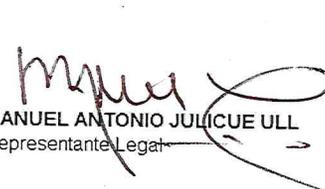




THE WALA IPS INDIGENA PUBLICA
ESTADO DE RESULTADOS Y GANANCIAS ACUMULADAS COMPARATIVO
A Junio 30 de 2020 y 2019
(Cifras en \$ Pesos)
(Presentacion Por Cuenta)

	NOTAS	Año 2020	Año 2019
INGRESOS OPERACIONALES			
Servicios de Salud	13	4.721.222.493	4.104.283.219
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		<u>4.721.222.493</u>	<u>4.104.283.219</u>
COSTO DE OPERACIÓN DE SERVICIOS			
Administración de la Seguridad Social en Salud	14	3.749.920.846	3.193.154.935
TOTAL COSTO OPERACIONALES		<u>3.749.920.846</u>	<u>3.193.154.935</u>
GASTOS OPERACIONALES			
Gastos de Adminitracion	15	544.152.375	540.072.408
Sueldos y Salarios		229.296.290	236.795.299
Incapacidades Empleados		3.631.587	13.476.825
Contribuciones Efectivas		61.071.913	66.267.190
Aportes sobre la Nomina		11.403.700	12.025.800
Prestaciones Sociales		51.156.590	55.266.402
Gastos de Personal Diversos		1.295.314	3.963.834
Generales		181.858.981	148.850.058
Impuestos, Contribuciones y Tasas		4.438.000	3.427.000
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	16	37.256.048	48.815.182
Depreciacion Propiedad Planta y Equipo		22.371.714	21.336.495
Amortizacion Intangibles		14.884.334	27.478.687
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		<u>581.408.423</u>	<u>588.887.590</u>
EXEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL		<u>389.893.224</u>	<u>322.240.694</u>
OTROS INGRESOS			
Ingresos no Operacionales	17		
Financieros		108	74
Recuperaciones		82.812	74.723.775
Incapacidades		16.188.631	0
Ajuste al Peso		2.672	3.151
TOTAL OTROS INGRESOS		<u>16.274.223</u>	<u>74.727.000</u>
OTROS GASTOS			
Gastos no Operacionales	18		
Donaciones		1.000.000	0
Comisiones		1.397.753	1.224.176
Financieros		1.662.018	696.695
Gastos Diversos		6.135.865	0
Gastos de Ejercicios Anteriores		2.571.446	90.419.929
TOTAL OTROS GASTOS		<u>17.668.722</u>	<u>92.340.801</u>
EXEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		<u>388.498.725</u>	<u>304.626.893</u>


MANUEL ANTONIO JULICUE ULL
Representante Legal


HECTOR FABIO CHAVEZ
Revisor Fiscal
TP: 68.147-T


GISELL NATALIA MORENO
Contador Publico
TP: 212222-T



THE WALA IPS INDIGENA PUBLICA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
A Junio 30 de 2020 y 2019
(cifras en \$ pesos)
(presentacion por cuentas)

	NOTA	AÑO 2020	AÑO 2019
ACTIVOS			
ACTIVO CORRIENTE		1.333.415.481	513.340.996
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	5	610.544.469	120.980.947
Caja		767.502	3.798.940
Depositos en Instituciones Financieras		609.776.967	117.182.007
INSTRUMENTOS FINANCIEROS		722.871.012	392.360.049
Servicios de Salud	6	611.956.238	330.205.634
Actividades de Salud Publica		108.000.000	58.000.000
Servicios de Salud Glosados		2.725.354	4.113.115
Otras Cuentas por Cobrar		189.420	41.300
ACTIVO NO CORRIENTE		1.359.925.212	1.355.587.047
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	7	1.359.925.212	1.355.587.047
Terrenos		500.000.000	500.000.000
Edificios y Casas		837.039.161	837.039.161
Muebles y Enseres		17.048.243	17.048.243
Equipos de Comunicación		1.397.512	1.397.512
Equipos de Computacion		155.146.566	110.088.454
Equipo de Transporte		13.291.917	13.291.917
Depreciacion Acumulada		-163.998.187	-123.278.240
OTROS ACTIVOS		149.282.532	222.545.222
OTROS ACTIVOS	8	149.282.532	222.545.222
Gastos Pagados por Anticipado		10.671.544	10.481.979
Avances y Anticipos		138.610.988	165.228.039
Intangibles		73.180.000	46.835.204
Amortizacion de Intangibles		-73.180.000	0
TOTAL ACTIVO		2.842.623.225	2.091.473.265
PASIVOS			
PASIVO CORRIENTE		389.527.285	288.393.645
CUENTAS POR PAGAR	9	309.392.351	205.866.106
Adquisicion de Bienes y Servicios		232.338.591	157.016.389
Descuentos de Nomina		11.398.400	12.566.857
Retencion en la Fuente por Pagar		31.361.675	24.697.912
Otras Cuentas por Pagar		34.293.685	11.584.948
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	10	70.795.806	79.172.456
Prestaciones y Salarios por Pagar		70.795.806	79.172.456
PASIVOS ESTIMADOS	11	9.339.128	3.355.083
Glosas por Conciliar		9.339.128	3.355.083
TOTAL PASIVO		389.527.285	288.393.645
PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	12	2.453.095.940	1.803.079.620
Capital Fsical		84.190.133	84.190.133
Resultados del Ejercicio		388.498.725	304.626.893
Resultado de Ejercicios Anteriores		1.980.407.082	1.414.262.594
TOTAL PATRIMONIO		2.453.095.940	1.803.079.620
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		2.842.623.225	2.091.473.265


