



CORPORACIÓN MÉDICA DEL CAQUETÁ

"CORPOMEDICA"

NIT. 828.000.073-1

*** ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA ***

A 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO AUXILIAR	SALDO SUBCUENTA	SALDO CUENTA	SALDO GRUPO
ACTIVO				\$	12.997.466.463
1 ACTIVO CORRIENTE				\$	12.417.712.034
11 DISPONIBLE				\$	175.169.973
1101 EFECTIVO Y EQUIVALENTE			\$	175.169.973	
110101 EFECTIVO	\$	14.774.797	1		
110102 CAJA MENOR	\$	3.800.000	2		
110104 BANCOS	\$	15.054.251	3		
110106 BANCOS CUENTAS DE AHORRO	\$	141.540.926	4		
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS				\$	1.200.391.176
1201 DERECHOS DE RECOMPRA DE INVERSIONES			\$	1.200.391.176	
120105 INVERSIONES EN INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO AL COSTO	\$	1.200.391.176			
13 DEUDORES				\$	10.625.139.257
1302 CLIENTES NACIONALES FACTURACION RADICADA			1 \$	10.528.525.771	
130226 CUENTAS POR COBRAR POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS- RADICADA	\$	10.528.628.375			
1313 ACTIVOS NO FINANCIEROS-ANTICIPOS			2 \$	140.696.171	
131301 A PROVEEDORES	\$	136.921.478			
131302 A CONTRATISTAS	\$	2.251.900			
131303 A TRABAJADORES	\$	1.522.793			
1314 ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDO A FAVOR			\$	96.157	
131402 RETENCIÓN EN LA FUENTE	\$	96.157			
1315 RECLAMACIONES			3 \$	23.883.188	
131501 A COMPAÑÍAS ASEGURADORAS	\$	22.562.093			
131504 OTRAS RECLAMACIONES	\$	1.321.095			
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				\$	417.011.628
1403 INVENTARIOS PARA SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACION DE SERVICIOS			\$	417.436.240	
140301 MEDICAMENTOS	\$	417.436.240	1		
140302 MATERIAL MÉDICO QUIRÚRGICO	\$	-	2		
140304 MATERIALES ODONTOLÓGICOS	\$	-	3		
1405 DETERIORO DE INVENTARIOS			-\$	424.612	
140503 INVENTARIOS PARA SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACION DE SERVICIOS	-\$	424.612	4		
1 ACTIVOS NO CORRIENTES				\$	579.754.429
15 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO				\$	451.274.935
1501 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO			1 \$	722.175.186	
150123 MAQUINARIA Y EQUIPO- OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO	\$	32.806.494			
150124 EQUIPO DE OFICINA-MUEBLES Y ENSERES	\$	107.107.572			
150127 EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN-EQUIPOS DE PROCESAMIENTOS DE DATOS	\$	182.862.281			
150136 EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO-EQUIPO DE URGENCIAS	\$	23.877.851			
150137 EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO-HOSPITALIZACIÓN	\$	8.536.300			
150138 EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO-EQUIPO DE QUIRÓFANOS Y SALAS DE PARTO	\$	129.972.299			
150139 EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO-EQUIPO DE APOYO DIAGNÓSTICO	\$	21.531.915			
150140 EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO-EQUIPO DE APOYO TERAPÉUTICO	\$	11.445.000			
150141 EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO- SERVICIOS AMBULATORIOS	\$	54.408.474			
150148 FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$	149.627.000			
1503 DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO MODELO DEL COSTO (CR)			2 -\$	270.900.251	
150302 MAQUINARIA Y EQUIPO	-\$	22.203.044			
150303 EQUIPO DE OFICINA	-\$	40.695.339			
150304 EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACION	-\$	72.178.735			
150305 MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	-\$	101.120.128			
150307 FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	-\$	34.703.005			
17 ACTIVOS INTANGIBLES DISTINTOS A LA PLUSVALIA				\$	128.479.494
1701 ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO			\$	144.186.223	
170103 PROGRAMAS Y APLICACIONES INFORMATICAS	\$	7.195.327	1		
170108 OTROS ACTIVOS INTANGIBLES NO GENERADOS INTERNAMENTE	\$	136.990.896	2		
1703 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO (CR)			-\$	35.506.729	
170308 OTROS ACTIVOS INTANGIBLES NO GENERADOS INTERNAMENTE	-\$	35.506.729	3		
18 OTROS ACTIVOS			\$	19.800.000	
1808 OTROS ACTIVOS AL COSTO					
180801 OTROS ACTIVOS	\$	19.800.000	3		
2 PASIVOS				\$	4.419.884.831
21 PASIVOS FINANCIEROS				\$	2.882.775.576
2101 OBLIGACIONES FINANCIERAS AL COSTO			1 \$	646.498.891	
210102 BANCOS NACIONALES-PAGARES	\$	299.531.248			
210114 ARRENDAMIENTO FINANCIERO	\$	6.604.741			
210115 OTRAS OBLIGACIONES	\$	340.362.902			
2105 CUENTAS POR PAGAR-AL COSTO			2 \$	349.481.039	
210501 PROVEEDORES NACIONALES -BIENES Y SERVICIOS	\$	349.481.039			
2120 COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO			3 \$	1.886.795.646	
212004 HONORARIOS	\$	1.481.224.736			
212005 SERVICIOS TÉCNICOS	\$	94.813.263			

