ASEO	\$	857.777	11
PROCESAMIENTO ELECTRÓNICO DE DATOS	\$	30.477.778	11
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	\$	1.085.005	11
ENERGÍA ELÉCTRICA	\$	12.655.056	11
TELÉFONO	\$	3.681.626	11
TRANSPORTE, FLETES Y ACARREOS	\$	2.583.750	11
PUBLICIDAD	\$	1.505.609	11
OTROS SERVICIOS	\$	56.205.674	11
GASTOS LEGALES	\$	3.031.441	12
REGISTRO MERCANTIL	\$	2.368.500	12
OTROS GASTOS LEGALES	\$	662.941	12
GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO	\$	8.802.876	13
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	\$	1.430.035	13
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$	1.332.173	13
EQUIPO DE OFICINA	\$	1.379.731	13
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	\$	4.644.437	13
OTROS MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES	\$	16.500	13
ADECUACIÓN E INSTALACIÓN	\$	652.677	14
INSTALACIONES ELÉCTRICAS	\$	652.677	14
GASTOS DE TRANSPORTE	\$	11.080.040	15
ALOJAMIENTO Y MANUTENCIÓN	\$	6.805.800	15
PASAJES AÉREOS	\$	4.154.240	15
PASAJES TERRESTRES	\$	120.000	15
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$	7.065.885	16
EQUIPO DE OFICINA	\$	1.236.500	16
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	\$	5.829.385	16
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	\$	55.936.909	17
DEUDORES DEL SISTEMA- COSTO	\$	54.017.006	17
RECLAMACIONES	\$	1.919.903	17
AMORTIZACIÓN ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO	\$	12.618.384	18
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES NO GENERADOS INTERNAMENTE	\$	12.618.384	18
OTROS GASTOS	\$	100.174.279	19
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERÍA	\$	4.726.724	19
ÚTILES, PAPELERÍA Y FOTOCOPIAS	\$	15.313.508	19
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	\$	391.585	19
TAXIS Y BUSES	\$	3.701.995	19
ESTAMPILLAS	\$	325.920	19
CASINO Y RESTAURANTE	\$	3.141.102	19
OTROS GASTOS DIVERSOS	\$	72.573.445	19

(1) Corresponde a los gastos efectuados por concepto de pago por compensaciones a los empleados vinculados directamente con CORPOMEDICA, por concepto de la relación laboral existente de conformidad con las disposiciones legales vigentes.

(2) Corresponde a los gastos efectuados por concepto de pago por aportes a seguridad social de los empleados vinculados directamente con CORPOMEDICA, por concepto de la relación laboral existente de conformidad con las disposiciones legales vigentes.

(3) Corresponde a los gastos efectuados por concepto de pago por aportes parafiscales de los empleados vinculados directamente con CORPOMEDICA, por concepto de la relación laboral existente de conformidad con las disposiciones legales vigentes.

(4) Corresponde a los gastos efectuados por concepto de causación de las prestaciones sociales de los empleados vinculados directamente con CORPOMEDICA, por concepto de la relación laboral existente de conformidad con las disposiciones legales vigentes.

29

(5) Corresponde a los gastos de personal que no fueron clasificados en las partidas anteriores, entre las que se registran la dotación y suministro, gastos por capacitación de personal administrativo, entre otros.

(6) Los honorarios con corte al 31 de Diciembre del 2018 corresponden a saldos por concepto de revisoría fiscal ya que la empresa está obligada tener este cargo, asesoría jurídica pagados en mayor proporción al Doctor Abdón Rojas Claros, y asesoría financiera con cargo a Castrillon Asociados.

(7) Corresponde al saldo de los IVAS cancelados en el transcurso del año 2018

(8) Corresponden al arriendo de la sede Administrativa, previamente autorizada; que tiene CORPOMEDICA para la prestación de sus servicios de consulta externa por medicina general, odontología, y terapia, así como la disposición de los funcionarios de sistemas, facturación y administrativos.

(9) Corresponden a los gastos efectuados por concepto de renovación de licencia de mantenimiento de Software contable SIIGO, así como la adquisición de firmas digitales a la empresa CERTICAMARA S.A.S

(10) Los seguros registran el valor de los gastos pagados o causados por CORPOMEDICA en sus diversas modalidades, principalmente para la celebración de contratos con las diferentes EPS.

(11) Los servicios registran el valor de los gastos pagados o causados por CORPOMEDICA en razón al consumo de servicios públicos, así como servicios a personas naturales y jurídicas para el normal funcionamiento de sus operaciones.

(12) Los gastos legales con corte al 31 de Diciembre del 2018, corresponden a los gastos pagados o causados por CORPOMEDICA en el cumplimiento de disposiciones legales de carácter obligatorio.

(13) Corresponde a Los gastos de reparación y mantenimiento efectuadas por CORPOMEDICA para el desarrollo normal de su actividad, con corte al 31 de diciembre del 2018.

(14) Corresponde a las adecuaciones e instalaciones efectuadas por CORPOMEDICA para el desarrollo normal de su actividad, con corte al 31 de diciembre del 2018.

30

(15) Corresponde a los gastos de transporte que se efectúan en desarrollo del giro normal de operaciones de CORPOMEDICA, con corte al 31 de diciembre del 2018.

(16) En esta cuenta se evidencia el gasto incurrido por CORPOMEDICA en el uso y desgaste de equipo de oficina y equipo de cómputo; de los cuales se obtuvieron beneficios económicos durante el año.

(17) Corresponde a los gastos por concepto de deterioro de las cuentas por cobrar en concordancia con las disposiciones adoptadas en el Manual de Políticas Contables de CORPOMEDICA, y cuyo saldo se refleja simultáneamente en cuentas del activo.

(18) Corresponde a los gastos por amortización de los activos intangibles que posee CORPOMEDICA con corte a 31 de Diciembre de 2018.

(19) Otros gastos registra los gastos operacionales ocasionados por CORPOMEDICA por conceptos diferentes a los nombrados anteriormente.

NOTA 15° GASTOS FINANCIEROS

El rubro de esta cuenta corresponde a todos los intereses y gastos bancarios que asumió CORPOMEDICA durante el año. Esta se detalla de la siguiente forma:

FINANCIEROS	\$	136.451.609
GASTOS FINANCIEROS	\$	136.451.609
GASTOS BANCARIOS	\$	36.435.581
INTERESES	\$	82.236.307
GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS	\$	17.779.721

NOTA 16° INDICADORES FINANCIEROS

CAPACIDAD FINANCIERA

• **Índice de liquidez:**

ACTIVO CORRIENTE
PASIVO CORRIENTE

\$9.399.132.845
\$4.044.519.077

2,32

• **Endeudamiento:**

TOTAL PASIVO
TOTAL ACTIVO

\$4.237.606.394
\$9.810.307.903

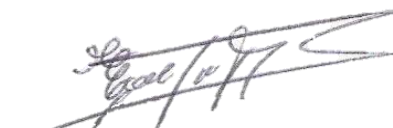
0,43

• **Capital de trabajo:**

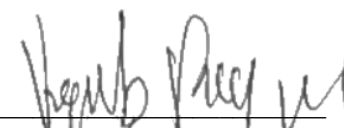
ACTIVO CORR. – PASIVO CORR.

\$9.399.132.846-\$4.044.519.077

\$5.354.613.769


DAGOBERTO GIRALDO ÁLZATE
CC: 16.208.472


EIDA PLAZAS GAVIRIA
T.P.: 63.414 - T


VIRGILIO PAJOY MEDINA
T.P.:124.592 - T