MANUEL ANTONIO JULICUE ULL
Representante Legal


HECTOR FABIO CHAVEZ
Revisor Fiscal
TP: 68.147-T


GISSELL NATALIA MORENO
Contador Público
TP: 212222-T



THE WALA IPS INDIGENA PUBLICA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Con corte a 30 de JUNIO de 2020 y 2019

NOTA 1- INFORMACION GENERAL

NATURALEZA DE LAS ACTIVIDADES

THE WALA IPS Indígena pública fue creada por los cabildos indígenas asociados al Consejo Regional Indígena del Tolima, reunidos el día primero (1°) de noviembre del año dos mil uno (2001), en la comunidad de Guatavita tua, municipio de Ortega, Departamento del Tolima- Colombia, en uso de sus facultades constitucionales y legales y en especial las determinadas en la Ley 691 del 2001 y la Ley 21 de 1991, el Decreto 1088 de 1993 y los Estatutos de la Organización; esto con el fin de continuar con el proceso de autonomía de las comunidades Indígenas del Tolima, en materia de Salud.

THE WALA IPS Indígena pública, es una entidad independiente de Derecho Público de carácter especial, con autonomía técnica, administrativa, patrimonio propio, sin ánimo de lucro y creada por los pueblos indígenas para la prestación de los servicios de salud del primer nivel de complejidad.- Se encuentra debidamente registrada en la Secretaría de Salud departamental del Tolima, para los municipios de Ibagué, Ortega, Natagaima, Coyaima y San Antonio, según código respectivo de prestador Números 730010085503, 732170085502, 735040085501, 734830085504 y 736750085505.

RÉGIMEN JURÍDICO

La institución prestadora de Servicios de salud, THE WALA IPS Indígena pública, estará sujeta al régimen jurídico propio de aquel definido para los actos de las comunidades indígenas, conforme a lo establecido en el marco legal que regula las actividades de estos pueblos; pero en materia de contratación aplicará las normas del Derecho privado, sujetándose a la jurisdicción ordinaria conforme a las normas sobre la materia.

NOTA 2- PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros se preparan de acuerdo con la Resolución Nro. 414 Del 8 de septiembre de 2014, emanada de la Contaduría General de la Nación –CGN, acorde al Decreto 3022 del 27 de diciembre de 2013, emanado del Consejo Técnico de la Contaduría pública "Por el cual se reglamenta la Ley 1314 de 2009" sobre el marco técnico normativo para los preparadores de información financiera que conforman el grupo 2, que no cotizan en el mercado de valores ni administran ahorro del público.

De acuerdo con esta Norma, THE WALA IPS Indígena pública debe presentar Estados Comparativos de Situación Financiera, Estado de Resultados y Ganancias acumuladas (Estado de Actividades) y Flujo de Efectivo. - No obstante, con el ánimo de proporcionar una mejor información a los usuarios, la entidad también acompaña estos Estados Financieros con un estado comparativo de Gastos de Funcionamiento.

Los Ingresos de la Institución prestadora de servicios de salud, son en el 99% por concepto del Plan de Beneficios en Salud con cargo a la Unidad de Pago por Capitación (UPC) del régimen subsidiado.