CORPORACIÓN MÉDICA DEL CAQUETÁ

"CORPOMEDICA"

NIT. 828.000.073-1

*** ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA ***

A 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO AUXILIAR	SALDO SUBCUENTA	SALDO CUENTA	SALDO GRUPO
212007	ARRENDAMIENTOS	\$ 178.591.389			
212010	SERVICIOS PÚBLICOS	\$ 21.942.193			
212016	OTROS COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	\$ 110.224.064			
22	IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS			\$ 45.255.296	
2201	RETENCIÓN EN LA FUENTE		1 \$ 45.255.296		
220101	SALARIOS Y PAGOS LABORALES	\$ 999.000			
220103	HONORARIOS	\$ 32.535.273			
220105	SERVICIOS	\$ 2.494.070			
220106	ARRENDAMIENTOS	\$ 1.221.944			
220107	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	\$ 269.445			
220108	COMPRAS	\$ 3.829.699			
220116	RETENCIÓN POR ICA	\$ 3.905.864	2		
23	BENEFICIO A EMPLEADOS			\$ 553.928.000	
2301	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		\$ 553.928.000		
230101	NOMINA POR PAGAR	\$ 159.321.177	1		
230102	CESANTIAS	\$ 184.090.616	2		
230103	INTERESES A LAS CESANTIAS	\$ 22.213.858	3		
230104	VACACIONES	\$ 88.415.144	4		
230106	PRIMA DE SERVICIOS	\$ -			
230110	APORTES A RIESGOS LABORALES	\$ 4.412.700	5		
230120	APORTES A FONDOS PENSIONALES - EMPLEADOR	\$ 39.083.100	5		
230121	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - EMPLEADOR	\$ 29.829.300	5		
230122	APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS DE COMPENSACIÓN	\$ 26.562.105	5		
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			\$ 282.873.447	
2501	OTROS PASIVOS- ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS		1 \$ 256.548.868		
250103	OTROS ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	\$ 11.415.906			
250105	GIROS PARA ABONO A CARTERA PENDIENTES DE APLICAR DE UNA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD CONTRIBUTIVO	\$ 77.024.853			
250106	GIROS PARA ABONO A CARTERA PENDIENTES DE APLICAR DE UNA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SUBSIDIADO	\$ 155.457.401			
250109	GIROS PARA ABONO A CARTERA PENDIENTES DE APLICAR DE UNA COMPAÑÍA ASEGURADORA SOAT	\$ 7.160.499			
250111	GIROS PARA ABONO A CARTERA PENDIENTES DE APLICAR DE UN PARTICULAR PERSONA JURIDICA	\$ 2.184.642			
250115	GIROS PARA ABONO A CARTERA PENDIENTES DE APLICAR DE UNA ADMINISTRADORA DE RIESGOS LABORALES	\$ 3.305.567			
2509	OTROS DESCUENTOS DE NOMINA		2 \$ 26.324.579		
250901	LIBRANZAS	\$ 20.473.630			
250904	OTROS	\$ 5.850.949			
3	PATRIMONIO			\$ 8.577.581.632	
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			\$ 1.838.423.252	
3303	RESERVAS OCASIONALES		2 \$ 1.838.423.252		
330303	RESERVAS OCASIONALES-PARA ADQUISICIÓN O REPOSICIÓN DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$ 1.838.423.252			
35	RESULTADOS DEL EJERCICIO			\$ 6.707.982.816	
3501	RESULTADOS DEL EJERCICIO		3 \$ 3.004.880.124		
350101	EXCEDENTE DEL EJERCICIO DE OPERACIONES CONTINUADAS	\$ 3.004.880.124			
3502	RESULTADOS ACUMULADOS		4 \$ 4.864.095.905		
350201	EXCEDENTES ACUMULADOS	\$ 4.864.095.905			
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			

CORPORACIÓN MÉDICA DEL CAQUETÁ

"CORPOMEDICA"

