

CORPORACIÓN MÉDICA DEL CAQUETÁ

"CORPOMEDICA"

NIT. 828.000.073-1

*** ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA ***

A 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO AUXILIAR	SALDO SUBCUENTA	SALDO CUENTA	SALDO GRUPO
ACTIVO					\$ 11.607.603.891
1 ACTIVO CORRIENTE					\$ 9.654.723.758
11 DISPONIBLE				\$ 1.310.176.321	
1101 EFECTIVO Y EQUIVALENTE			\$ 1.310.176.321		
110101 EFECTIVO	\$ 4.258.226	1			
110102 CAJA MENOR	\$ 1.764.100	2			
110104 BANCOS	\$ 969.163.102	3			
110106 BANCOS CUENTAS DE AHORRO	\$ 334.990.893	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				\$ 7.811.378.903	
1302 CLIENTES NACIONALES FACTURACION RADICADA		1	\$ 7.858.078.315		
130225 CUENTAS POR COBRAR POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS- PENDIENTE DE RADICAR	\$ 381.712.597				
130226 CUENTAS POR COBRAR POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS- RADICADA	\$ 7.476.365.718				
1313 ACTIVOS NO FINANCIEROS-ANTICIPOS		2	\$ 25.943.859		
131301 A PROVEEDORES	\$ 24.943.859				
131302 A CONTRATISTAS	\$ 1.000.000				
1314 ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDO A FAVOR			\$ 132.758		
131402 RETENCION EN LA FUENTE	\$ 132.758				
1315 RECLAMACIONES		3	\$ 35.436.015		
131501 A COMPAÑIAS ASEGURADORAS	\$ -				
131504 OTRAS RECLAMACIONES	\$ 35.436.015				
1319 DEUDORES VARIOS			\$ 507.100		
131911 OTROS DEUDORES	\$ 507.100				
1320 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		5	-\$ 108.719.144		
132001 DEUDORES DEL SISTEMA- AL COSTO	-\$ 106.338.578				
132008 RECLAMACIONES	-\$ 2.380.566				
14 INVENTARIOS				\$ 533.168.534	
1403 INVENTARIOS PARA SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACION DE SERVICIOS			\$ 533.593.146		
140301 MEDICAMENTOS	\$ 137.986.812	1			
140302 MATERIAL MÉDICO QUIRÚRGICO	\$ 277.467.534	2			
140303 MATERIAL REACTIVOS Y DE LABORATORIO	\$ 87.301.408				
140304 MATERIALES ODONTOLÓGICOS	\$ 5.397.521	3			
140310 ROPA HOSPITALARIA QUIRÚRGICA	\$ 2.166.010				
140311 ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	\$ 13.495.072				
140313 INVENTARIOS EN PODER DE TERCEROS	\$ 3.129.098				
140314 OTROS MATERIALES (PAPELERIA)	\$ 6.649.691				
1405 DETERIORO DE INVENTARIOS			-\$ 424.612		
140503 INVENTARIOS PARA SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACION DE SERVICIOS	-\$ 424.612	4			
15 ACTIVOS NO CORRIENTES					\$ 752.488.957
1501 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO		1	\$ 982.755.473	\$ 624.009.463	
150124 EQUIPO DE OFICINA-MUEBLES Y ENSERES	\$ 135.563.071				
150125 EQUIPO DE OFICINA- EQUIPOS	\$ 46.742.402				
150127 EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN-EQUIPOS DE PROCESAMIENTOS DE DATOS	\$ 231.780.287				
150132 EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN - OTROS EQUIPOS	\$ 3.827.975				
150136 EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO-EQUIPO DE URGENCIAS	\$ 40.377.851				
150137 EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO-HOSPITALIZACIÓN	\$ 11.716.300				
150138 EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO-EQUIPO DE QUIRÓFANOS Y SALAS DE PARTO	\$ 239.972.299				
150139 EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO-EQUIPO DE APOYO DIAGNÓSTICO	\$ 47.471.915				
150140 EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO-EQUIPO DE APOYO TERAPÉUTICO	\$ 11.445.000				
150141 EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO- SERVICIOS AMBULATORIOS	\$ 54.408.474				
150143 DOTACION DE CLINICAS Y RESTAURANTES - MOBILIARIO Y EQUIPO	\$ 9.640.000				
150146 DOTACION DE CLINICAS Y RESTAURANTES - MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 182.899				
150148 FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 149.627.000				
1503 DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO MODELO DEL COSTO (CR)		2	-\$ 358.746.010		
150302 MAQUINARIA Y EQUIPO	-\$ 22.203.044				
150303 EQUIPO DE OFICINA	-\$ 53.098.036				
150304 EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACION	-\$ 99.492.394				
150305 MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	-\$ 127.902.670				
150307 DOTACION DE CLINICAS Y RESTAURANTES	-\$ 6.407.359				
150307 FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	-\$ 49.642.507				
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					\$ 3.918.704.325
21 PASIVOS FINANCIEROS				\$ 2.451.983.170	
2101 OBLIGACIONES FINANCIERAS AL COSTO		1	\$ 812.543.408		
210102 BANCOS NACIONALES-PAGARES	\$ 522.747.331				