NOTA 3 – RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES

ESTIMACIONES

La preparación de los Estados Financieros conforme al marco técnico normativo establecido en la Resolución 414 del 2014, requiere que la Gerencia efectúe estimaciones y utilice supuestos que afectan ciertos montos reportados y revelados.- En consecuencia, los resultados reales podrían diferir de esas estimaciones.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La organización capitaliza todos los Costos de las Propiedades y Equipos con un valor de cincuenta (50) unidades de Valor tributario mensuales o más si son adquiridos; y un valor razonable de cincuenta (50) uvt mínimos mensuales o más, a la fecha de la donación, si se reciben como contribución. Las donaciones de Inmuebles y Equipos se registran a su valor razonable estimado. Tales donaciones se revelan como aportes sin restricciones a menos que el donante haya restringido el activo donado para un fin específico. Los activos donados con restricciones explícitas en cuanto a su uso y las contribuciones de efectivo que deben utilizarse para la adquisición de inmuebles y equipo se revelan como aportes restringidos. En ausencia de estipulaciones de los donantes con respecto a cuánto tiempo se deben mantener los activos donados, la IPS Indígena Pública presenta las expiraciones de las restricciones del donante cuando los activos donados o adquiridos son puestos en servicio de acuerdo con las indicaciones del donante. En ese momento The Wala reclasifica los activos netos temporalmente restringidos como activos netos sin restricciones.

Los Inmuebles y equipos se deprecian linealmente durante sus vidas útiles estimadas y se estiman valores residuales para vehículos en función del precio de venta actual para Activos con una vida útil consumida similar a la vida útil estimada al inicio de uso del Activo. Los parámetros se revisan anualmente para ajustarlos como estimaciones contables de acuerdo con los cambios que se generen.

CONTRIBUCIONES

Las contribuciones recibidas se registran como Activos Netos permanentemente restringidos, temporalmente restringidos o sin restricción, según la ausencia o existencia y naturaleza de cualquier restricción impuesta por los donantes.

IMPUESTO SOBRE LA RENTA

THE WALA IPS Indígena pública, es una entidad sin ánimo de lucro exenta de impuestos sobre la Renta, pero debe presentar Declaración de Ingresos y Patrimonio, de acuerdo con lo dispuesto en el artículo 598 del Estatuto Tributario

NOTA 4 – CONTINUIDAD

La presentación de los estados financieros es responsabilidad de la administración. En las evaluaciones de la información se tuvieron en cuenta los indicadores de dificultades financieras incluyendo la proyección para los siguientes doce meses y se considera que la entidad es un negocio en marcha y no tiene evidencia alguna del incumplimiento del principio de continuidad.

NOTA 5 - EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Se incorpora en esta cuenta todo lo existente en dinero con disponibilidad inmediata, en el transcurso normal de las operaciones de The Wala Ips Indígena y a los depósitos realizados tanto en Cuentas corrientes como en Cuentas de Ahorro.

La IPS Indígena no ha considerado otros elementos, como inversiones altamente liquidas o de poco riesgo para el uso actual como equivalente de efectivo, razón suficiente para descartar esta revelación, pues no existe dinero ocioso para invertir en títulos valores.

A 31 de Junio de 2020, The Wala IPSI, el Efectivo y Equivalente al Efectivo, es el siguiente:

	<u>2.020</u>	<u>2.019</u>
Caja	767.502,00	3.798.940,00
Depositos en Instituciones Financieras	<u>609.776.966,85</u>	<u>117.182.006,50</u>
	<u>610.544.468,85</u>	<u>120.980.946,50</u>

- 1) Comprende el efectivo que posee la entidad representado por los fondos de caja menor y bases de caja en los municipios donde la entidad tiene presencia y tiene oficinas de atención al usuario. Para el corte de junio de 2020 se dieron de baja las cajas menores de Ortega y de cuotas moderadoras y se ajusto el valor de la caja administrativa, debido a que venian arrastrando saldos inesistentes desde años anteriores.

<u>Descripción</u>	<u>2.020</u>	<u>2.019</u>
Caja Administracion Ibague	767.502,00	1.798.940,00
Caja Menor Ortega	0,00	2.000.000,00
Caja Menor Cuotas Moderadoras	0,00	0,00
TOTAL	<u>767.502,00</u>	<u>3.798.940,00</u>

- 2) Comprende el efectivo que posee la entidad en sus cuentas bancarias

<u>Descripción</u>	<u>2.020</u>	<u>2.019</u>
Bancolombia - 068104618-96	609.043.028,72	116.422.779,88
Bancolombia Cta Corriente 06831632020	8.760,72	34.265,70
Banco Agrario	9.632,80	9.632,80
Davivienda Ortega	0,42	0,33
Bancoomeva cta de ahorros	500.000,00	500.000,00
Banco Davivienda	<u>215.544,19</u>	<u>215.327,79</u>
TOTAL	<u>609.776.966,85</u>	<u>117.182.006,50</u>

NOTA 6 - INSTRUMENTOS FINANCIEROS

Representan los recursos que otorgan la facultad de reclamar a un tercero la satisfacción del derecho que incorporan, sean en dinero, bienes o servicios, según lo acordado entre las partes. Adicionalmente registra el valor de los adelantos efectuados en dinero o en especie por el ente económico a personas naturales o jurídicas con el fin de recibir beneficios o contraprestación futura de acuerdo con las condiciones pactadas.

