



THE WALA IPS INDIGENA PUBLICA
ESTADO DE RESULTADOS Y GANANCIAS ACUMULADAS COMPARATIVO
A Diciembre 31 de 2020 y 2019
(Cifras en \$ Pesos)
(Presentacion Por Cuenta)

	NOTAS	Año 2020	Año 2019
INGRESOS OPERACIONALES	28		
Servicios de Salud		10.508.804.932,00	9.000.029.211,00
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		10.508.804.932,00	9.000.029.211,00
COSTO DE OPERACIÓN DE SERVICIOS	30		
Administración de la Seguridad Social en Salud		8.058.889.766,00	6.710.619.558,00
TOTAL COSTO OPERACIONALES		8.058.889.766,00	6.710.619.558,00
GASTOS OPERACIONALES			
Gastos de Administración	29	1.510.646.560,53	1.589.836.267,67
Sueldos y Salarios		473.102.615,00	473.859.137,00
Incapacidades Empleados		7.839.991,00	17.301.590,00
Contribuciones Efectivas		127.416.527,00	130.162.180,00
Aportes sobre la Nomina		23.733.500,00	23.955.700,00
Prestaciones Sociales		111.020.369,00	108.918.884,00
Gastos de Personal Diversos		2.820.157,00	4.153.834,00
Generales		759.857.910,53	827.688.213,67
Impuestos, Contribuciones y Tasas		4.855.491,00	3.796.729,00
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	29	70.360.496,00	106.531.323,00
Depreciación Propiedad Planta y Equipo		48.701.762,00	39.684.728,00
Amortización Intangibles		21.658.734,00	66.846.595,00
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		1.581.007.056,53	1.696.367.590,67
EXEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL		868.908.109,47	593.042.062,33
OTROS INGRESOS			
Ingresos no Operacionales	28		
Financieros		1.423,08	182,47
Recuperaciones		129.619.268,97	75.248.131,88
Incapacidades		20.661.070,00	0,00
Ajuste al Peso		6.090,87	8.037,29
TOTAL OTROS INGRESOS		150.287.852,92	75.256.351,64
OTROS GASTOS			
Gastos no Operacionales	29		
Donaciones		1.000.000,00	0,00
Comisiones		2.834.905,10	2.754.918,04
Financieros		3.146.415,78	4.324.166,46
Perdida por Baja de Activos		0,00	2.467.000,00
Gastos Diversos		6.477.583,05	50.000,00
Gastos de Ejercicios Anteriores		171.381.239,76	90.423.129,00
Devolución de Facturas		4.901.639,00	0,00
Glosas Aceptadas IPS		19.468.668,00	2.134.712,00
TOTAL OTROS GASTOS		209.210.450,69	102.153.925,50
EXEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		809.985.511,70	566.144.488,47


MANUEL ANTONIO JULICUE ULL
 Representante Legal


HECTOR FABIO CHAVEZ
 Revisor Fiscal
 TP: 68.147-T


GISELLE NATALIA MORENO
 Contador Público
 TP: 212222-T



THE WALA IPS INDIGENA PUBLICA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
A Diciembre 31 de 2020 y 2019
(cifras en \$ pesos)
(presentacion por cuentas)