CORPORACIÓN MÉDICA DEL CAQUETÁ

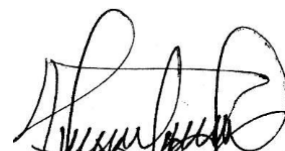
"CORPOMEDICA"
NIT. 828.000.073-1

*** ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA ***
A 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO AUXILIAR	SALDO SUBCUENTA	SALDO CUENTA	SALDO GRUPO
210115	OTRAS OBLIGACIONES	\$ 289.796.077			
2105	CUENTAS POR PAGAR-AL COSTO		2 \$ 275.902.031		
210501	PROVEEDORES NACIONALES -BIENES Y SERVICIOS	\$ 51.534.314			
210502	PROVEEDORES NACIONALES -PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD	\$ 224.367.717			
2120	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO		3 \$ 1.363.537.731		
212004	HONORARIOS	\$ 1.053.216.240			
212005	SERVICIOS TÉCNICOS	\$ 1.965.486			
212006	SERVICIOS DE MANTENIMIENTO	\$ 5.853.482			
212007	ARRENDAMIENTOS	\$ 232.456.651			
212009	TRANSPORTE, FLETES Y ACARREO	\$ 651.000			
212010	SERVICIOS PÚBLICOS	\$ 18.252.281			
212015	PAPELERIA Y ÚTILES DE OFICINA	\$ 1.627.779			
212016	OTROS COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	\$ 6.720.187			
212017	GASTOS FINANCIEROS	\$ 42.794.625			
22	IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS			\$ 26.652.128	
2201	RETENCION EN LA FUENTE		1 \$ 26.652.128		
220101	SALARIOS Y PAGOS LABORALES	\$ 1.579.000			
220103	HONORARIOS	\$ 17.603.087			
220105	SERVICIOS	\$ 1.389.442			
220106	ARRENDAMIENTOS	\$ 927.126			
220107	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	\$ 1.140.010			
220108	COMPRAS	\$ 1.477.692			
220116	RETENCIÓN POR ICA	\$ 2.535.771	2		
23	BENEFICIO A EMPLEADOS			\$ 590.664.234	
2301	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		\$ 590.664.234		
230101	NOMINA POR PAGAR	\$ 246.209.000	1		
230102	CESANTIAS	\$ 167.524.189	2		
230103	INTERESES A LAS CESANTIAS	\$ 20.114.166	3		
230104	VACACIONES	\$ 63.989.379	4		
230106	PRIMA DE SERVICIOS	\$ -			
230110	APORTES A RIESGOS LABORALES	\$ 4.470.800	5		
230120	APORTES A FONDOS PENSIONALES - EMPLEADOR	\$ 37.696.300	5		
230121	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - EMPLEADOR	\$ 29.789.800	5		
230122	APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS DE COMPENSACIÓN	\$ 20.870.600	5		
24	PROVISIONES			\$ 655.052.513	
2401	LITIGIOS Y DEMANDAS		\$ 655.052.513		
240103	ADMINISTRATIVAS	\$ 295.000.000			
240105	DEMANDAS Y LITIGIOS LABORALES	\$ 280.000.000	1		
240106	OTROS LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 80.052.513			
25	OTROS PASIVOS- ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS			\$ 194.352.280	
2501	OTROS PASIVOS -ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS		1 \$ 167.022.842		
250101	POR SERVICIOS DE SALUD	\$ 1.362.500			
250103	OTROS INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	\$ 2.844.166			
250118	GIROS PARA ABONO A CARTERA PENDIENTE POR APLICAR	\$ 162.816.176			
2509	OTROS DESCUENTOS DE NOMINA		2 \$ 27.329.438		
250901	LIBRANZAS	\$ 27.329.438			
250904	OTROS	\$ -			
3	PATRIMONIO				\$ 7.688.899.566
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			\$ 2.103.189.633	
3303	RESERVAS OCASIONALES		2 \$ 2.103.189.633		
330303	RESERVAS OCASIONALES-PARA ADQUISICIÓN O REPOSICIÓN DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$ 2.103.189.633			
35	RESULTADOS DEL EJERCICIO			\$ 5.554.534.369	
3501	RESULTADOS DEL EJERCICIO		3 -\$ 888.682.066		
350101	DEFICIT DEL EJERCICIO DE OPERACIONES CONTINUADAS	-\$ 888.682.066			
3502	RESULTADOS ACUMULADOS		4 \$ 7.604.209.648		
350201	EXCEDENTES ACUMULADOS	\$ 7.604.209.648			
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
Representante Legal
CC 16,208,472


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


HELDER DIAZ
Revisor Fiscal
T.P. No. 1205218-T

CORPORACIÓN MÉDICA DEL CAQUETÁ

"CORPOMEDICA"

NIT. 828.000.073-1

*** ESTADO DE RESULTADOS ***

A 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO AUXILIAR	SALDO SUBCUENTA	SALDO CUENTA	SALDO GRUPO
4 INGRESOS					\$ 9.869.961.739
41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS DE LAS ENTIDADES QUE CONFORMAN EL SGSSS				\$ 9.241.493.331	
4101 INGRESOS DE LAS IPS		\$ 9.241.493.331	\$ 9.241.493.331		
410101 UNIDAD FUNCIONAL DE URGENCIAS		\$ 3.291.938.487	1		
410102 UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA		\$ 1.060.472.406	2		
410103 UNIDAD FUNCIONAL DE HOSPITALIZACION E INTERNACION		\$ 478.832.494	3		
410104 UNIDAD FUNCIONAL DE QUIROFANOS Y SALAS DE PARTO		\$ 2.660.166.311	4		
410105 UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO		\$ 1.522.291.466	5		
410106 UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO TERAPEUTICO		\$ 159.979.537	6		
410107 UNIDAD FUNCIONAL DE MERCADEO		\$ 27.479.130	7		
410108 OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD		\$ 40.333.500	8		
42 OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN		\$ 190.173.867		\$ 628.468.408	
4201 GANANCIAS EN INVERSIONES E INSTRUMENTOS FINANCIEROS		\$ 653.326	\$ 653.326		
420117 INTERESES		\$ 653.326			
4211 RECUPERACIONES		\$ 32.941.609	\$ 32.941.609		
421105 DESCUENTOS CONCEDIDOS		\$ 17.305.238	9		
421106 REINTEGRO DE PROVISIONES		\$ 15.636.371	9		
4212 INDEMNIZACIONES		\$ 28.624.772	\$ 28.624.772		
421208 POR INCAPACIDADES		\$ 28.624.772			
4214 DIVERSOS		\$ 566.248.701	\$ 566.248.701		
421401 APROVECHAMIENTOS		\$ 275.547.843	9		
421412 SOBRANTES CAJA MENOR		\$ 154.022	9		
421416 OTROS INGRESOS DIVERSOS		\$ 290.546.836	9		
5 GASTOS					\$ 2.121.373.786
51 DE ADMINISTRACION				\$ 2.656.325.017	
5101 SUELDOS Y SALARIOS		\$ 920.915.478	\$ 920.915.478		
510101 SUELDOS		\$ 867.115.935	1		
510106 HORAS EXTRAS Y RECARGOS		\$ 2.943.006	1		
510108 AUXILIO DE TRANSPORTE		\$ 27.420.449	1		
510109 BONIFICACIONES		\$ 16.082.768	1		
510112 OTROS BENEFICIOS ECONOMICOS		\$ 7.353.320			
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		\$ 5.492.592	\$ 5.492.592		
510201 INCAPACIDADES		\$ 5.492.592			
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		\$ 233.463.166	\$ 233.463.166		
510301 APORTES ARL		\$ 10.304.918	2		
510302 APORTES A EPS		\$ 84.438.653	2		
510303 APORTES A FONDOS DE PENSIONES O CESANTIAS		\$ 101.508.500	2		
510304 APORTES A CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR		\$ 37.211.095	2		
5104 APORTES SOBRE LA NOMINA		\$ 46.527.876	\$ 46.527.876		
510401 APORTES ICBF		\$ 27.915.056	3		
510402 SENA		\$ 18.612.820	3		
5105 PRESTACIONES SOCIALES		\$ 208.809.756	\$ 208.809.756		
510501 CESANTIAS		\$ 79.299.451	4		
510502 INTERESES SOBRE CESANTIAS		\$ 9.109.914	4		
510503 VACACIONES		\$ 40.386.691	4		
510505 PRIMA DE SERVICIO		\$ 80.013.700	4		
5106 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		\$ 19.278.539	\$ 19.278.539		
510604 DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJADORES		\$ 16.171.369	5		
510605 CAPACITACION AL PERSONAL		\$ 3.107.170	5		
5107 GASTOS POR HONORARIOS		\$ 238.666.738	\$ 238.666.738		
510702 REVISOR FISCAL		\$ 15.750.000	6		
510705 ASESORIA JURIDICA		\$ 86.850.000	6		
510707 ASESORIA TECNICA		\$ 16.787.500			
510708 OTROS		\$ 119.279.238	6		
5108 GASTOS POR IMPUESTOS DISTINTOS DE GASTOS POR IMPUESTOS A L		\$ 215.334.179	\$ 215.334.179		
510810 IVA DESCONTABLE		\$ 214.027.093	7		
510812 OTROS IMPUESTOS		\$ 1.307.086	7		
5109 ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS		\$ 218.088.799	\$ 218.088.799		
510902 CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES		\$ 218.088.799	8		
5112 SEGUROS		\$ 35.800.205	\$ 35.800.205		
511216 OTROS		\$ 35.800.205	10		
5113 SERVICIOS		\$ 214.113.835	\$ 214.113.835		
511301 ASEO Y VIGILANCIA		\$ 174.246	11		
511305 PROCESAMIENTO ELECTRONICO DE DATOS		\$ 176.125.000	11		
511306 ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO		\$ 1.194.137	11		
511307 ENERGIA ELECTRICA		\$ 11.416.259	11		
511308 TELEFONO		\$ 3.884.918	11		