RESTRICCIONES SOBRE LOS ACTIVOS NETOS

Estas cuentas se clasificaran en la categoría de Costo, mientras no se establezcan plazos exactos para el pago normal de lo acordado y de esta manera podremos clasificarlo en la categoría de costo amortizado, es decir se aplicara una política a los contratistas atendiendo las condiciones generales del negocio para el sector salud.

Como se puede observar, en estos momentos no existen activos restringidos, pues no hay cuentas clasificadas al costo amortizado; se persigue que a partir del 31 de diciembre del año 2016, medir estas cuentas y evaluar si existe evidencia objetiva de deterioro, como consecuencia del incumplimiento de los pagos a cargo de los deudores o del desmejoramiento de las condiciones crediticias.- en este caso la Institución Prestadora de Servicios de Salud, calculará el deterioro como la cantidad en que el valor en libros de la cuentas por cobrar excede el valor presente de los Flujos de Efectivo futuros estimados, utilizando la tasa de interés de mercado para transacciones similares en la fecha de transición.

El saldo a 30 de Junio de 2020 es:

	<u>2.020</u>	<u>2.019</u>
PLAN CONTRIBUTIVO EVENTO	69.362.952,20	16.793.627,00
PLAN SUBSIDIADO EVENTO	288.248.078,00	194.110.668,00
SERVICIOS DE SALUD CAPITACION	254.345.208,00	119.301.339,00
ATENCION CON RECURSOS DE ACCIONES DE SALUD PUBLICA	108.000.000,00	58.000.000,00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR SERVICIOS DE SALUD	2.725.354,00	4.113.115,00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	<u>189.420,00</u>	<u>41.300,00</u>
	<u>722.871.012,20</u>	<u>392.360.049,00</u>

- 3) Esta cuenta comprende los valores por cobrar de los contratos de prestación de servicios por capitación y evento de afiliados con PIJAOS SALUD EPS I.

<u>Descripción</u>	<u>2.020</u>	<u>2.019</u>
PLAN CONTRIBUTIVO EVENTO	69.362.952,20	16.793.627,00
FACTURACION PENDIENTE DE RADICACION	6.800,00	0,00
IBAGUE	6.800,00	0,00
NATAGAIMA	0,00	0,00
ORTEGA	0,00	0,00
COYAIMA	0,00	0,00
CHAPARRAL	0,00	0,00
FACTURACION RADICADA	69.356.152,20	16.793.627,00
IBAGUE	44.234.496,00	9.913.233,00
NATAGAIMA	16.071.621,00	3.042.756,00
ORTEGA	4.651.852,00	2.627.226,00
COYAIMA	3.396.583,20	1.210.412,00
CHAPARRAL	1.001.600,00	0,00
PLAN SUBSIDIADO EVENTO	288.248.078,00	194.110.668,00
FACTURACION PENDIENTE DE RADICACION	0,00	0,00
IBAGUE	0,00	0,00
NATAGAIMA	0,00	0,00
ORTEGA	0,00	0,00
COYAIMA	0,00	0,00
CHAPARRAL	0,00	0,00
FACTURACION RADICADA	288.248.078,00	194.110.668,00
IBAGUE	43.821.928,00	79.226.516,00
NATAGAIMA	82.099.480,00	37.527.022,00
ORTEGA	72.406.769,00	52.242.499,00
COYAIMA	74.728.514,00	25.114.631,00
CHAPARRAL	15.191.387,00	0,00
SERVICIOS DE SALUD POR ENTIDADES CON REGIMEN ESPEC	254.345.208,00	119.301.339,00
SERVICIOS DE SALUD CAPITACION	254.345.208,00	119.301.339,00
	611.956.238,20	330.205.634,00

- 4) Corresponde al valor facturado por el Convenio 1926 realizado entre The Wala y la Alcaldía de Ibagué por el periodo de Mayo-Diciembre 2019, y el Convenio 2027 por el periodo de Diciembre 2019.

	<u>2.020</u>	<u>2.019</u>
ATENCION ACTIVIDADES SALUD PUBLICA	108.000.000,00	58.000.000,00
	108.000.000,00	58.000.000,00

- 5) El Rubro Otras cuentas por cobrar servicios de salud, comprende los valores por cobrar glosados de los contratos de prestación de servicios por capitación y evento de afiliados con PIJAOS SALUD EPS I.