	NOTA	AÑO 2020	AÑO 2019
ACTIVOS			
ACTIVO CORRIENTE		1.789.840.947,19	723.333.532,72
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	5	804.414.560,03	46.814.362,52
Caja		945.502,00	5.973.665,00
Depositos en Instituciones Financieras		803.469.058,03	40.840.697,52
CUENTAS POR COBRAR	7	985.426.387,16	676.519.170,20
Servicios de Salud		803.263.194,82	609.813.971,20
Actividades de Salud Publica		90.254.994,00	58.000.000,00
Servicios de Salud Glosados		8.964.894,00	8.172.249,00
Otras Cuentas por Cobrar		82.943.304,34	532.950,00
ACTIVO NO CORRIENTE		1.721.195.164,00	1.382.296.926,00
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	10	1.721.195.164,00	1.382.296.926,00
Terrenos		500.000.000,00	500.000.000,00
Edificios y Casas		1.217.039.161,00	837.039.161,00
Muebles y Enseres		17.048.243,00	17.048.243,00
Equipos de Comunicación		1.397.512,00	1.397.512,00
Equipos de Computacion		162.746.566,00	155.146.566,00
Equipo de Transporte		13.291.917,00	13.291.917,00
Depreciacion Acumulada		-190.328.235,00	-141.626.473,00
OTROS ACTIVOS		44.568.627,00	350.998.640,57
ACTIVOS INTANGIBLES	14	2.263.335,00	10.245.198,00
Licencias		3.880.000,00	0,00
Software		73.180.000,00	46.835.204,00
Amortizacion de Intangibles		-74.796.665,00	-36.590.006,00
OTROS DERECHOS Y GARANTIAS	16	42.305.292,00	340.753.442,57
Gastos Pagados por Anticipado		17.725.185,00	13.168.813,00
Avances y Anticipos		24.580.107,00	327.584.629,57
TOTAL ACTIVO		3.555.604.738,19	2.456.629.099,29
PASIVOS			
PASIVO CORRIENTE		681.022.011,48	392.031.884,28
CUENTAS POR PAGAR	21	581.000.738,52	305.196.351,32
Adquisicion de Bienes y Servicios		391.017.301,52	250.211.262,32
Descuentos de Nomina		12.179.900,00	10.706.100,00
Retencion en la Fuente por Pagar		42.383.223,00	28.449.989,00
Otras Cuentas por Pagar		135.420.314,00	15.829.000,00
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	22	84.646.736,00	79.827.496,00
Prestaciones y Salarios por Pagar		84.646.736,00	79.827.496,00
PASIVOS ESTIMADOS	23	15.374.536,96	7.008.036,96
Glosas por Conciliar		15.374.536,96	7.008.036,96
TOTAL PASIVO		681.022.011,48	392.031.884,28
PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	27	2.874.582.726,71	2.064.597.215,01
Capital Fscial		84.190.133,00	84.190.133,00
Resultados del Ejercicio		809.985.511,70	566.144.488,47
Resultado de Ejercicios Anteriores		1.980.407.082,01	1.414.262.593,54
Impactos por la Transicion al Nuevo Marco de Regulacion		0,00	0,00
TOTAL PATRIMONIO		2.874.582.726,71	2.064.597.215,01
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		3.555.604.738,19	2.456.629.099,29


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 CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2020 - 2019
(Cifras en Pesos Colombianos)

	Capital Fiscal	Resultados de Ejercicios Anteriores	Resultados del Ejercicio	Impactos por Transición	Total Patrimonio
SALDO AL 31/DIC/2018	84.190.133,00	799.791.299,56	600.274.065,64	14.197.228,34	1.498.452.726,54
Apropiación del resultado del periodo 2018		600.274.065,64	-600.274.065,64	-14.197.228,34	
Resultado del periodo 2019		14.197.228,34	566.144.488,47	-	
SALDO AL 31/DIC/2019	84.190.133,00	1.414.262.593,54	566.144.488,47	-	2.064.597.215,01
Apropiación del resultado del periodo 2019		566.144.488,47	-566.144.488,47	-	
Resultado del periodo 2020			809.985.511,70		
SALDO AL 31/DIC/2020	84.190.133,00	1.980.407.082,01	809.985.511,70	-	2.874.582.726,71

Manuel Antonio Julicue Ull
MANUEL ANTONIO JULICUE ULL
 Representante Legal

Hector Fabio Chavez
HECTOR FABIO CHAVEZ
 Revisor Fiscal
 TP: 68.147-T

GiSELL Natalia Moreno
GISELL NATALIA MORENO
 Contador Publico
 TP: 212222-T



THE WALA IPS INDIGENA PUBLICA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2020 - 2019
(Cifras en Pesos Colombianos)