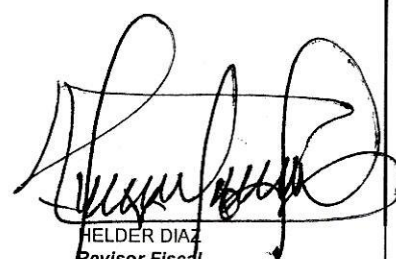
511309 TRANSPORTE FLETES Y ACARREOS	\$	3.116.865	11		
511311 PUBLICIDAD PROPAGANDA Y PROMOCION	\$	3.588.235	11		
511313 OTROS	\$	14.614.175	11		
5114 GASTOS LEGALES	\$	4.751.366	12	\$	4.751.366
511401 NOTARIALES	\$	84.720			
511402 REGISTRO MERCANTIL	\$	2.182.200	12		
511403 TRAMITES Y LICENCIAS	\$	1.637.100			
511406 OTROS GASTOS LEGALES	\$	847.346	12		
5115 GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO	\$	15.885.964	13	\$	15.885.964
511502 CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	\$	370.879	13		
511503 MAQUINARIA Y EQUIPO	\$	1.081.682	13		
511505 EQUIPOS DE OFICINA	\$	2.048.640	13		
511506 EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACION	\$	10.504.763	13		
511512 OTROS MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES	\$	1.880.000	13		
5116 ADECUACION E INSTALACION	\$	59.738.955	14	\$	59.738.955
511601 ADECUACION E INSTALACION	\$	59.738.955	14		
5117 GASTOS DE TRANSPORTE	\$	4.442.200	15	\$	4.442.200
511701 ALOJAMIENTO Y MANUTENCION	\$	3.350.000	15		
511703 PASAJES AEREOS	\$	1.092.200	15		
5118 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$	50.982.653	16	\$	50.982.653
511803 EQUIPO DE OFICINA	\$	12.951.788	16		
511804 EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	\$	31.623.506			
511809 DOTACION DE CLINICAS Y RESTAURANTES	\$	6.407.359	16		
5121 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	\$	40.637.614	17	\$	40.637.614
512101 DEUDORES DEL SISTEMA- COSTO	\$	40.637.614	17		
5122 DETERIORO DE INVENTARIOS	\$	37.614.015		\$	37.614.015
512203 INVENTARIOS PARA SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACION DEL SER.	\$	37.614.015	-		
5132 PROVISIONES	\$	11.853.401	18	\$	11.853.401
513204 OTRAS PROVISIONES	\$	11.853.401	18		
5136 DIVERSOS	\$	73.927.686	19	\$	73.927.686
513601 LIBROS, SUSCRIPCIONES, PERIODICOS Y REVISTAS	\$	1.049.900			
513603 GASTOS DE REPRESENTACION Y RELACIONES PUBLICAS	\$	2.207.347			
513604 ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	\$	4.659.447	19		
513605 UTILES PAPELERIA Y FOTOCOPIAS	\$	12.534.828	19		
513606 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	\$	436.446	19		
513608 TAXIS Y BUSES	\$	6.773.133	19		
513611 CASINOS Y RESTAURANTE	\$	2.203.058	19		
513613 SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO	\$	5.746.123			
513614 DOTACION DE OFICINAS ADMINISTRATIVAS	\$	7.081.617			
513620 OTROS GASTOS DIVERSOS	\$	31.235.787	19		
53 FINANCIEROS			9	\$	199.882.535
5301 GASTOS FINANCIEROS	\$	199.882.535	9	\$	199.882.535
530101 GASTOS BANCARIOS	\$	24.040.326	9		
530102 COMISIONES	\$	19.490.204			
530103 INTERESES	\$	132.858.904	9		
530106 GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS	\$	23.493.101	9		
54 OTROS GASTOS				\$	153.848.300
5401 OTROS GASTOS	\$	153.848.300		\$	153.848.300
540104 OTROS GASTOS	\$	153.848.300			
56 CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS				-\$	888.682.066
5601 CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	-\$	888.682.066		-\$	888.682.066
560102 DEFICIT DEL EJERCICIO DE OPERACIONES CONTINUADAS	-\$	888.682.066			
6 COSTOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD					\$ 7.748.587.953
61 COSTOS POR ATENCIÓN EN SALUD				\$	7.748.587.953
6101 PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	\$	7.748.587.953		\$	7.748.587.953
610101 UNIDAD FUNCIONAL DE URGENCIAS	\$	1.556.463.305			
610102 UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	\$	1.815.361.941			
610103 UNIDAD FUNCIONAL DE HOSPITALIZACION E INTERNACION	\$	908.431.301			
610104 UNIDAD FUNCIONAL DE QUIROFANOS Y SALAS DE PARTO	\$	1.540.744.619			
610105 UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO	\$	1.178.127.328			
610106 UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO TERAPEUTICO	\$	243.586.907			
610107 UNIDAD FUNCIONAL DE MERCADEO	\$	381.691.646			
610108 OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD	\$	124.180.906			



DAGOBERTO GIRALDO ÁLZATE
Representante Legal
CC 16,208,472



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



HELDER DIAZ
Revisor Fiscal
T.P. No. 1205248-T

CORPORACION MEDICA DEL CAQUETA

CORPOMEDICA

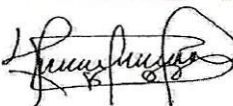
CORPORACIÓN MEDICA DEL CAQUETA
NIT. 828000073-1

*** ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO *** AÑOS 2020-2019

ENTRADAS DE EFECTIVO	2020	2019
Excedente y Deficit Ejercicio Operaciones		
Continuadas	-\$ 3.893.562.190	\$ 3.004.880.124
(+) Depreciaciones	\$ 92.704.697	\$ 40.349.091
(+) Deterioro	\$ 40.657.113	\$ 0
(+) Amortización Intangibles	\$ 0	\$ 12.618.384
UTILIDAD AJUSTADA	-\$ 3.760.200.380	\$ 3.057.847.599
AUMENTO DE PASIVO		
Obligaciones Financieras Al Costo	\$ 166.044.517	\$ 62.956.560
Cuentas Por Pagar-Al Costo	\$ -	\$ 0
Costos Y Gastos Por Pagar Al Costo	\$ -	\$ 140.145.620
Retención En La Fuente	\$ -	\$ 18.925.707
Beneficios A Los Empleados A Corto Plazo	\$ 64.065.672	\$ 44.230.280
Otros Pasivos -Anticipos Y Avances		
Recibidos	\$ -	\$ 63.461.551
Fondos Sociales, Mutuales Y Otros	\$ -	\$ 0
Otros Descuentos de Nomina	\$ -	\$ 5.547.412
AUMENTO DEL PATRIMONIO		
Reservas Ocasionales	\$ 264.766.381	\$ 1.446.271.913
Excedentes Acumulados	\$ 896.226.832	\$ 177.763.744
DISMINUCIÓN DE ACTIVOS		
Activos No Financieros-Anticipos	\$ 114.752.312	\$ 3.562.153
Deudores	\$ 2.714.273.885	\$ 0
Reclamaciones	\$ 11.552.827	\$ 0
Inventarios Para Ser Consumidos En La Prestación De Servicios	\$ -	\$ 0
TOTAL ENTRADAS DE EFECTIVO	\$ 471.482.046	\$ 7.210.664.682
SALIDAS DE EFECTIVO	2020	2019
AUMENTO DE ACTIVOS		
Deudores Del Sistema A Costo		
Amortizado	\$ -	\$ 1.492.595.053
Inversiones en Instrumentos de patrimonio	\$ -	\$ 1.200.391.176
Activos No Financieros-Anticipos	\$ -	\$ 106.393.292
Anticipo de Impuestos	\$ 36.601	\$ 96.157
Reclamaciones		\$ 1.072.904
Cuentas por Cobrar a Trabajadores		\$ 0
Beneficios a Empleados del Costo	\$ -	
Inventarios Para Ser Consumidos En La Prestación De Servicios	\$ 116.156.905	\$ 181.796.832
Propiedad Planta Y Equipo Al Modelo Del Costo	\$ 172.734.528	
	\$ 531.480.538	\$ 198.338.920
Activos Intangibles al Costo	\$ -	\$ 3.407.926
Otros Deudores	\$ 507.100	
Otros Activos	\$ -	\$ 19.800.000
DISMINUCIÓN DE PASIVOS		
Obligaciones Financieras Al Costo	\$ -	\$ 0
Cuentas Por Pagar-Al Costo	\$ 73.579.008	\$ 152.988.692
Costos y Gastos por Pagar al costo	\$ 523.257.915	\$ 0
Impuestos Retención y Reteica	\$ 18.603.168	\$ 0
Otros Pasivos -Anticipos Y Avances	\$ 89.526.026	\$ 0
Otros Descuentos de Nomina	\$ 26.324.579	\$ 0
Litigios y demandas	\$ -	\$ 0
Fondos Sociales, Mutuales Y Otros	\$ -	\$ 0
DISMINUCIÓN DEL PATRIMONIO		
Resultados del ejercicio	-\$ 888.682.066	\$ 1.624.035.657
TOTAL SALIDAS DE EFECTIVO	\$ 663.524.302	\$ 7.097.280.163
FLUJO NETO DEL PERIODO	\$ 1.135.006.348	\$ 39.795.930
SALDO INICIAL DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	\$ 175.169.973	\$ 135.374.043
SALDO FINAL DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	\$ 1.310.176.321	\$ 175.169.973


DAGOBERTO GIRALDO ALZATE
Representante Legal
CC 16.208.472

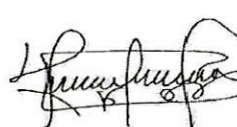

EIDA PLAZAS GAVIRIA
Contador Publico
T.P. 63414-T

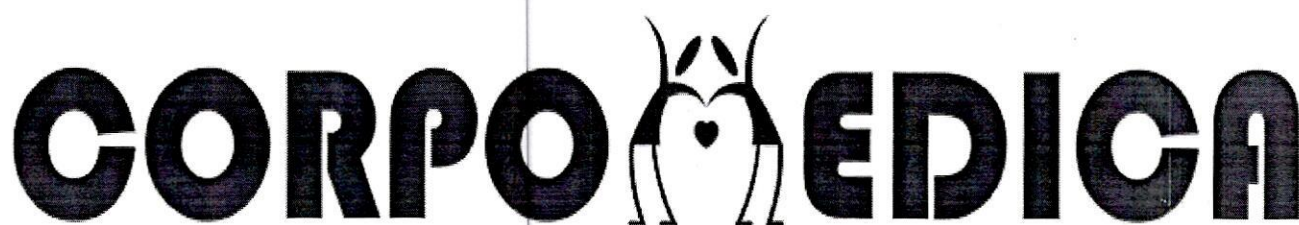

HELDER DIAZ
Revisor Fiscal
T.P. No. 1205218-T

	SALDO INICIAL 1/01/2019		MOVIMIENTO		SALDO FINAL 31/12/2020
			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-es-Adquisición o Reposición de PPvF.		\$1.838.423.252	\$0	\$264.766.381	\$2.103.189.633
RESULTADOS DEL EJERCICIO					
Excedente Ejercicio Operaciones Continuas	\$	3.004.880.124	-\$ 888.682.066	\$ 3.004.880.124	-\$ 888.682.066
Excedente Acumulados	\$	4.864.095.905		\$ 2.740.113.743	\$ 7.604.209.648
TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO TÉCNICO NORMATIVO					
Efectivo y Equivalente al Efectivo	-\$	199.050.726	\$ -	\$ -	-\$ 199.050.726
Cuentas por Cobrar	-\$	861.357.775	\$ -	\$ -	-\$ 861.357.775
Inventarios	-\$	424.612	\$ -	\$ -	-\$ 424.612
Propiedad Planta y Equipo	-\$	100.160.100	\$ -	\$ -	-\$ 100.160.100
TOTAL	\$	8.577.581.632	-\$ 888.682.066	\$ 6.009.760.248	\$ 7.688.899.566


DAGOBERTO GIRALDO ALZATE
Representante Legal
CC 16.208.472


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


HELDER DIAZ
Revisor Fiscal
T.P. No. 1205218-T



CORPORACIÓN MEDICA DEL CAQUETA

Nit: 828000073-1

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

ENTRE 01 DE ENERO Y 31 DE DICIEMBRE DE 2020

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

HELDER DIAZ
T.P.:105218 - 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	¡Error! Marcador no definido.
➤ INGRESOS	11
➤ 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	18
NOTA 4° PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO	19
NOTA 5° ACTIVOS INTANGIBLES	21
NOTA 6° PASIVOS FINANCIEROS.....	21
NOTA 7° PASIVOS POR IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS	22
NOTA 8° BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	23
NOTA 9° PROVISIONES.....	23
NOTA 10° OTROS PASIVOS.....	24
NOTA 11° PATRIMONIO	24
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL	25
NOTA 12° OPERACIONES CONTINUAS	25
NOTA 13° COSTOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD.....	28
NOTA 14° GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	29
NOTA 15° GASTOS FINANCIEROS.....	¡Error! Marcador no definido.
NOTA 16° INDICADORES FINANCIEROS	¡Error! Marcador no definido.
CAPACIDAD FINANCIERA.....	¡Error! Marcador no definido.