NIT. 828.000.073-1

*** ESTADO DE RESULTADOS ***

A 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO AUXILIAR	SALDO SUBCUENTA	SALDO CUENTA	SALDO GRUPO
4 INGRESOS					\$ 15.344.139.051
41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS DE LAS ENTIDADES QUE CONFORMAN EL SGSSS				\$ 15.153.965.185	
4101 INGRESOS DE LAS IPS		\$ 15.153.965.185	\$ 15.153.965.185		
410101	UNIDAD FUNCIONAL DE URGENCIAS	\$ 2.714.274.203	1		
410102	UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	\$ 3.277.443.638	2		
410103	UNIDAD FUNCIONAL DE HOSPITALIZACION E INTERNACION	\$ 727.656.781	3		
410104	UNIDAD FUNCIONAL DE QUIROFANOS Y SALAS DE PARTO	\$ 5.251.958.567	4		
410105	UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO	\$ 2.762.155.080	5		
410106	UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO TERAPEUTICO	\$ 120.005.379	6		
410107	UNIDAD FUNCIONAL DE MERCADEO	\$ 114.173.025	7		
410108	OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD	\$ 186.298.512	8		
42 OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN		\$ 190.173.867		\$ 190.173.867	
4211 RECUPERACIONES		\$ 37.344.306	\$ 37.344.306		
421105	DESCUENTOS CONCEDIDOS	\$ 28.493.402	9		
421106	REINTEGRO DE PROVISIONES	-\$ 28.318.793	9		
421109	REINTEGRO DE OTROS COSTOS Y GASTOS	\$ 2.449.555	9		
421110	OTRAS RECUPERACIONES	\$ 34.720.143	9		
4214 DIVERSOS		\$ 152.829.561	\$ 152.829.561		
421401	APROVECHAMIENTOS	\$ 152.775.111	9		
421403	DONACIONES	\$ -			
421412	SOBRANTES CAJA MENOR	\$ 41.710	9		
421416	OTROS INGRESOS DIVERSOS	\$ 12.739	9		
5 GASTOS					\$ 5.077.088.552
51 DE ADMINISTRACION				\$ 1.935.352.857	
5101 SUELDOS Y SALARIOS		\$ 593.704.635	\$ 593.704.635		
510101	SUELDOS	\$ 517.353.322	1		
510106	HORAS EXTRAS Y RECARGOS	\$ 11.707.724	1		
510108	AUXILIO DE TRANSPORTE	\$ 19.762.183	1		
510109	BONIFICACIONES	\$ 44.881.406	1		
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		\$ 76.574.380	\$ 76.574.380		
510301	APORTES ARL	\$ 4.900.420	2		
510302	APORTES A EPS	\$ 22.103.839	2		
510303	APORTES A FONDOS DE PENSIONES O CESANTIAS	\$ 32.174.481	2		
510304	APORTES A CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR	\$ 17.395.640	2		
5104 APORTES SOBRE LA NOMINA		\$ 4.914.960	\$ 4.914.960		
510401	APORTES ICBF	\$ 2.382.308	3		
510402	SENA	\$ 2.532.652	3		
5105 PRESTACIONES SOCIALES		\$ 117.886.263	\$ 117.886.263		
510501	CESANTIAS	\$ 44.162.148	4		
510502	INTERESES SOBRE CESANTIAS	\$ 5.716.134	4		
510503	VACACIONES	\$ 23.273.833	4		
510505	PRIMA DE SERVICIO	\$ 44.734.148	4		
5106 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		\$ 13.788.499	\$ 13.788.499		
510604	DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	\$ 4.302.342	5		
510605	CAPACITACION AL PERSONAL	\$ 5.034.000	5		
510608	OTROS GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ 4.452.157	5		
5107 GASTOS POR HONORARIOS		\$ 137.082.800	\$ 137.082.800		
510702	REVISOR FISCAL	\$ 9.000.000	6		
510705	ASESORIA JURIDICA	\$ 84.350.000	6		
510708	OTROS	\$ 43.732.800	6		
5108 GASTOS POR IMPUESTOS DISTINTOS DE GASTOS POR IMPUESTOS A L.		\$ 294.768.895	\$ 294.768.895		
510810	IVA DESCONTABLE	\$ 293.421.987	7		
510812	OTROS IMPUESTOS	\$ 1.346.908	7		
5109 ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS		\$ 116.741.511	\$ 116.741.511		
510902	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	\$ 116.741.511	8		
5111 CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES		\$ 1.704.156	\$ 1.704.156		
511102	AFILIACIONES Y SOSTENIMIENTO	\$ 1.704.156	9		
5112 SEGUROS		\$ 20.048.953	\$ 20.048.953		
511216	OTROS	\$ 20.048.953	10		
5113 SERVICIOS		\$ 205.402.074	\$ 205.402.074		
511301	ASEO Y VIGILANCIA	\$ 364.444	11		
511305	PROCESAMIENTO ELECTRONICO DE DATOS	\$ 93.245.111	11		
511306	ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	\$ 1.212.252	11		
511307	ENERGIA ELECTRICA	\$ 15.787.120	11		
511308	TELEFONO	\$ 5.501.595	11		
511309	TRANSPORTE FLETES Y ACARREOS	\$ 2.336.544	11		