	A 31 DE DICIEMBRE DE 2020	A 31 DE DICIEMBRE DE 2019
FLUJOS DE FONDOS PROVENIENTES DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Utilidad neta del Ejercicio	809.985.512	566.144.488
Mas o (Menos) Partidas que no afectaron el Efectivo		
Depreciación de Activos Fijos	48.701.762	39.361.950
Amortización de Cargos Diferidos	(4.556.372)	(8.779.240)
Provisiones	-	-
Subtotal Efectivo Generado por la Operación	854.130.902	596.727.198
CAMBIOS EN ACTIVO Y PASIVO OPERACIONAL		
(Aumento) Disminución en Deudores	(308.907.217)	(150.768.274)
(Aumento) Disminución en Inventarios	-	-
(Aumento) Disminución en Otros Activos	310.986.386	(336.853.828)
(Aumento) Disminución de Diferidos	-	-
Aumento (Disminución) de Obligaciones Financieras	-	-
Aumento (Disminución) de Cuentas por Pagar	261.871.153	(85.560.517)
Aumento (Disminución) de Impuestos por Pagar	13.933.234	4.901.217
Aumento (Disminución) de Oblig. Laborales	4.819.240	45.711.193
Aumento (Disminución) de Otros Pasivos	8.366.500	5.587.616
TOTAL EFECTIVO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	1.145.200.198	79.744.605
FLUJOS DE EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION		
(Aumento) Disminución Inversiones	-	-
(Aumento) Disminución Prop. Planta y Equipo	(387.600.000)	(58.288.109)
TOTAL EFECTIVO USADO EN INVERSION	(387.600.000)	(58.288.109)
FLUJOS DE EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
Aumento (Disminución) de Capital Social	-	-
Aumento (Disminución) de Utilidades Ejercicios Anteriores	-	-
TOTAL EFECTIVO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION	-	-
VARIACION DEL EFECTIVO		
EFFECTIVO NETO AL INICIO DEL PERIODO	46.814.363	25.357.866
Variación del Efectivo	757.600.198	21.456.496
SALDO FINAL DE EFECTIVO E INVERSIONES TEMPORALES	804.414.560	46.814.362


MANUEL ANTONIO JULICUE ULL
Representante Legal


HECTOR FABIO CHAVEZ
Revisor Fiscal
TP: 68.147-T


GISELL NATALIA MOREÑO
Contador Publico
TP: 212222-T



THE WALA IPS INDIGENA PUBLICA NIT 809.009.550 - 5

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Con corte a 31 de Diciembre de 2020 y 2019

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

1.1. Identificación y funciones

THE WALA IPS Indígena pública fue creada por los cabildos indígenas asociados al Consejo Regional Indígena del Tolima, reunidos el día primero (1º) 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 Secretaria 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.

1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones

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.

1.3. Base normativa y periodo cubierto

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.



THE WALA IPS INDIGENA PUBLICA NIT 809.009.550 - 5

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 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS

2.1. Bases de medición

El reconocimiento y presentación de los hechos económicos, financieros y sociales en sus estados financieros, se hace teniendo en cuenta su importancia relativa, ello implica tener en cuenta su naturaleza, cuantía, conocimiento y las circunstancias que lo rodean en cada caso

2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad

Moneda funcional: Pesos colombianos

Moneda de presentación: Pesos colombianos (COP)

NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

- **Efectivo y equivalentes al efectivo**

Esta política contable abarca los activos financieros aplicables al efectivo y sus equivalentes del efectivo originado en la prestación de servicios, en la administración de recursos de terceros u otras actividades que pueda ejercer The Wala IPS Indígena Pública.

Se reconocerá como efectivo en Caja el valor contenido en monedas y billetes mantenidos en la IPS, cuando se recaude.

Se reconocerá como saldo en Bancos el efectivo mantenido en Instituciones financieras debidamente autorizadas.