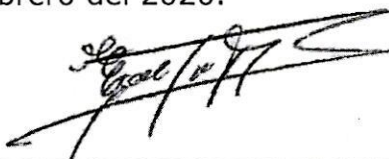
CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

Los suscritos Representante Legal **DAGOBERTO GIRALDO ALZATE**, Contador Público **EIDA PLAZAS GAVIRIA**, y Revisor Fiscal **HELDER DIAZ**, 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 2020, 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 2020, 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.

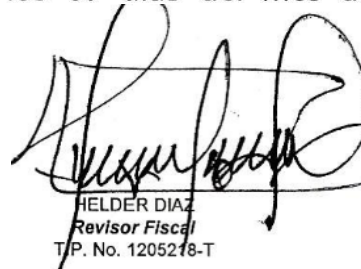
Se expide la presente certificación en Florencia, a los 07 días del mes de Febrero del 2020.



DAGOBERTO GIRALDO ALZATE
CC: 16.208.472



EIDA PLAZAS GAVIRIA
T.P.: 63.414 - T



HELDER DIAZ
Revisor Fiscal
T.P. No. 1205218-T

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

A 31 DE DICIEMBRE DE 2020

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.

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 2020 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 2020, 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 2020, 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 2020.
2. Estados de Resultado Integral: Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2020.
3. Estados de Cambios en el Patrimonio: Al 31 de Diciembre del 2020.
4. Estado de Flujo de Efectivo: Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2020.
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 su página web corpomedica.co, 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.
- **Deudores varios:** corresponde a las Cuentas por cobrar por concepto de 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.

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.

➤ **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 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:

10

- 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.

➤ **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.

- **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.

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 los 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 1° EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El saldo disponible con corte a 31 de Diciembre de 2020 incluye:

EFECTIVO	1.310.176.321
CAJA GENERAL	4.258.226
CAJAS MENORES	1.764.100
BANCOS CUENTAS CORRIENTES - MONEDA NACIONAL	969.163.102
BANCO CUENTAS DE AHORRO - BANCOS MONEDA NACIONAL	334.990.893

(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 2020 incluye.

CUENTAS POR COBRAR		7.811.378.903	-	
DEUDORES DEL SISTEMA		7.858.078.315	-	1
COPAGOS Y CUOTAS MODERADORAS		618.400		
CUENTAS POR COBRAR POR PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD - PENDIENTE DE RADICAR		519.859.637	-	
CUENTAS POR COBRAR POR PRESTACION DE SERVICIOS - RADICADA		7.337.600.278	-	
ACTIVOS NO FINANCIEROS - ANTICIPOS		25.943.859	-	2
ANTICIPO A PROVEEDORES		24.943.859	-	
ANTICIPO A CONTRATISTAS		1.000.000	-	
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR		132.758	-	3
RETENCIÓN EN LA FUENTE		132.758	-	
RECLAMACIONES		35.436.015	-	4
OTRAS RECLAMACIONES		35.436.015	-	
DEUDORES VARIOS		507.100	-	5
OTROS DEUDORES		507.100	-	
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR		-	108.719.144	6
DEUDORES DEL SISTEMA AL COSTO		-	106.338.578	
DETERIORO - 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 Pre pagada, 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 nómina.

(3) Registra los saldos a cargo de entidades gubernamentales y a favor del ente económico, por concepto de **anticipos de impuestos** y los originados en liquidaciones de declaraciones tributarias, **contribuciones** y tasas para ser solicitados en devolución o compensación con liquidaciones futuras.

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

15

(5) Registra el valor de los adeudos asociados a cualquier concepto diferente a la prestación del servicio de salud. Es una **cuenta** de activo circulante.

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

ADMINISTRADORA DE RECURSOS DEL SISTEMA (ADRES)	304.945
ALCALDIA DE BELLO ANTIOQUIA	630.753
ALCALDÍA MUNICIPAL DE ANSERMANUEVO - SECRETARIA DE SALUD	376.521
PARTICULARES	8.301.005
ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA ENTIDAD COOPERATIVA	4.809.945
ASMET SALUD EPS	2.281.747.215
ASOCIACION INDIGENA DEL CAUCA	45.300
ASOCIACION MUTUAL LA ESPERANZA	

	5.559.000
AXA COLPATRIA SEGUROS DE VIDA SA (ARL)	1.989.065
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	134.579
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE HUILA	2.588.753
CAPRECOM EN LIQUIDACION	1.072.269.120
CLINICA Y CENTRO DE EUROLOGIA UROCAQ	448.566
COLMENA SEGUROS	350.088
COLOMBIAN MEDICAL LIFE SAS	6.835.055
COMPAÑIA LIDER DE PROFESIONALES EN SALUD SAS	21.234.025
COMPAÑIA MUNDIAL DE SEGUROS	3.108.643
COMPAÑIA SEGUROS BOLIVAR SA	387.243
COOMEVA EPS	2.630.389.197
COOMEVA MEDICINA PREPAGADA SA	4.715.495
COOSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	341.996
COSMITET LTDA	80.142
CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS DE FLORENCIA	184.000
DAGOBERTO GIRALDO ALZATE	16.200.985
DEPARTAMENTO DE POLICIA DEL CAQUETA	21.059
DIRECCION GENERAL DE SANIDAD MILITAR	469.450
ECOOPSOS EPS SAS	840.713
EMSSANAR SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	1.604.972
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS SAS	95.837.380
EQUIDAD ASEGURADORA DE RIESGOS LABORALES	966.240
FONDO ASISTENCIAL DEL MAGISTERIO FAMAC	

	86.806.786
GOBERNACION DEL CAQUETA	5.995.410
INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE SALUD	45.222.946
IPS MEDI SALUD SAS	1.437.577
LA EQUIDAD SEGUROS GENERALES ORGANISMO COOPERATIVO	6.466.556
LA PREVISORA SA COMPAÑIA DE SEGUROS	17.512.761
LABOREMOS SAS	11.039.896
LAPDOL SAS	54.688.589
MEDICAMENTOS ESPECIALIZADOS SAS	2.440.310
MEDICED IPS SAS	21.000
MEDICINA INTEGRAL DEL CAQUETA	560.000
MEDIMAS EPS	5.461.032
NOVARTIS DE COLOMBIA SA	3.571.000
NUEVA EPS	11.088.361
POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS SA	15.772.171
SALUD TOTAL EPS	326.642
SALUDCOOP EPS EN LIQUIDACION	720.452
SAVIA SALUD EPS	309.000
SECRETARIA DE SALUD DE TOLIMA	84.585
SEGUROS DE VIDA SURAMERICANA SA	4.131.023
SEGUROS DEL ESTADO SA (SOAT)	6.993.891
SEGUROS GENERALES SURAMERICANA SA	1.653.526
SERVICIO OCCIDENTAL DE SALUD	57.600
SOCIEDAD CLINICA EMCOSALUD SA	

	434.586
UNIDAD MEDICO ASISTENCIAL DEL PUTUMAYO UNIMAP	21.009.639
UNION TEMPORAL SALUD SUR2	870.803.438
UNION TEMPORAL TOLIHUILA	220.051
TOTAL	7.337.600.278

NOTA 3° INVENTARIOS DE MERCANCÍAS

El saldo de de inventarios con corte a 31 de Diciembre del 2020 incluye:

INVENTARIOS PARA SER CONSUMIDOS	533.593.145	
MEDICAMENTOS	137.986.811	1
MATERIAL MEDICO QUIRURGICO	277.467.534	2
MATERIAL REACTIVOS Y DE LABORATORIO	87.301.408	3
MATERIALES ODONTOLOGICOS	5.397.521	4
ROPA HOSPITALARIA Y QUIRURGICA	2.166.010	5
ELEMENTOS DE ASEO Y LAVANDERIA	13.495.072	6
INVENTARIOS EN PODER DE TERCEROS	3.129.098	7
OTROS MATERIALES	6.649.691	8
DETERIORO DE INVENTARIOS	-	424.612 9

18

(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 del Laboratorio Clínico.