	<u>2.020</u>	<u>2.019</u>
PIJAOS SALUD E.P.S-I	2.725.354,00	4.113.115,00
	2.725.354,00	4.113.115,00

- 6) Corresponde a los valores que se les descuentan en la capitacion a los contratistas para el pago de Proyectos Ambientales y seguro de vida de los empleados de los contratistas.

	<u>2.020</u>	<u>2.019</u>
ALVARES TORRES LIGIA ROCIO	189.420,00	41.300,00
	189.420,00	41.300,00

NOTA 7 – PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Las variaciones de la propiedad, planta y equipo corresponden a la depreciación del periodo y las compras de activos fijos. El método de depreciación es línea recta.

El saldo de propiedad, planta y equipo y depreciación acumulada al 30 de Junio comprende:

	<u>2.020</u>	<u>2.019</u>
TERRENOS URBANOS	500.000.000,00	500.000.000,00
EDIFICIOS Y CASAS	837.039.161,00	837.039.161,06
MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	17.048.243,00	17.048.243,00
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN	1.397.512,00	1.397.512,00
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	155.146.566,00	110.088.454,00
EQUIPO TRANSPORTE TRAC. Y ELEV	13.291.917,00	13.291.917,00
DEPRECIACION ACUMULADA	(163.998.187,00)	(123.278.240,00)
	1.359.925.212,00	1.355.587.047,06

- Es conveniente aclarar que el saldo existente en Edificios y casas corresponde a una edificación usada por Pijaos Salud EPSI.

NOTA 8 – OTROS ACTIVOS

Los otros activos con que cuenta The Wala a 30 de Junio de 2020 corresponden a lo siguiente:

	<u>2.020</u>	<u>2.019</u>
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	10.671.544,00	10.481.979,00
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	138.610.988,02	165.228.039,00
INTANGIBLES	0,00	46.835.204,00
	<u>149.282.532,02</u>	<u>222.545.222,00</u>

- 7) Se compone principalmente de suscripciones, primas de seguros, mantenimiento de equipos que son amortizados de acuerdo con el plazo de servicios recibidos o la vigencia de las pólizas y compra de software con su respectiva licencia.

	<u>2.020</u>	<u>2.019</u>
POLIZA DE SEGURO DE RESPONSABILIDAD CIVIL	6.149.373,00	5.965.863,00
POLIZA MOTO CONTRA TODO RIESGO	477.085,00	316.359,00
POLIZA DE SEGURO DE CUMPLIMIENTO CONTRATOS PIJAOS	1.546.493,00	2.545.840,00
POLIZA DE CUMPLIMIENTO CONVENIOS ALCALDIAS	0,00	690.586,00
LICENCIAMIENTO SOFTWARE	2.498.593,00	963.331,00
SOFTWARE	73.180.000,00	46.835.204,00
AMORTIZACION ACTIVOS INTANGIBLES	(73.180.000,00)	0,00
	<u>10.671.544,00</u>	<u>57.317.183,00</u>

- 8) Corresponde a los avances para viaticos entregados a empleados pendientes de ser legalizados.

	<u>2.020</u>	<u>2.019</u>
MARTHA LETTY ARIAS PENAGOS	0,00	45.000,00
CRISTINA BONILLA GARCIA	0,00	30.264,00
ANGELLO ANDRES MARTINEZ PUENTES	0,00	69.100,00
	<u>0,00</u>	<u>144.364,00</u>

- 9) Corresponde a los anticipos pagagos a favor de los contratistas siendo estos descontados mensualmente, anticipos dados a PIJAOS SALUD E.P.S – I y unos pagos hechos por los empleados que seran descontado al siguiente mes.

<u>Descripción</u>	<u>2.020</u>	<u>2.019</u>
LOZANO Y MALDONADO LTDA	700.000,00	0,00
GRUPO INVERSIONES MAR SAS	13.131,00	0,00
CESAR HORACIO ENCISO COLMENARES	23.765.000,00	0,00
OLGA BEATRIZ GUTIERREZ	22.000,00	0,00
ERMINSO VEGA QUINTERO	1.400,00	0,00
ALCALDIA DE IBAGUE	12.672.845,00	13.583.675,00
PIJAOS SALUD EPSI	99.989.267,02	150.000.000,00
ASOCIACION DE CABILDOS DEL CONSEJO REGIONAL INDIGE	0,00	1.500.000,00
DAVINCI TECHNOLOGIES SAS	1.447.345,00	0,00
	<u>138.610.988,02</u>	<u>165.083.675,00</u>

NOTA 9 – CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Se establece como la principal revelación en el pasivo, la deuda a corto plazo, porque deudas a largo plazo no existen; estas deudas a corto plazo corresponden a las facturas pendientes por pagar por prestación de los servicios en los correspondientes municipios, en desarrollo de las operaciones relacionadas con el objeto social y el valor de las obligaciones originadas por los Gastos Administrativos, además la incineración de los desechos de las diferentes sedes de la IPS en los municipios.