- **Cuentas por cobrar**

Los Deudores y/o cuentas por cobrar se deben clasificar en una de las cuatro categorías de instrumentos financieros, según lo expuesto por la NIC 39. Además, se debe reconocer un menor valor de las mismas si el importe en libros es mayor que su valor recuperable estimado. Para ello, la empresa debe evaluar en cada fecha de reporte, si existe evidencia de que el activo ha perdido valor. Por lo tanto, de ser el caso, se debe presentar la cuenta de cobranza dudosa correspondiente y el movimiento de la misma durante el año; identificando el tipo de cuenta a la que corresponde (comercial u otras).

Se debe distinguir las operaciones realizadas con empresas del estado y Entidades del Sector Público de aquellas realizadas con terceros, mostrando el movimiento que han tenido en el año. Tal distinción se efectúa para cada empresa del Estado y para cada entidad del Sector Público. Además, se debe mostrar las operaciones de ganancias y pérdidas relacionadas (Ventas, otros ingresos, compras, gastos, activos de corto y largo plazos).

Sede Administrativa: Carrera 8 No. 17-22 Barrio Interlaken- Ibagué Tolima
Teléfono: 2616096. Correo electrónico: sedeadministrativa@ipsthewala.com
IPS: Ibagué, Natagaima, Ortega, San Antonio, Coyaima y Chaparral



THE WALA IPS INDIGENA PUBLICA NIT 809.009.550 - 5

- **Propiedad, planta y equipo**

El objetivo de esta política es prescribir el tratamiento contable de Propiedades, planta y equipo existentes en la IPS, conocer la información acerca de la inversión que la IPS tiene en este rubro, así como los cambios que se hayan producido en dicha inversión.

THE WALA IPS Indígena pública medirá un elemento de Propiedades, Planta y Equipo por su costo en el momento del reconocimiento inicial.

La Depreciación de un Activo comenzará cuando esté disponible para su uso, esto es, inmediatamente es adquirido, aunque no esté siendo usado.

Se depreciará de forma separada cada parte de un elemento de Propiedades, planta y equipo que tenga un costo significativo. - Para nuestro caso la IPS depreciará todos los elementos de PPyE, que superen Cincuenta (50) Unidades de Valor Tributario su costo inicial.

- **Otros activos**

Se deben reconocer como intangibles aquellos activos que son adquiridos o se generan internamente en la medida que produzca beneficio económico futuro y el costo del activo puede ser medido fiablemente. En el caso de un activo desarrollado internamente, debe cumplir los siguientes requisitos para ser considerado activo: Que sea posible terminar la producción del activo intangible; demostrar la intención de la entidad de terminar el activo; demostrar la utilidad del activo y/o la existencia de un mercado para la producción que genere el activo intangible; disponibilidad de recursos técnicos, financieros o de otro tipo para completar el desarrollo y para usar o vender el activo.

El plazo de amortización debe ser aquel en que se estima que el intangible contribuirá a la generación de beneficios económicos, pues es muy importante tener en cuenta que, en NIIF, los activos intangibles nunca pueden tener vida infinita, en ese caso se le deben colocar como máximo diez (10) años de vida.

- **Beneficios a los empleados**

THE WALA IPS reconoce el costo de las remuneraciones de carácter acumulativo a favor de los empleados a la fecha del Estado de Situación Financiera, en función de los importes adicionales que se espera satisfacer a los empleados como consecuencia de los derechos que han acumulado en dicha fecha.

Los beneficios a los empleados en The Wala, comprende la retribución que la entidad proporciona a sus trabajadores a cambio de los servicios prestados.

- **Ingresos**

La medición de ingresos debe realizarse de acuerdo con el valor razonable de la contrapartida recibida.



THE WALA IPS INDIGENA PUBLICA
NIT 809.009.550 - 5

Con relación a los servicios, el ingreso se reconoce cuando el importe de los mismos pueda ser medido con fiabilidad; es posible que la empresa reciba beneficios económicos derivados de la transacción; el grado de terminación de la transacción en la fecha de reporte o cierre de los estados financieros pueda ser medido fiablemente y que los costos incurridos y los que quedan incurrir hasta completarla, puedan ser medidos con fiabilidad; los ingresos se reconocen en los períodos contables en los que tiene lugar la prestación del servicio.