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

(5) Representa el valor de los costos de la ropa hospitalaria y quirúrgica utilizada por el personal de la entidad en la prestación del servicio.

(6) Inventario utilizado para la prestación del servicio

(7) Prestamos autorizados por la entidad a otras entidades

(8) Registra las partidas que no se pueden contrabilizar en rubros anteriores.

(9) Los valores registrados en éste rubro, representan los elementos que no se encuentran en óptimas 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

19

El saldo de propiedad planta y equipo y depreciación acumulada con corte a 31 de Diciembre del 2020 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 cómputo, 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		624.009.463	
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO		982.755.473	1
EQUIPO DE OFICINA-MUEBLES Y ENSERES			

	135.563.071	
EQUIPO DE OFICINA-EQUIPOS	46.742.402	
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN-EQUIPOS DE PROCESAMIENTOS DE DATOS	231.780.287	
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN-EQUIPOS DE TELECOMUNICACIONES	200.000	
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN-OTROS EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	3.627.975	
EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO-EQUIPO DE URGENCIAS	40.377.851	
EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO-HOSPITALIZACIÓN	11.716.300	
EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO-EQUIPO DE QUIRÓFANOS Y SALAS DE PARTO	239.972.299	
EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO-EQUIPO DE APOYO DIAGNÓSTICO	47.471.915	
EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO-EQUIPO DE APOYO TERAPÉUTICO	11.445.000	
EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO- SERVICIOS AMBULATORIOS	54.408.474	
DOTACIÓN DE CLÍNICAS Y RESTAURANTES-MOBILIARIO Y EQUIPO DE CLÍNICAS	9.640.000	
DOTACIÓN DE CLÍNICAS Y RESTAURANTES-MAQUINARIA Y EQUIPO DE LAVANDERÍA	182.899	
EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE-AMBULANCIAS	149.627.000	
DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO MODELO DEL COSTO	358.746.010	2
MAQUINARIA Y EQUIPO	22.203.044	
EQUIPO DE OFICINA	53.098.036	
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	99.492.394	

NOTA 5° ACTIVOS INTANGIBLES

El saldo de activos intangibles acumulada con corte a 31 de Diciembre del 2020 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.

21

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 2020 incluye:

OBLIGACIONES FINANCIERAS AL COSTO	812.543.408	1
BANCOS NACIONALES - PAGARES	522.747.331	
OTRAS OBLIGACIONES - PARTICULARES	289.796.077	
CUENTAS POR PAGAR - AL COSTO	275.902.031	2
PROVEEDORES NACIONALES - BIENES Y SERVICIOS	51.534.314	
PROVEEDORES NACIONALES - PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD	224.367.717	
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO	1.363.537.731	3
HONORARIOS	1.053.216.240	
SERVICIOS TECNICOS	1.965.486	

SERVICIOS DE MANTENIMIENTO	5.853.482	
ARRENDAMIENTOS	232.456.651	
TRANSPORTES, FLETES Y ACARREOS	651.000	
SERVICIOS PUBLICOS	18.252.281	
PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA	1.627.779	
OTROS COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	6.720.187	
GASTOS FINANCIEROS	42.794.625	

- (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.
- (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.

22

NOTA 7º PASIVOS POR IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS

El saldo de los pasivos por Impuestos, Gravamen y Tasas con corte a 31 de Diciembre del 2020 incluye:

IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	26.652.128	
RETENCION EN LA FUENTE	26.652.128	1
SALARIOS Y PAGOS LABORALES	1.579.000	
HONORARIOS	17.603.087	
SERVICIOS	1.389.442	
ARRENDAMIENTOS	927.126	
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	1.140.010	
COMPRAS	1.477.692	
RETENCION POR ICA	2.535.771	2

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

2021 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 2020 y que fue cancelado en el mes de Enero del 2021 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 2020 incluye:

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	571.711.334	
NOMINA POR PAGAR	246.209.000	1
CESANTIAS	167.524.189	2
INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	20.114.166	3
VACACIONES	63.989.379	4
APORTES A RIESGOS LABORALES	4.470.800	5
APORTES A FONDOS PENSIONALES - EMPLEADOR	27.998.400	5
APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - EMPLEADOR	20.534.800	5
APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS DE COMPENSACIÓN	20.870.600	5

23

(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 de cesantías que aprovisionaron en el año 2020.

(3) Son las obligaciones de cada uno de los trabajadores de CORPOMEDICA, por concepto de interés de cesantías que aprovisionaron en el año 2020.

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

(5) En este rubro se registró 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.

NOTA 9° PROVISIONES

El saldo de las provisiones con corte a 31 de Diciembre del 2020 incluye:

LITIGIOS Y DEMANDAS	655.052.513	1
ADMINISTRATIVAS	295.000.000	
DEMANDAS Y LITIGIOS LABORALES	280.000.000	
OTROS LITIGIOS Y DEMANDAS	80.052.513	

(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 2020 incluye:

OTROS PASIVOS - ANTIICPOS Y AVANCES RECIBIDOS	167.022.842	1
POR SERVICIOS DE SALUD	1.362.500	
INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	2.844.166	
GIROS PARA ABONO A CARTERA PENDIENTES POR APLICAR	162.816.176	

(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.

24

NOTA 11° PATRIMONIO

El saldo del patrimonio con corte a 31 de Diciembre del 2020 incluye:

PATRIMONIO	7.688.899.566	
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES	31.175.564	1
APORTES SOCIALES	31.175.564	
APORTES DE SOCIOS - FONDO MUTUO DE INVERSION	31.175.564	
RESERVAS	2.103.189.633	
RESERVAS OCASIONALES	2.103.189.633	2
RESERVAS OCASIONALES - PARA ADQUISICION O REPOSICION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	2.103.189.633	
RESULTADOS DEL EJERCICIO	5.554.534.369	
RESULTADOS DEL EJERCICIO	-888.682.066	3
PERDDIDA DEL EJERCICIO DE OPERACIONES CONTINUADAS	-888.682.066	
RESULTADOS ACUMULADOS	7.604.209.648	
UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	7.604.209.648	4
TRANSICION AL NUEVO MARCO TECNICO NORMATIVO	-1.160.993.213	5
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	-199.050.726	
CUENTAS POR COBRAR	-861.357.775	
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 2020.