511311	PUBLICIDAD PROPAGANDA Y PROMOCION	\$	4.202.311	11		
511313	OTROS	\$	82.752.697	11		
5114	GASTOS LEGALES	\$	3.517.975	12	\$	3.517.975
511402	REGISTRO MERCANTIL	\$	2.018.300	12		
511406	OTROS GASTOS LEGALES	\$	1.499.675	12		
5115	GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO	\$	19.214.729	13	\$	19.214.729
511502	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	\$	5.401.204	13		
511503	MAQUINARIA Y EQUIPO	\$	1.022.088	13		
511505	EQUIPOS DE OFICINA	\$	789.210	13		
511506	EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACION	\$	11.999.076	13		
511512	OTROS MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES	\$	3.151	13		
5116	ADECUACION E INSTALACION	\$	3.148.952	14	\$	3.148.952
511601	ADECUACION E INSTALACION	\$	3.148.952	14		
5117	GASTOS DE TRANSPORTE	\$	18.828.352	15	\$	18.828.352
511701	ALOJAMIENTO Y MANUTENCION	\$	6.503.112	15		
511703	PASAJES AEREOS	\$	11.652.240	15		
511704	PASAJE TERRESTRE	\$	673.000	15		
5118	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$	4.857.621	16	\$	4.857.621
511803	EQUIPO DE OFICINA	\$	1.109.474	16		
511804	EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	\$	3.748.147	16		
5121	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	\$	150.113.758	17	\$	150.113.758
512101	DEUDORES DEL SISTEMA- COSTO	\$	150.113.758	17		
512111	RECLAMACIONES	\$	-	-		
5130	AMORTIZACIÓN ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO	\$	12.832.784	18	\$	12.832.784
513008	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES NO GENERADOS INTERNAMENTE	\$	12.832.784	18		
5136	DIVERSOS	\$	140.221.559	19	\$	140.221.559
513604	ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	\$	4.794.260	19		
513605	UTILES PAPELERIA Y FOTOCOPIAS	\$	18.875.775	19		
513606	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	\$	1.109.606	19		
513608	TAXIS Y BUSES	\$	8.304.028	19		
513609	ESTAMPILLA	\$	-	19		
513611	CASINOS Y RESTAURANTE	\$	1.936.396	19		
513614	OTROS GASTOS DIVERSOS	\$	105.201.494	19		
53	FINANCIEROS			9	\$	136.855.572
5301	GASTOS FINANCIEROS			9	\$	136.855.572
530101	GASTOS BANCARIOS	\$	60.378.719	9		
530103	INTERESES	\$	52.972.958	9		
530106	GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS	\$	23.503.894	9		
56	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS				\$	3.004.880.124
5601	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS				\$	3.004.880.124
560101	UTILIDAD DEL EJERCICIO DE OPERACIONES CONTINUADAS	\$	3.004.880.124			
6	COSTOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD				\$	10.267.050.499
61	COSTOS POR ATENCIÓN EN SALUD				\$	10.267.050.499
6101	PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	\$	10.267.050.499		\$	10.267.050.499
610101	UNIDAD FUNCIONAL DE URGENCIAS	\$	1.756.857.841			
610102	UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	\$	2.677.826.097			
610103	UNIDAD FUNCIONAL DE HOSPITALIZACION E INTERNACION	\$	1.147.778.049			
610104	UNIDAD FUNCIONAL DE QUIROFANOS Y SALAS DE PARTO	\$	2.400.343.079			
610105	UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO	\$	1.513.189.283			
610106	UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO TERAPEUTICO	\$	418.398.309			
610107	UNIDAD FUNCIONAL DE MERCADEO	\$	219.340.496			
610108	OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD	\$	133.317.345			

CORPORACIÓN MEDICA DEL CAQUETÁ



CORPORACIÓN MEDICA DEL CAQUETÁ
NIT: 828000073-1

NIT 828.000.073-1

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

AÑOS 2019 Y 2018

ENTRADAS DE EFECTIVO	2019	2018
Excedente Ejercicio Operaciones		
Continuadas	\$ 3.004.880.124	\$ 1.624.035.657
(+) Depreciaciones	\$ 40.349.091	\$ 69.456.719
(+) Deterioro	\$ 0	\$ 47.798.577
(+) Amortización Intangibles	\$ 12.618.384	\$ 12.618.384
UTILIDAD AJUSTADA	\$ 3.057.847.599	\$ 1.753.909.337
AUMENTO DE PASIVO		
Obligaciones Financieras Al Costo	\$ 62.956.560	\$ 0
Cuentas Por Pagar-Al Costo	\$ 0	\$ 6.496.699
Costos Y Gastos Por Pagar Al Costo	\$ 140.145.620	\$ 522.034.534
Retención En La Fuente	\$ 18.925.707	\$ 2.208.877
Beneficios A Los Empleados A Corto Plazo	\$ 44.230.280	\$ 124.622.664
Otros Pasivos -Anticipos Y Avances		
Recibidos	\$ 63.461.551	\$ 568.808
Fondos Sociales, Mutuales Y Otros	\$ 0	\$ 0
Otros Descuentos de Nomina	\$ 5.547.412	\$ 11.828.770
AUMENTO DEL PATRIMONIO		
Reservas Ocasionales	\$ 1.446.271.913	\$ 79.374.646
Excedentes Acumulados	\$ 177.763.744	\$ 4.686.332.159
DISMINUCIÓN DE ACTIVOS		
Activos No Financieros-Anticipos	\$ 3.562.153	\$ 0
Reclamaciones	\$ 0	\$ 0
Inventarios Para Ser Consumidos En La Prestación De Servicios	\$ 0	\$ 23.288.188
TOTAL ENTRADAS DE EFECTIVO	\$ 5.020.712.539	\$ 7.210.664.682

SALIDAS DE EFECTIVO	2019	2018
AUMENTO DE ACTIVOS		
Deudores Del Sistema A Costo		
Amortizado	\$ 1.492.595.053	\$ 2.124.251.959
Inversiones en instrumentos de patrimonio	\$ 1.200.391.176	
Activos No Financieros-Anticipos	\$ 106.393.292	\$ 25.452.229
Anticipo de impuestos	\$ 96.157	
Reclamaciones	\$ 1.072.904	\$ 781.736
Cuentas por Cobrar a Trabajadores	\$ 0	\$ 3.562.153
Beneficios a Empleados del Costo		
Inventarios Para Ser Consumidos En La Prestación De Servicios	\$ 181.796.832	\$ 0
Propiedad Planta Y Equipo Al Modelo Del Costo	\$ 198.338.920	\$ 76.292.383
Activos Intangibles al Costo	\$ 3.407.926	\$ 76.059.000
Otros Activos	\$ 19.800.000	\$ 0
DISMINUCIÓN DE PASIVOS		
Obligaciones Financieras Al Costo	\$ 0	\$ 25.168.853
Cuentas Por Pagar-Al Costo	\$ 152.988.692	
Litigios y demandas	\$ 0	\$ 0
Fondos Sociales, Mutuales Y Otros	\$ 0	\$ 3.192.019.189
DISMINUCIÓN DEL PATRIMONIO		
Resultados del ejercicio	\$ 1.624.035.657	\$ 1.573.692.661
TOTAL SALIDAS DE EFECTIVO	\$ 4.980.916.609	\$ 7.097.280.163