- **Costos de ventas**

Los Costos de Servicios de salud incluyen costos como los medicamentos, las pruebas diagnósticas, el gasto en infraestructuras sanitarias, los salarios del personal sanitario y la inversión en equipos médicos. - Mientras que los costos no aplicables a los servicios de salud, incluyen los gastos producidos por un tratamiento fuera del sistema de salud, como el transporte de los pacientes hasta los centros de atención en salud y el costo por cuidados informales.

- **Ingresos y gastos no operacionales**

Los ingresos y gastos no operacionales deben ser reconocidos utilizando la base de acumulación o devengo.

Se debe revelar en la nota de políticas contables el reconocimiento de ingresos y gastos no operacionales; así mismo, en nota aparte, se debe presentar la composición de los gastos de acuerdo con su naturaleza, en tanto el estado de ganancias y pérdidas se presenta por la función del gasto.

➤ **LISTADO DE NOTAS QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD**

NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES

NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

NOTA 8. PRÉSTAMOS POR COBRAR

NOTA 9. INVENTARIOS

NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES

NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES

NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN

NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS

NOTA 17. ARRENDAMIENTOS

NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACIÓN

NOTA 19. EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA

NOTA 20. PRÉSTAMOS POR PAGAR

NOTA 24. OTROS PASIVOS

NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN

NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACIÓN

NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIÓN - ENTIDAD CONCEDENTE

Sede Administrativa: Carrera 8 No. 17-22 Barrio Interlaken- Ibagué Tolima
Teléfono: 2616096. Correo electrónico: sedeadministrativa@ipsthewala.com
IPS: Ibagué, Natagaima, Ortega, San Antonio, Coyaima y Chaparral



THE WALA IPS INDIGENA PUBLICA
NIT 809.009.550 - 5

NOTA 33. ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES (Fondos de Colpensiones)

NOTA 34. EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO DE LA MONEDA EXTRANJERA

NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS

NOTA 36. COMBINACIÓN Y TRASLADO DE OPERACIONES

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL 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 Diciembre de 2020, The Wala IPSI, el Efectivo y Equivalente al Efectivo, es el siguiente:

CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	804.414.560,03	46.814.362,52	757.600.197,51
Caja	945.502,00	5.973.665,00	-5.028.163,00
Depósitos en instituciones financieras	803.469.058,03	40.840.697,52	762.628.360,51

5.1. Caja

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 septiembre de 2020 se dieron de baja las cajas menores de Ortega y de cuotas moderadoras y se ajustó el valor de la caja administrativa, debido a que venían arrastrando saldos inexistentes desde años anteriores.

CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION
CAJA	945.502,00	5.973.665,00	-5.028.163,00
Caja Administracion Ibague	945.502,00	1.039.665,00	-94.163,00
Caja Menor Ortega	-	2.000.000,00	-2.000.000,00
Caja Menor Cuotas Moderadoras	-	2.934.000,00	-2.934.000,00

5.2. Depósitos en instituciones financieras

Comprende el efectivo que posee la entidad en sus cuentas bancarias.



THE WALA IPS INDIGENA PUBLICA
NIT 809.009.550 - 5

CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION	RENTABILIDAD CIERRE 2020 (Vr inter recib)	% TASA PROMEDIO
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	803.469.058,03	40.840.697,52	762.628.360,51	1.423,08	0,58%
Cuenta corriente	801.945.227,08	40.115.628,05	761.829.599,03	-	0,00%
Bancolombia 06810461896	576.435.080,08	22.607.979,65	553.827.100,43	-	
Bancolombia 06831632020	-	17.507.648,40	-17.507.648,40	-	
Bancolombia 06800001594	225.510.147,00	-	225.510.147,00	-	
Cuenta de ahorro	1.523.830,95	725.069,47	798.761,48	1.423,08	0,58%
Banco Agrario 466330027	9.632,80	9.632,80	-	-	
Banco Davivienda 166900059436	0,48	0,36	0,12	0,12	0,33%
Bancoomeva 130103091206	500.000,00	500.000,00	-	-	
Banco Davivienda 16690005484	215.652,82	215.436,31	216,51	216,51	0,10%
Bancolombia - 06800000123	798.544,85	-	798.544,85	1.206,45	0,15%

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

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.