(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.

25

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 DE LAS INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SALUD	9.241.493.332	
UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA DE URGENCIAS	3.291.938.487	1
UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	1.060.472.406	2
UNIDAD FUNCIONAL DE HOSPITALIZACION E INTERNACION	478.832.494	3
UNIDAD FUNCIONAL DE QUIROFANOS	2.660.166.311	4
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO	1.522.291.466	5
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO TERAPEUTICO	159.979.537	6
UNIDAD FUNCIONAL DE MERCADEO	27.479.130	7
OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD	40.333.500	8
GANANCIAS EN INVERSIONES E INSTRUMENTOS FINANCIEROS	653.326	
INTERESES	653.326	9
RECUPERACIONES	32.941.609	
DESCUENTOS CONCEDIDOS	17.305.238	10
REINTEGRO DE OTROS COSTOS Y GASTOS	15.636.371	
INDEMNIZACIONES	28.624.772	
POR INCAPACIDADES	28.624.772	11
DIVERSOS	566.248.701	12
APROVECHAMIENTOS	275.547.843	
SOBRANTES DE CAJA MENOR	154.022	
AJUSTE AL PESO	4.215	
OTROS INGRESOS DIVERSOS	289.245.765	
INGRESOS EJERCICIOS ANTERIORES	1.296.856	

(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.

27

(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) Registra el valor por intereses generados en las cuentas bancarias con las que cuenta la entidad.

(10) Valores por descuentos concedidos por los diferentes proveedores por la cancelación de facturas y cuentas a corto plazo.

(11) Valores reintegrados por las diferentes EPS, por pago de incapacidades reportadas por los empleados y recobrados por la IPS

(9) Este valor registra el saldo de los ingresos por los diferentes concepto como son pagos de otras vigencias, sobrantes en arqueos de caja, ajustes al peso en el pago de las diferentes obligaciones, pago de facturas que se han castigado por no pago y los diferentes ingresos que se generan en la entidad.

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 2020, discriminados por Unidad Funcional incluye:

PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	7.748.587.953	
UNIDAD FUNCIONAL DE URGENCIAS	1.556.463.305	
UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	1.815.361.941	
UNIDAD FUNCIONAL DE HOSPITALIZACION E INTERNACION	908.431.301	
UNIDAD FUNCIONAL DE QUIROFANOS Y SALAS DE PARTO	1.540.744.619	
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO	1.178.127.328	
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO TERAPEUTICO	243.586.907	
UNIDAD FUNCIONAL DE MERCADEO	381.691.646	
OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD HUMANA	124.180.907	

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 2020 a 31 de Diciembre del 2020:

GASTOS		3.010.055.852	
DE ADMINISTRACION		2.656.325.019	
SUELDOS Y SALARIOS		920.929.192	1
SUELDOS		867.115.935	1
SUELDOS		867.115.935	1
HORAS EXTRAS Y RECARGOS		2.943.006	1
HORAS EXTRAS Y RECARGOS		2.943.006	1
AUXILIO DE TRANSPORTE		27.420.449	1
AUXILIO DE TRANSPORTE		27.420.499	1
BONIFICACIONES		16.082.768	1
BONIFICACIONES		16.082.768	1
OTROS BENEFICIOS ECONOMICOS		7.353.320	1
LICENCIA DE MATERNIDAD/PATERNIDAD		6.347.320	1
GASTOS MEDICOS Y MEDICAMENTOS		1.006.000	1
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		5.492.592	1
INCAPACIDADES		5.492.592	1
INCAPACIDADES		5.492.592	1

CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		233.463.166	2
APORTES ARL		10.304.918	2
APORTES A ADMINISTRADORA DE RIESGOS PROFESIONALES		10.304.918	2
APORTES A EPS		84.438.653	2
APORTES A EPS		84.438.653	2
APORTES A FONDOS DE PENSIONES Y/O CESANTIAS		101.508.500	2
APORTES A FONDOS DE PENSIONES Y/O CESANTIAS		101.508.500	2
APORTES CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR		37.211.095	2
APORTES CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR		37.211.095	2
APORTES SOBRE LA NOMINA		46.527.876	3
APORTES ICBF		27.915.056	3
APORTES ICBF		27.915.056	3
APORTES SENA		18.612.820	3
APORTES SENA		18.612.820	3
PRESTACIONES SOCIALES		208.809.756	4
CESANTIAS		79.299.451	4
CESANTIAS		79.299.451	4
INTERESES SOBRE CESANTIAS		9.109.914	4
INTERESES SOBRE CESANTIAS		9.109.914	4
VACACIONES		40.386.692	4
VACACIONES		40.386.692	4
PRIMA DE SERVICIOS		80.013.701	4
PRIMA DE SERVICIOS		80.013.701	4

GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		19.278.539	5
VIATICOS OCACIONALES		951.000	5
ALOJAMIENTO Y MANUTENCION		421.000	5
AUXILIO DE TRANSPORTE		530.000	5
DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJADORES		15.220.369	5
DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJADORES		15.220.369	5
CAPACITACION AL PERSONAL		3.107.170	5
CAPACITACION AL PERSONAL		3.107.170	5
GASTOS POR HONORARIOS		238.666.738	6
REVISORIA FISCAL		15.750.000	6
REVISORIA FISCAL		15.750.000	6
ASESORIA JURIDICA		86.850.000	6
ASESORIA JURIDICA		86.850.000	6
ASESORIA TECNICA		16.787.500	6
ASESORIA TECNICA		16.787.500	6
OTROS HONORARIOS		119.279.238	6
OTROS HONORARIOS		119.279.238	6
GASTOS POR IMPUESTOS DISTINTOS DE GASTOS POR IMPUESTO A LAS GANANCIAS		215.334.180	7
INDUSTRIA Y COMERCIO		1.282.000	7
INDUSTRIA Y COMERCIO		1.282.000	7
IVA DESCONTABLE		214.027.094	7
IVA DESCONTABLE		214.027.094	7
OTROS IMPUESTOS		25.086	7

OTROS IMPUESTOS		25.086	7
ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS		218.088.800	8
CONSTRUCCIONES O EDIFICACIONES		218.088.800	8
CONSTRUCCIONES O EDIFICACIONES		218.088.800	8
SEGUROS		35.800.205	9
RESPONSABILIDAD CIVIL Y EXTRA CONTRACTUAL		35.800.205	9
RESPONSABILIDAD CIVIL Y EXTRA CONTRACTUAL		35.800.205	9
SERVICIOS		214.113.835	10
SERVICIO DE ASEO		174.246	10
SERVICIO DE ASEO		174.246	10
PROCESAMIENTO ELECTRONICO DE DATOS		176.125.000	10
PROCESAMIENTO ELECTRONICO DE DATOS		176.125.000	10
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO		1.194.137	10
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO		1.194.137	10
ENERGIA ELECTRICA		11.416.259	10
ENERGIA ELECTRICA		11.416.259	10
TELEFONO		3.884.918	10
TELEFONO		3.884.918	10
TRANSPORTE, FLETES Y ACARREOS		3.116.865	10
TRANSPORTE, FLETES Y ACARREOS		3.116.865	10
PUBLICIDAD		3.588.235	10
PUBLICIDAD		3.588.235	10
OTROS SERVICIOS		14.614.175	10