El saldo de proveedores y cuentas por pagar al 30 de Junio comprende:

	<u>2.020</u>	<u>2.019</u>
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	232.338.591,12	157.016.389,00
DESCUENTOS DE NOMINA	11.398.400,00	12.566.857,00
RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	31.361.674,92	24.697.912,00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	34.293.685,00	11.584.948,00
	<u>309.392.351,04</u>	<u>205.866.106,00</u>

- 10) Corresponde a las facturas pendientes por pagar por prestación de los servicios en los correspondientes municipios, en desarrollo de las operaciones relacionadas con el objeto social y el valor de las obligaciones originadas por los gastos administrativos además la incineración de los desechos de las diferentes sedes de la IPS en los municipios.

	<u>2.020</u>	<u>2.019</u>
CUENTAS POR PAGAR CAPITACION	2.674.788,00	0,00
CUENTAS POR PAGAR CAPITA MOVILIDAD	1.339.200,00	2.894.634,00
SERVICIOS DE SALUD POR EVENTO	167.550.451,12	109.849.589,00
OTROS ACREEDORES	60.774.152,00	44.272.166,00
	<u>232.338.591,12</u>	<u>157.016.389,00</u>

- 11) Corresponde a los aportes parciales y descuentos a trabajadores de conformidad con la regulación laboral (Salud y Pension). Igualmente descuentos especiales debidamente autorizados por los empleados.

	<u>2.020</u>	<u>2.019</u>
APORTES A FONDOS DE PENSION	6.314.800,00	6.958.400,00
APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	4.933.600,00	5.436.600,00
OTROS DESCUENTOS AUTORIZADOS	<u>150.000,00</u>	<u>171.857,00</u>
	<u>11.398.400,00</u>	<u>12.566.857,00</u>

- 12) Registra los valores recaudados por la IPS a los contribuyentes o sujetos pasivos del tributo a título de retención en la fuente a favor de la administración de impuestos nacionales (DIAN), e ica y sobretasa a favor de la Alcaldía de Ibagué.

	<u>2.020</u>	<u>2.019</u>
RETENCION EN LA FUENTE (DIAN)	31.283.205,92	24.697.912,00
RETENCION ICA Y SOBRETASA (ALCALDIA DE IBAGUE)	<u>78.469,00</u>	<u>0,00</u>
RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	<u>31.361.674,92</u>	<u>24.697.912,00</u>

- 13) Corresponde a los aportes parafiscales y demás pasivos originados por la prestación de servicios, honorarios, entre otros.

	<u>2.020</u>	<u>2.019</u>
DESCUENTOS AUTORIZADOS	0,00	2.537.700,00
APORTES ICBF Y SENA	1.966.600,00	2.036.800,00
SERVICIOS PUBLICOS	225.385,00	119.219,00
HONORARIOS	3.463.800,00	891.229,00
SERVICIOS	<u>28.637.900,00</u>	<u>6.000.000,00</u>
	<u>34.293.685,00</u>	<u>11.584.948,00</u>

NOTA 10 – BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Comprende el valor de las obligaciones a cargo de la empresa y a favor de los trabajadores, tales como: salarios por pagar, cesantías consolidadas, primas de servicios, prestaciones extralegales e indemnizaciones laborales.

El saldo de obligaciones laborales al 30 de Junio comprende:

	<u>2.020</u>	<u>2.019</u>
NOMINA POR PAGAR	36.974.397,00	39.987.100,00
CESANTIAS	16.545.607,00	19.974.481,00
INTERESES SOBRE CESANTIAS	1.985.483,00	2.438.647,00
VACACIONES	13.010.119,00	14.351.128,00
PRIMA DE SERVICIOS	0,00	0,00
APORTES A RIESGOS LABORALES	707.100,00	792.000,00
CAJA DE COMPENSACION COMFENALCO	<u>1.573.100,00</u>	<u>1.629.100,00</u>
	<u>70.795.806,00</u>	<u>79.172.456,00</u>

NOTA 11 – PASIVOS ESTIMADOS

Corresponde a los descuentos efectuados a los contratistas por concepto de incumplimiento de metas y soportes de facturación, los cuales se encuentran en proceso de auditoría para proceder a su conciliación o aceptación por parte de los médicos.

	<u>2.020</u>	<u>2.019</u>
GLOSAS POR CONCILIAR	<u>9.339.127,96</u>	<u>3.355.083,00</u>
	<u>9.339.127,96</u>	<u>3.355.083,00</u>

NOTA 12 – PATRIMONIO

El Patrimonio siempre está conformado por las cuentas que representan los bienes y derechos de la entidad, una vez que se registran las obligaciones de carácter patrimonial contraídas.