Es de resaltar que todas nuestras cuentas por cobrar son a corto plazo, es decir cuentas por cobrar corrientes.

El saldo a 31 de Diciembre de 2020 es:

CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION
CUENTAS POR COBRAR	985.426.387,16	676.519.170,20	308.907.216,96
Servicios de salud modalidad evento	569.936.628,82	372.178.021,20	197.758.607,62
Servicios de salud modalidad capitación	233.326.566,00	237.635.950,00	-4.309.384,00
Actividades de salud pública	90.254.994,00	58.000.000,00	32.254.994,00
Otras cuentas por cobrar servicios de salud	8.964.894,00	8.172.249,00	792.645,00
Otras cuentas por cobrar	82.943.304,34	532.950,00	82.410.354,34

7.1. Servicios de salud modalidad evento

Esta cuenta comprende los valores por cobrar de los contratos de prestación de servicios por evento de afiliados con PIJAOS SALUD EPS I pertenecientes al régimen subsidiado y contributivo.



THE WALA IPS INDIGENA PUBLICA
NIT 809.009.550 - 5

CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION
SERVICIOS DE SALUD MODALIDAD EVENTO	569.936.628,82	372.178.021,20	77.703.975,50
Plan contributivo evento	113.774.977,70	36.071.002,20	77.703.975,50
Ibagué	31.269.033,00	23.945.431,00	7.323.602,00
Natagaima	43.474.995,00	7.511.805,00	35.963.190,00
Ortega	12.195.211,00	2.178.007,00	10.017.204,00
Coyaima	10.950.809,20	2.435.759,20	8.515.050,00
Chaparral	13.842.220,50	-	13.842.220,50
San antonio	2.042.709,00	-	2.042.709,00
Plan subsidiado evento	456.161.651,12	336.107.019,00	120.054.632,12
Ibagué	66.839.213,00	106.680.178,00	-39.840.965,00
Natagaima	111.129.980,00	101.333.963,00	9.796.017,00
Ortega	93.888.980,12	69.964.846,00	23.924.134,12
Coyaima	84.275.917,00	58.128.032,00	26.147.885,00
Chaparral	88.752.224,00	-	88.752.224,00
San antonio	11.275.337,00	-	11.275.337,00

7.2. Servicios de salud modalidad capitación

Esta cuenta comprende los valores por cobrar de los contratos de prestación de servicios por capitación de afiliados con PIJAOS SALUD EPS I.

CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION
SERVICIOS DE SALUD MODALIDAD CAPITACION	233.326.566,00	237.635.950,00	-4.309.384,00
Servicios de salud capitación	233.326.566,00	237.635.950,00	-4.309.384,00

7.3. Actividades de salud publica

El saldo del año 2019 corresponde al valor facturado a la Gobernación del Tolima por concepto de la ejecución de un contrato de perteneciente al plan de intervenciones PIC, y el saldo del año 2020 corresponde igualmente a un contrato del plan de intervenciones PIC con la Alcaldía de Chaparral.

CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION
ACTIVIDADES DE SALUD PUBLICA	90.254.994,00	58.000.000,00	32.254.994,00
Atencion actividades de salud publica	90.254.994,00	58.000.000,00	32.254.994,00

7.4. Otras cuentas por cobrar servicios de salud

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.