FLUJO NETO DEL PERIODO	\$ 39.795.930	\$ 113.384.519
SALDO INICIAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$ 135.374.043	\$ 21.989.524
SALDO FINAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$ 175.169.973	\$ 135.374.043

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



DAGOBERTO GIRALDO ÁLZATE
Representante Legal
CC 16,208,472

EIDA PLAZAS GAVIRIA
Contador Público
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 2019

	SALDO INICIAL 1/01/2019	MOVIMIENTO		SALDO FINAL 31/12/2019
		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.	\$392.151.339	\$0	\$1.446.271.913	\$1.838.423.252
RESULTADOS DEL EJERCICIO				
Excedente Ejercicio				
Operaciones Continuas	\$1.624.035.657	\$0	\$1.380.844.467	\$3.004.880.124
Excedentes Acumulados	\$4.686.332.161	\$0	\$177.763.744	\$4.864.095.905
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	\$5.572.701.508	\$0	\$3.004.880.124	\$8.577.581.632



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



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

ENTRE 01 DE ENERO Y 31 DE DICIEMBRE DE 2019

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	25
NOTA 15° GASTOS FINANCIEROS	29
NOTA 16° INDICADORES FINANCIEROS	29
CAPACIDAD FINANCIERA	29

CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

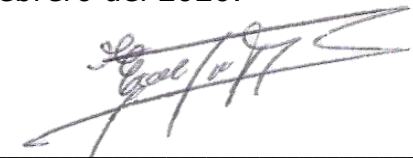
Los suscritos Representante Legal **DAGOBERTO GIRALDO ALZATE**, Contador Público **EIDA PLAZAS GAVIRIA**, y Revisor Fiscal **VIRGILIO PAJOY MEDINA**, de la CORPORACION MEDICA DEL CAQUETA, con NIT. 828.000.073-1

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 2019, 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 2019, 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 07 días del mes de Febrero del 2020.



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 2019

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 2019 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 2019, 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 2019, 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 2019.
2. Estados de Resultado Integral: Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2019.
3. Estados de Cambios en el Patrimonio: Al 31 de Diciembre del 2019.
4. Estado de Flujo de Efectivo: Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2019.
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 2019 incluye:

EFECTIVO Y EQUIVALENTE	\$	185.169.973	
EFECTIVO	\$	14.774.797	1
CAJA MENOR	\$	3.800.000	2
BANCOS CUENTAS CORRIENTES - MONEDA NACIONAL	\$	25.054.251	3
BANCOS AHORROS - MONEDA NACIONAL	\$	141.540.926	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:** \$2.000.000
- **Sede Administrativa:** \$1.800.000

(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 2019 incluye.

CUENTAS POR COBRAR	10.625.139.257	
DEUDORES DEL SISTEMA DEL COSTO AMORTIZADO	10.528.525.771	
CUENTAS POR COBRAR POR PRESTACION DE SERVICIOS-RADICALIZADOS	10.528.525.771	1
ACTIVOS NO FINANCIEROS - ANTICIPOS	140.696.171	2
PROVEEDORES	136.921.478	
CONTRATISTAS	2.251.900	
A TRABAJADORES	1.522.793	
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	96.157	
RETENCION EN LA FUENTE	96.157	
RECLAMACIONES	23.883.188	3
A EMPRESAS PROMOTORAS DE SALUD	22.562.093	
OTRAS RECLAMACIONES	1.321.095	
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	68.062.031	4
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 del deterioro de las Cuentas por Cobrar de acuerdo a las estimaciones previstas para su cálculo.