	<u>2.020</u>	<u>2.019</u>
CAPITAL FISCAL	84.190.133,00	84.190.133,00
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1.980.407.082,01	1.414.262.593,54
RESULTADOS DEL EJERCICIO	<u>388.498.725,06</u>	<u>304.626.892,96</u>
	<u>2.453.095.940,07</u>	<u>1.803.079.619,50</u>

Agrupar el conjunto de las cuentas que representan el valor residual de comparar el Activo Total menos el Pasivo externo, producto de los recursos netos del ente Económico y que debe ser como mínimo 50% más del capital social según el art 5 del decreto 1439 de 2002.

NOTA 13 – INGRESOS NETOS OPERACIONALES

Corresponden a los ingresos recibidos como resultado del desarrollo del objeto social de la entidad.

Los ingresos operacionales por el periodo terminado el 30 de Junio comprende:

	<u>2.020</u>	<u>2.019</u>
CUOTA MODERADORA REGIMEN CONTRIBUTIVO	2.036.500,00	779.800,00
UNIDAD DE PAGO POR CAPITACION REGIMEN SUBSIDIADO	3.921.608.685,00	3.392.904.408,00
SERVICIOS DE SALUD EVENTO	<u>797.577.308,00</u>	<u>710.599.011,00</u>
	<u>4.721.222.493,00</u>	<u>4.104.283.219,00</u>

NOTA 14 – COSTO DE VENTAS

Contiene el valor de los costos causados y pagados en los servicios de salud prestados por los Profesionales de la Salud y las adquisiciones realizadas para el mejor servicio en los convenios pactados.

	<u>2.020</u>	<u>2.019</u>
SERVICIOS DE SALUD	3.749.920.846,00	3.192.403.935,00
CUOTA MODERADORA REGIMEN CONTRIBUTIVO	0,00	751.000,00
	<u>3.749.920.846,00</u>	<u>3.193.154.935,00</u>

Agrupar las cuentas que representan la acumulación de los costos directos e indirectos necesarios en la prestación de los servicios de salud ofrecidos y vendidos, de acuerdo con la actividad social desarrollada por el ente económico en un periodo determinado de acuerdo con las normas legales vigentes.

NOTA 15 – GASTOS OPERACIONALES ADMINISTRACION

Representa los gastos administrativos en que incurre la entidad para el desarrollo normal de sus actividades.

	<u>2.020</u>	<u>2.019</u>
SUELDOS Y SALARIOS	229.296.290,00	236.795.299,00
INCAPACIDADES EMPLEADOS	3.631.587,00	13.476.825,00
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	61.071.913,00	66.267.190,00
APORTES SOBRE LA NOMINA	11.403.700,00	12.025.800,00
PRESTACIONES SOCIALES	51.156.590,00	55.266.402,00
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	1.295.314,00	3.963.834,00
GENERALES	181.858.981,25	148.850.058,10
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	4.438.000,00	3.427.000,00
	<u>544.152.375,25</u>	<u>540.072.408,10</u>

14) La Contribuciones Efectivas corresponde a los aportes a caja de compensacion, ARL, seguridad social y fondos de pension.

	<u>2.020</u>	<u>2.019</u>
SEGUROS DE VIDA	75.513,00	0,00
APORTES A CAJA DE COMPENSACION	9.122.300,00	9.618.600,00
COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL	19.792.400,00	21.568.445,00
COTIZACIONES A RIESGOS LABORALES	4.140.300,00	4.642.500,00
COTIZACIONES A FONDOS DE PENSION	27.941.400,00	30.437.645,00
	<u>61.071.913,00</u>	<u>66.267.190,00</u>

15) Los aportes sobre la Nomina corresponde a los aportes al ICBF y SENA

	<u>2.020</u>	<u>2.019</u>
APORTES AL ICBF	6.841.700,00	7.216.000,00
APORTES AL SENA	4.562.000,00	4.809.800,00
	<u>11.403.700,00</u>	<u>12.025.800,00</u>

16) Corresponde a los valores causados por concepto de Prestaciones sociales

	<u>2.020</u>	<u>2.019</u>
VACACIONES	9.901.128,00	10.534.098,00
CESANTIAS	19.393.847,00	21.191.856,00
INTERESES A LAS CESANTIAS	2.082.283,00	2.459.147,00
PRIMA DE SERVICIOS	19.779.332,00	21.081.301,00
	<u>51.156.590,00</u>	<u>55.266.402,00</u>