OTROS SERVICIOS		14.614.175	10
GASTOS LEGALES		4.751.366	11
NOTARIALES		84.720	11
NOTARIALES		84.720	11
REGISTRO MERCANTIL		2.182.200	11
REGISTRO MERCANTIL		2.182.200	11
TRAMITES Y LICENCIAS		1.637.100	11
TRAMITES Y LICENCIAS		1.637.100	11
OTROS GASTOS LEGALES		847.346	11
OTROS GASTOS LEGALES		847.346	11
GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO		15.885.964	12
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES		370.879	12
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES		370.879	12
MAQUINARIA Y EQUIPO		1.081.682	12
MAQUINARIA Y EQUIPO		1.081.682	12
EQUIPO DE OFICINA		2.048.640	12
EQUIPO DE OFICINA		2.048.640	12
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION		10.504.763	12
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION		10.504.763	12
DOTACIÓN DE CLÍNICAS Y RESTAURANTES		1.550.000	12
DOTACIÓN DE CLÍNICAS Y RESTAURANTES		1.550.000	12
OTROS MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES		330.000	12
OTROS MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES		330.000	12

ADECUACION E INSTALACION		59.738.955	13
INSTALACIONES ELECTRICAS		51.255.438	13
INSTALACIONES ELECTRICAS		51.255.438	13
ARREGLOS ORNAMENTALES		3.760.000	13
ARREGLOS ORNAMENTALES		3.760.000	13
REPARACIONES LOCATIVAS		2.942.059	13
REPARACIONES LOCATIVAS		2.942.059	13
OTROS GASTOS DE ADECUACION E INSTALACION		1.781.458	13
OTROS GASTOS DE ADECUACION E INSTALACION		1.781.458	13
GASTOS DE TRANSPORTE		4.442.200	14
ALOJAMIENTO Y MANUTENCION		3.350.000	14
ALOJAMIENTO Y MANUTENCION		3.350.000	14
PASAJES AEREOS		1.092.200	14
PASAJES AEREOS		1.092.200	14
DEPRECIACION DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		50.982.653	15
EQUIPO DE OFICINA		12.951.788	15
DEPRECIACION DE EQUIPO DE OFICINA		12.951.788	15
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION		31.623.506	15
DEPRECIACION DE EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION		31.623.506	15
DOTACIÓN DE CLÍNICAS Y RESTAURANTES		6.407.359	15
DEPRECIACION DE DOTACION DE CLINICAS Y RESTAURANTES		6.407.359	15
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR		40.637.614	16
DEUDORES DEL SISTEMA-COSTO		40.637.614	16

DEUDORES DEL SISTEMA DEL COSTO		40.637.614	16
DETERIORO DE INVENTARIOS		37.614.015	17
INVENTARIOS PARA SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACION DE SERVICIOS		37.614.015	17
INVENTARIOS PARA SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACION DE SERVICIOS		37.614.015	17
PROVISIONES		11.853.401	18
OTRAS PROVISIONES		11.853.401	18
PROVISION DE CARTERA		11.853.401	18
OTROS GASTOS		73.927.686	19
LIBROS, SUSCRIPCIONES, PERIODICOS Y REVISTAS		1.049.900	19
LIBROS, SUSCRIPCIONES, PERIODICOS Y REVISTAS		1.049.900	19
GASTOS DE REPRESENTACION Y RELACIONES PUBLICAS		2.207.347	19
GASTOS DE REPRESENTACION Y RELACIONES PUBLICAS		2.207.347	19
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA		4.659.447	19
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA		4.659.447	19
UTILES PAPELERIA Y FOTOCOPIAS		12.534.828	19
UTILES PAPELERIA Y FOTOCOPIAS		12.534.828	19
COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES		436.446	19
COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES		436.446	19
TAXIS Y BUSES		6.773.133	19
TAXIS Y BUSES		6.773.133	19
CASINO Y RESTAURANTES		2.203.058	19
CASINO Y RESTAURANTES		2.203.058	19
OTROS (CUENTA AJUSTE PESOS)		429.162	19

OTROS (CUENTA AJUSTE PESOS)		429.162	19
SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO		5.746.123	19
SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO		5.746.123	19
DOTACION DE OFICINAS ADMINISTRATIVAS		7.081.617	19
DOTACION DE OFICINAS ADMINISTRATIVAS		7.081.617	19
OTROS GASTOS DIVERSOS		30.806.702	19
OTROS GASTOS DIVERSOS		30.806.702	19
FINANCIEROS		199.882.534	20
GASTOS FINANCIEROS		199.882.534	20
GASTOS BANCARIOS		24.040.326	20
GASTOS BANCARIOS		24.040.326	20
COMISIONES		19.490.204	20
COMISIONES		19.490.204	20
INTERESES		132.858.904	20
INTERESES CORRIENTES		129.363.690	20
INTERESES MORATORIOS		2.301.214	20
SANCIONES		1.194.000	20
GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS		23.493.101	20
GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS		23.493.101	20
OTROS GASTOS		153.848.300	21
OTROS GASTOS		153.848.300	21
OTROS GASTOS		153.848.300	21
RETENCIONES ASUMIDAS		40.718.375	21

DESCUENTO EN VENTAS		6.700	21
COSTOS Y GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		112.696.525	21
FALTANTES EN CAJA		426.700	21

(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.

37

(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 2020 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 2020

(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) 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.

(10) 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.

(11) Los gastos legales con corte al 31 de Diciembre del 2020, corresponden a los gastos pagados o causados por CORPOMEDICA en el cumplimiento de disposiciones legales de carácter obligatorio.

(12) 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 2020.

(13) Corresponde a las adecuaciones e instalaciones efectuadas por CORPOMEDICA para el desarrollo normal de su actividad, con corte al 31 de diciembre del 2020.

(14) 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 2020.

(15) 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.

(16-17) Corresponde a los gastos por concepto de deterioro de las cuentas por cobrar e inventarios 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) Registra valores de cuentas por cobrar de difícil cobro

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

(20) En este concepto se registran todos los valores causas por concepto de gastos financieros generados con las diferentes entidades con las cuales corpomedica tiene movimientos bancarios.

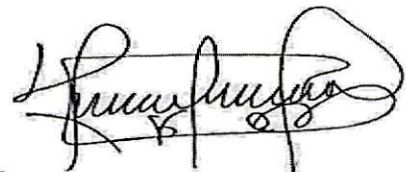
(21) En este rubro se contabiliza todo lo relacionado con valores correspondiente a las retenciones asumidas las cuales no son descontadas en el pago a terceros según acuerdo entre las partes, como también las cuentas que corresponden a las vigencias anteriores que son entregadas en forma extemporánea, y los faltantes de caja que se generan en los arqueos de caja.



DAGOBERTO GIRALDO ÁLZATE
CC: 16.208.472



EIDA PLAZAS GAVIRIA
T.P.: 63.414 - T



HELDER DIAZ
T.P.:105218 - T