DEUDORES DEL SISTEMA DEL COSTO AMORT	10.528.525.771,4	100%
ARKOS S.A.S.	100.352,00	0,00
ARRATA ECHEVERRIA JULIO CAMILO	4.050.513,82	0,04
ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOM	8.056.850,56	0,08
ASMET SALUD EPS S.A.S	4.825.138.712,00	45,83
ASOCIACION MUTUAL LA ESPERANZA	7.252.671,00	0,07
ASOSIACION INDIGENA DEL CAUCA	45.300,00	0,00
AXA COLPATRIA SEGUROS S.A	287.780,00	0,00
AXA COLPATRIA SEGUROS S.A	1.828.307,00	0,02
AYALA SANCHEZ SILVIA PATRICIA	6.835.055,00	0,06
BOLIVAR GOMEZ JORGE ANDRES	1.409.336,00	0,01
CAPRECOM EICE EN LIQUIDACION	1.072.269.120,00	10,18
CLINICA EL DONCELLO LTDA	132.300,00	0,00
COGOLLO GOMEZ DEINY	12.915,84	0,00
COMPAÑIA LIDER DE PROFESIONALE	32.797.542,00	0,31
COOMEVA E.P.S.	3.149.359.199,64	29,91
COOMEVA MEDICINA PREPAGADA S.A	2.715.576,00	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
FONDO ASISTENCIAL DEL MAGISTER	273.908.279,00	2,60
FONDO DE SOLIDARIDAD Y GARANTI	2.789.063,00	0,03
GIRALDO ALZATE DAGOBERTO	17.132.261,00	0,16
GOBERNACION DEL CAQUETA	169.704,00	0,00
HOSPITAL MARIA INMACULADA	354.752,00	0,00
INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE SAL	83.683.129,00	0,79
IPS MEDISALUD S.A.S	614.360,00	0,01
LA EQUIDAD SEGUROS DE VIDA ORG	4.919.374,00	0,05
LA PREVISORA S.A	34.362.318,00	0,33
LABOREMOS SSA S.A.S	11.434.150,00	0,11
LAPDOL S.A.S.	54.688.589,00	0,52
LIBERTY SEGUROS S.A	395.288,00	0,00
MEDICAMENTOS ESPECIALIZADOS S.	5.964.180,00	0,06
MEDICED IPS S.A.S	89.250,00	0,00
MEDICINA INTEGRAL DEL CAQUETA	560.000,00	0,01
MUNDIAL DE SEGUROS S.A	2.606.655,00	0,02
NOVASTIS DE COLOMBIA	1.810.000,00	0,02
PEREZ BONET ADOLFO	3.700.000,00	0,04
POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS S	7.344.647,09	0,07
POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS S	16.082.064,20	0,15
ROJAS PEREZ ANGELICA MARIA	176.704,31	0,00
SALUDCOOP EPS ORGANISMO COOPER	1.221.105,00	0,01
SANITAS E.P.S.	152.900.302,00	1,45
SEGUROS DE VIDA SURAMERICANA S	10.680.834,00	0,10
SEGUROS DEL ESTADO S.A	11.146.506,00	0,11
SEGUROS GENERALES SURAMERICANA	2.508.655,00	0,02
SOCIEDAD CLINICA EMCOSALUD S.A	434.586,00	0,00
UNIDAD MEDICO ASISTENCIAL DEL	16.785.282,00	0,16
UNION TEMPORAL SALUDSUR2	667.480.967,00	6,34
UROCAQ E.U. I.P.S.	29.801.094,00	0,28
	10.528.525.771,46	

NOTA 3° INVENTARIOS DE MERCANCÍAS

El saldo de de inventarios con corte a 31 de Diciembre del 2019 incluye:

INVENTARIOS PÁRA SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACION DEL SERVICIO	417.011.629,00	
MEDICAMENTOS	292.205.368,00	1
MATERIAL MEDICO QUIRURGICO	83.487.248,00	2
MATERIALES ODONTOLOGICOS	41.743.625,00	3
DETERIORO DE INVENTARIOS (CR)	(424.612,00)	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.

(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.

16

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 2019 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		1	\$	722.175.186
MAQUINARIA Y EQUIPO- OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO	\$	32.806.494		
EQUIPO DE OFICINA-MUEBLES Y ENSERES	\$	107.107.572		
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN-EQUIPOS DE PROCESAMIENTOS DE DATOS	\$	182.862.281		
EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO-EQUIPO DE URGENCIAS	\$	23.877.851		
EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO-HOSPITALIZACIÓN	\$	8.536.300		
EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO-EQUIPO DE QUIRÓFANOS Y SALAS DE PARTO	\$	129.972.299		
EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO-EQUIPO DE APOYO DIAGNÓSTICO	\$	21.531.915		
EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO-EQUIPO DE APOYO TERAPÉUTICO	\$	11.445.000		
EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO- SERVICIOS AMBULATORIOS	\$	54.408.474		
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$	149.627.000		
DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO MODELO DEL COSTO (CR)			2	-\$
				270.900.251
MAQUINARIA Y EQUIPO	-\$	22.203.044		
EQUIPO DE OFICINA	-\$	40.695.339		
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACION	-\$	72.178.735		
MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	-\$	101.120.128		
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	-\$	34.703.005		

NOTA 5° ACTIVOS INTANGIBLES

17

El saldo de activos intangibles acumulada con corte a 31 de Diciembre del 2019 incluye:

ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO			\$	144.186.223
PROGRAMAS Y APLICACIONES INFORMATICAS	\$	7.195.327	1	
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES NO GENERADOS INTERNAMENTE	\$	136.990.896	2	
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO (CR)			-\$	35.506.729
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES NO GENERADOS INTERNAMENTE	-\$	35.506.729	3	

(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 2019 incluye:

OBLIGACIONES FINANCIERAS AL COSTO		1 \$	646.498.891
BANCOS NACIONALES-PAGARES	\$ 299.531.248		
ARRENDAMIENTO FINANCIERO	\$ 6.604.741		
OTRAS OBLIGACIONES	\$ 340.362.902		
CUENTAS POR PAGAR-AL COSTO		2 \$	349.481.039
PROVEEDORES NACIONALES -BIENES Y SERVICIOS	\$ 349.481.039		
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO		3 \$	1.896.795.646
HONORARIOS	\$ 1.491.224.736		
SERVICIOS TÉCNICOS	\$ 94.813.263		
ARRENDAMIENTOS	\$ 178.591.389		
SERVICIOS PÚBLICOS	\$ 21.942.193		
OTROS COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	\$ 110.224.064		

18

(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 2019 incluye:

RETENCION EN LA FUENTE		1 \$	45.255.296
SALARIOS Y PAGOS LABORALES	\$	999.000	
HONORARIOS	\$	32.535.273	
SERVICIOS	\$	2.494.070	
ARRENDAMIENTOS	\$	1.221.944	
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	\$	269.445	
COMPRAS	\$	3.829.699	
RETENCIÓN POR ICA	\$	3.905.864	2