17) Gastos de personal diversos

	<u>2.020</u>	<u>2.019</u>
CAPACITACION AL PERSONAL	380.179,00	1.792.834,00
DOTACION Y SUMINISTRO AL PERSONAL	373.529,00	2.001.000,00
GASTOS DEPORTIVOS Y DE RECREACION	541.606,00	0,00
OTROS GASTOS DIVERSOS	0,00	170.000,00
	<u>1.295.314,00</u>	<u>3.963.834,00</u>

18) Gastos Generales:

	<u>2.020</u>	<u>2.019</u>
MATERIALES Y SUMINISTROS	3.674.900,00	4.130.953,00
MANTENIMIENTO	22.322.736,00	26.437.603,00
REPARACIONES	0,00	25.000,00
SERVICIOS PUBLICOS	17.263.000,92	16.389.566,22
ARRENDAMIENTO	15.978.042,00	15.408.048,00
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	17.269.000,00	4.407.200,00
IMPRESOS PUBLICACION SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	0,00	1.425.000,00
SEGUROS GENERALES	6.643.862,00	4.940.257,00
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	719.730,00	666.938,00
SERVICIOS DE ASEO CAFETERIA RESTAURANTE	14.361.672,00	7.220.042,00
ELEMENTOS DE ASEO LAVANDERIA Y CAFETERIA	306.300,00	485.713,00
LICENCIAMIENTO SOFTWARE	0,00	788.994,00
HONORARIOS	47.570.159,00	44.015.813,00
SERVICIOS	29.593.978,00	3.186.168,00
GASTOS LEGALES	333.216,00	92.142,00
TAXIS Y BUSES	196.940,00	672.900,00
AJUSTE AL PESO	21.056,24	992,88
PARQUEADERO	0,00	22.250,00
IVA MAYOR VALOR DEL GASTO/COSTO	5.604.389,09	18.139.922,00
IMPUESTO AL CONSUMO	0,00	394.556,00
Total Gastos Generales	<u>181.858.981,25</u>	<u>148.850.058,10</u>

NOTA 16 – DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES

En este rubro se registra periódicamente el deterioro de los activos fijos con que cuenta la empresa y el prorrateo de los activos intangibles que para nuestro caso es la licencia de SINERGIA, el cual es el software utilizado por los contratistas de los servicios de salud.

	<u>2.020</u>	<u>2.019</u>
DEPRECIACION DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	22.371.714,00	21.336.495,00
AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	14.884.334,00	27.478.687,00
	<u>37.256.048,00</u>	<u>48.815.182,00</u>

NOTA 17 – INGRESOS NO OPERACIONALES

Comprende los ingresos provenientes de transacciones diferentes a los del objeto social o giro normal del negocio incluyendo el ítem relacionado con las operaciones de carácter financiero, en el 2do trimestre del presente año se observa un considerable incremento en dichos ingresos debido al pago por parte de la EPS SANITAS de la licencia de maternidad de la funcionaria JENNY CAROLINA GALINDO LASSO.

Los ingresos no operacionales a 30 de Junio comprenden:

	<u>2.020</u>	<u>2.019</u>
FINANCIEROS	107,94	73,92
RECUPERACION DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,00	74.573.740,00
RECUPERACION DE OTROS COSTOS Y GASTOS	82.812,00	150.034,88
INGRESOS POR INCAPACIDADES	16.188.631,00	0
AJUSTE AL PESO	2.672,02	3.150,88
	<u>16.274.222,96</u>	<u>74.726.999,68</u>

NOTA 18 – GASTOS NO OPERACIONALES

Registra el valor de los gastos no relacionados directamente con la actividad principal de la empresa, causados por gastos bancarios, donaciones, comisiones e impuestos, adicionalmente se registra la liquidación de los contratos de vigencias anteriores. Y corresponde a:

	<u>2.020</u>	<u>2.019</u>
DONACIONES	1.000.000,00	0,00
COMISIONES	1.397.753,23	1.224.176,19
FINANCIEROS	1.662.018,42	696.695,43
IMPUESTOS ASUMIDOS	39.365,00	0,00
GASTOS DIVERSOS	6.096.500,00	0,00
GASTOS Y COSTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2.571.446,00	90.419.929,00
GLOSAS ACEPTADAS POR LA IPS	4.901.639,00	0,00
	<u>17.668.721,65</u>	<u>92.340.800,62</u>

Utilidad o perdida del ejercicio	388.498.725,06	304.626.892,96
----------------------------------	----------------	----------------


 MANUEL ANTONIO JULICUE ULL
 REPRESENTANTE LEGAL


 GISELL NATALIA MORENO COLORADO
 CONTADOR PUBLICO
 TP: 212222-T