THE WALA IPS INDIGENA PUBLICA
NIT 809.009.550 - 5

CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION
OTRAS CUENTAS POR COBRAR SERVICIOS DE	8.964.894,00	8.172.249,00	792.645,00
Glosas por conciliar	8.964.894,00	8.172.249,00	792.645,00

7.5. Otras cuentas por cobrar

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

CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	82.943.304,34	532.950,00	82.410.354,34
Terceros			
Jimenez Gonzalez Alfonso	20.376.536,00	80.450,00	20.296.086,00
Alvares Torres Ligia Rocío	6.863.828,00	218.250,00	6.645.578,00
Bejarano Ramos Julian Andres	22.251,00	128.350,00	-106.099,00
Olaya Urueña Oscar Augusto	7.939.041,00	105.900,00	7.833.141,00
Celemin Rodriguez Didier Agosto	6.658.012,00	-	6.658.012,00
Pijaos Salud E.P.S-I	41.083.636,34	-	41.083.636,34

NOTA 10. PROPIEDADES, 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 31 de Diciembre comprende:

CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.721.195.164,00	1.382.296.926,00	338.898.238,00
Terrenos	500.000.000,00	500.000.000,00	-
Edificios y Casas	1.217.039.161,00	837.039.161,00	380.000.000,00
Muebles, enseres y equipo de oficina	17.048.243,00	17.048.243,00	-
Equipos de Comunicación	1.397.512,00	1.397.512,00	-
Equipos de Computación	162.746.566,00	155.146.566,00	7.600.000,00
Equipo de transporte	13.291.917,00	13.291.917,00	-
Depreciación acumulada (Cr)	-190.328.235,00	-141.626.473,00	-48.701.762,00

• De los \$1.217.039.161, es conveniente aclarar que el valor de \$837.039.161 incluido en el concepto de Edificios y casas corresponde a una edificación usada por Pijaos Salud EPSI.

10.1. Estimaciones

THE WALA IPS Indígena pública medirá un elemento de Propiedades, Planta y Equipo por su costo en el momento del reconocimiento inicial.

Sede Administrativa: Carrera 8 No. 17-22 Barrio Interlaken- Ibagué Tolima
Teléfono: 2616096. Correo electrónico: sedeadministrativa@ipsthewala.com
IPS: Ibagué, Natagaima, Ortega, San Antonio, Coyaima y Chaparral



THE WALA IPS INDIGENA PUBLICA
NIT 809.009.550 - 5

El método de depreciación es el de Línea Recta, este método de depreciación aplicado de acuerdo con la vida útil de cada elemento se revisa regularmente para evaluar si ha tenido un cambio significativo en los resultados económicos y establecer uno nuevo de ser necesario. Este método de depreciación se realiza mensualmente.

DESCRIPCION DE LOS BIENES DE PPE		AÑOS DE VIDA ÚTIL (Depreciacion línea recta)
TIPO	CONCEPTOS	MÁXIMO
INMBUEBLES	Edificaciones	40 años
MUEBLES	Muebles y Enseres	10 años
	Equipo de Oficina	7 años
	Equipo de Comunicaciones	5 años
	Equipo de Cómputo	4 años
	Equipo Médico Científico	4 años
	Vehículos	7 años

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES

Se reconoce como intangibles aquellos activos que son adquiridos o se generan internamente en la medida que produzca beneficio económico futuro y el costo del activo pueda ser medido fiablemente.

Se miden al costo de adquisición o valor revaluado menos pérdidas por desvalorización y amortización acumulada.

El plazo de amortización debe ser aquel en que se estima que el intangible contribuirá a la generación de beneficios económicos, pues es muy importante tener en cuenta que, en NIIF, los activos intangibles nunca pueden tener vida infinita, en ese caso se le deben colocar como máximo diez (10) años de vida.

Los intangibles con que cuenta The Wala a 31 de Diciembre de 2020 corresponden a los siguientes:

CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION
ACTIVOS INTANGIBLES	2.263.335,00	10.245.198,00	-7.981.863,00
Licencias	3.880.000,00	-	3.880.000,00
Software	73.180.000,00	46.835.204,00	26.344.796,00
Amortización acumulada de activos intangibles (Cr)	-74.796.665,00	-36.590.006,00	-38.206.659,00

NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS

Representa los gastos pagados por anticipado y los avances y anticipos entregados, los cuales todos corresponden a valores corrientes, es decir son activos a corto plazo.