19

(1) Corresponde al saldo por pagar por concepto de retención en la fuente del periodo de Diciembre del 2019 y que fue cancelado en el mes de Enero del 2020 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 2019 y que fue cancelado en el mes de Enero del 2020 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 2019 incluye:

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		\$	553.928.000
NOMINA POR PAGAR	\$	159.321.177	1
CESANTIAS	\$	184.090.616	2
INTERESES A LAS CESANTIAS	\$	22.213.858	3
VACACIONES	\$	88.415.144	4
PRIMA DE SERVICIOS	\$	-	
APORTES A RIESGOS LABORALES	\$	4.412.700	5
APORTES A FONDOS PENSIONALES - EMPLEADOR	\$	39.083.100	5
APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - EMPLEADOR	\$	29.829.300	5
APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS DE COMPENSACIÓN	\$	26.562.105	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 2019.

(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 2019.

(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 2019 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 2019 incluye:

OTROS PASIVOS -ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS		1	\$	256.548.868
OTROS ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	\$	11.415.906		
GIROS PARA ABONO A CARTERA PENDIENTES DE APLICAR DE UNA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD CONTRIBUTIVO	\$	77.024.853		
GIROS PARA ABONO A CARTERA PENDIENTES DE APLICAR DE UNA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SUBSIDIADO	\$	155.457.401		
GIROS PARA ABONO A CARTERA PENDIENTES DE APLICAR DE UNA COMPAÑÍA ASEGURADORA SOAT	\$	7.160.499		
GIROS PARA ABONO A CARTERA PENDIENTES DE APLICAR DE UN PARTICULAR PERSONA JURIDICA	\$	2.184.642		
GIROS PARA ABONO A CARTERA PENDIENTES DE APLICAR DE UNA ADMINISTRADORA DE RIESGOS LABORALES	\$	3.305.567		
OTROS DESCUENTOS DE NOMINA		2	\$	26.324.579
LIBRANZAS	\$	20.473.630		
OTROS	\$	5.850.949		

(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.

(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 2019 incluye:

PATRIMONIO	\$	8.577.581.632	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	\$	1.838.423.252	
RESERVAS OCASIONALES	\$	1.838.423.252	2
RESERVAS OCASIONALES-PARA ADQUISICIÓN O REPOSICIÓN DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$	1.838.423.252	
RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$	3.004.880.124	
RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$	3.004.880.124	3
EXCEDENTE DEL EJERCICIO DE OPERACIONES CONTINUADAS	\$	3.004.880.124	
RESULTADOS ACUMULADOS	\$	4.864.095.905	4
UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	\$	4.864.095.905	
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 2019.

(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.

23

INGRESOS DE LAS IPS	\$ 15.153.965.185	
UNIDAD FUNCIONAL DE URGENCIAS	\$ 2.714.274.203	1
UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	\$ 3.277.443.638	2
UNIDAD FUNCIONAL DE HOSPITALIZACION E INTERNACION	\$ 727.656.781	3
UNIDAD FUNCIONAL DE QUIROFANOS Y SALAS DE PARTO	\$ 5.251.958.567	4
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO	\$ 2.762.155.080	5
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO TERAPEUTICO	\$ 120.005.379	6
UNIDAD FUNCIONAL DE MERCADEO	\$ 114.173.025	7
OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD	\$ 186.298.512	8
OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN	\$ 190.173.867	
RECUPERACIONES	\$ 37.344.306	
DESCUENTOS CONCEDIDOS	\$ 28.493.402	9
REINTEGRO DE PROVISIONES	-\$ 28.318.793	9
REINTEGRO DE OTROS COSTOS Y GASTOS	\$ 2.449.555	9
OTRAS RECUPERACIONES	\$ 34.720.143	9
DIVERSOS	\$ 152.829.561	
APROVECHAMIENTOS	\$ 152.775.111	9
DONACIONES	\$ -	
SOBRANTES CAJA MENOR	\$ 41.710	9
OTROS INGRESOS DIVERSOS	\$ 12.739	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.

24

(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 2019, discriminados por Unidad Funcional incluye:

PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	\$ 10.267.050.499
UNIDAD FUNCIONAL DE URGENCIAS	\$ 1.756.857.841
UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	\$ 2.677.826.097
UNIDAD FUNCIONAL DE HOSPITALIZACION E INTERNACION	\$ 1.147.778.049
UNIDAD FUNCIONAL DE QUIROFANOS Y SALAS DE PARTO	\$ 2.400.343.079
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO	\$ 1.513.189.283
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO TERAPEUTICO	\$ 418.398.309
UNIDAD FUNCIONAL DE MERCADEO	\$ 219.340.496
OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD	\$ 133.317.345

NOTA 14° GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

25

Los gastos operacionales de administración que a continuación se detallan son entre el periodo comprendido del 01 de Enero del 2019 a 31 de Diciembre del 2019:

SUELDO Y SALARIOS	\$	593.704.635	1
SUELDO	\$	517.353.322	1
HORAS EXTRAS Y RECARGOS	\$	11.707.724	1
AUXILIO DE TRANSPORTE	\$	19.762.183	1
BONIFICACIONES	\$	44.881.406	1
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$	76.574.380	2
APORTES ARL	\$	4.900.420	2
APORTES A EPS	\$	22.103.839	2
APORTES A FONDOS DE PENSIONES O CESANTIAS	\$	32.174.481	2
APORTES A CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR	\$	17.395.640	2
APORTES SOBRE LA NOMINA	\$	4.914.960	3
APORTES ICBF	\$	2.382.308	3
SENA	\$	2.532.652	3
PRESTACIONES SOCIALES	\$	117.886.263	4
CESANTIAS	\$	44.162.148	4
INTERESES SOBRE CESANTIAS	\$	5.716.134	4
VACACIONES	\$	23.273.833	4
PRIMA DE SERVICIO	\$	44.734.148	4
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$	13.788.499	5
DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	\$	4.302.342	5
CAPACITACION AL PERSONAL	\$	5.034.000	5
OTROS GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$	4.452.157	5
GASTOS POR HONORARIOS	\$	137.082.800	6
REVISOR FISCAL	\$	9.000.000	6
ASESORIA JURIDICA	\$	84.350.000	6
OTROS	\$	43.732.800	6
GASTOS POR IMPUESTOS DISTINTOS DE GASTOS POR IMPUESTOS A LA	\$	294.768.895	7
IVA DESCONTABLE	\$	293.421.987	7
OTROS IMPUESTOS	\$	1.346.908	7
ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	\$	116.741.511	8
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	\$	116.741.511	8
CONTRIBUCIONES Y ARLIACIONES	\$	1.704.156	9
AFILIACIONES Y SOSTENIMIENTO	\$	1.704.156	9
SEGUROS	\$	20.048.953	10
OTROS	\$	20.048.953	10
SERVICIOS	\$	205.402.074	11
ASEO Y VIGILANCIA	\$	364.444	11
PROCESAMIENTO ELECTRONICO DE DATOS	\$	93.245.111	11
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	\$	1.212.252	11
ENERGIA ELECTRICA	\$	15.787.120	11
TELEFONO	\$	5.501.595	11
TRANSPORTE FLETES Y ACARREOS	\$	2.336.544	11
PUBLICIDAD PROPAGANDA Y PROMOCION	\$	4.202.311	11
OTROS	\$	82.752.697	11
GASTOS LEGALES	\$	3.517.975	12
REGISTRO MERCANTIL	\$	2.018.300	12
OTROS GASTOS LEGALES	\$	1.499.675	12
GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO	\$	19.214.729	13
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	\$	5.401.204	13
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$	1.022.088	13
EQUIPOS DE OFICINA	\$	789.210	13
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACION	\$	11.999.076	13
OTROS MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES	\$	3.151	13
ADECUACION E INSTALACION	\$	3.148.952	14
ADECUACION E INSTALACION	\$	3.148.952	14
GASTOS DE TRANSPORTE	\$	18.828.352	15
ALOJAMIENTO Y MANUTENCION	\$	6.503.112	15
PASAJES AEREOS	\$	11.652.240	15
PASAJE TERRESTRE	\$	673.000	15
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$	4.857.621	16
EQUIPO DE OFICINA	\$	1.109.474	16
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	\$	3.748.147	16
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	\$	150.113.758	17
DEUDORES DEL SISTEMA- COSTO	\$	150.113.758	17
RECLAMACIONES	\$	-	-
AMORTIZACIÓN ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO	\$	12.832.784	18
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES NO GENERADOS INTERNAMENTE	\$	12.832.784	18
DIVERSOS	\$	140.221.559	19
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	\$	4.794.260	19
UTILES PAPELERIA Y FOTOCOPIAS	\$	18.875.775	19
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	\$	1.109.606	19
TAXIS Y BUSES	\$	8.304.028	19
ESTAMPILLA	\$	-	19
CASINOS Y RESTAURANTE	\$	1.936.396	19
OTROS GASTOS DIVERSOS	\$	105.201.494	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.

(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 2019 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 2019

(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 2019, 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 2019.

(14) Corresponde a las adecuaciones e instalaciones efectuadas por CORPOMEDICA para el desarrollo normal de su actividad, con corte al 31 de diciembre del 2019.

(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 2019.

(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 2019.

(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	\$	136.855.572
GASTOS FINANCIEROS	\$	136.855.572
GASTOS BANCARIOS	\$	60.378.719
INTERESES	\$	52.972.958
GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS	\$	23.503.894

NOTA 16° INDICADORES FINANCIEROS

CAPACIDAD FINANCIERA

- **Índice de liquidez:**

ACTIVO CORRIENTE
PASIVO CORRIENTE

\$11.227.320.858
\$ 3.774.832.318

2,97

- **Endeudamiento:**

TOTAL PASIVO
TOTAL ACTIVO

\$ 4.429.884.831
\$13.007.466.463

0,34

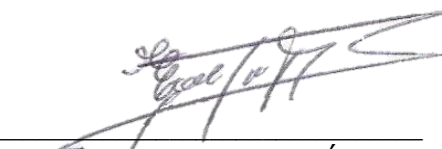
- **Capital de trabajo:**

ACTIVO CORR. – PASIVO CORR.

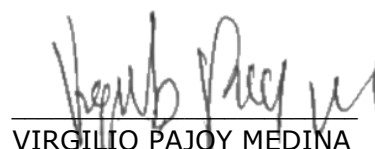
\$11.227.320.858-3.774.832.318

\$7.452.488.540


VIGILADO Supersalud


DAGOBERTO GIRALDO ÁLZATE
CC: 16.208.472


EIDA PLAZAS GAVIRIA
T.P.: 63.414 - T


VIRGILIO PAJOY MEDINA
T.P.:124.592 - T