THE WALA IPS INDIGENA PUBLICA
NIT 809.009.550 - 5

CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION
OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS	42.305.292,00	340.753.442,57	-298.448.150,57
Gastos pagados por anticipado	17.725.185,00	13.168.813,00	4.556.372,00
Avances y anticipos entregados	24.580.107,00	327.584.629,57	-303.004.522,57

16.1. Gastos pagados por anticipado

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.

CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	17.725.185,00	13.168.813,00	4.556.372,00
Poliza de seguro de responsabilidad civil	5.651.347,00	5.832.584,00	-181.237,00
Poliza moto contra todo riesgo	190.837,00	45.195,00	145.642,00
Poliza de seguro de cumplimiento Conv Alcaldías Chaparral	990.877,00	-	990.877,00
Poliza de seguro de cumplimiento contratos Pijaos Salud	1.181.400,00	1.099.405,00	81.995,00
Poliza de seguro de cumplimiento convenios Alcaldías	-	313.900,00	-313.900,00
Licencias software anuales	9.710.724,00	5.877.729,00	3.832.995,00

16.2. Avances y anticipos entregados

Corresponde a los anticipos pagados 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 serán descontado al siguiente mes.

CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	24.580.107,00	327.584.629,57	-303.004.522,57
Enciso Colmenares Cesar Horacio	11.408.000,00	-	11.408.000,00
Alcaldía De Chaparral Tolima	6.328.074,00	-	6.328.074,00
Consejo Regional Indigena Del Tolima - C...	5.000.000,00	-	5.000.000,00
Davinci Technologies Sas	1.447.345,00	-	1.447.345,00
Oscar Augusto Olaya Urueña	100.000,00	-	100.000,00
Didier Augusto Celemin Rodriguez	296.688,00	-	296.688,00
Manuel Antonio Julicue Ull	-	847.001,00	-847.001,00
Olga Beatriz Gutierrez	-	22.000,00	-22.000,00
Maria Nayiver Medina Montealegre	-	1.350.000,00	-1.350.000,00
Alcaldía de Ibagué	-	12.672.845,00	-12.672.845,00
Proyectos ambientales ltda	-	24.750,00	-24.750,00
Pijaos Salud EPSI	-	312.668.033,57	-312.668.033,57

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

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

Sede Administrativa: Carrera 8 No. 17-22 Barrio Interlaken- Ibagué Tolima
Teléfono: 2616096. Correo electrónico: sedeadministrativa@ipsthewala.com
IPS: Ibagué, Natagaima, Ortega, San Antonio, Coyaima y Chaparral



THE WALA IPS INDIGENA PUBLICA
NIT 809.009.550 - 5

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 31 de Diciembre comprende:

CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION
CUENTAS POR PAGAR	581.000.738,52	305.196.351,32	275.804.387,20
Adquisición de bienes y servicios	391.017.301,52	250.211.262,32	140.806.039,20
Descuentos de nomina	12.179.900,00	10.706.100,00	1.473.800,00
Retención en la fuente e impuesto de timbre	42.383.223,00	28.449.989,00	13.933.234,00
Otras cuentas por pagar	135.420.314,00	15.829.000,00	119.591.314,00

21.1. Adquisición de bienes y servicios

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.

CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	391.017.301,52	250.211.262,32	140.806.039,20
Cuentas por pagar capitación	2.674.788,00	36.785.319,00	-34.110.531,00
Cuentas por pagar capita movilidad	1.339.200,00	1.339.200,00	-
Cuentas por pagar servicios de salud por evento	259.879.435,52	166.947.447,32	92.931.988,20
Otros acreedores	127.123.878,00	45.139.296,00	81.984.582,00

21.2. Descuentos de nomina

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

CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION
DESCUENTOS DE NOMINA	12.179.900,00	10.706.100,00	1.473.800,00
Aportes a Fondos de pensión	6.837.800,00	6.010.400,00	827.400,00
Aportes a seguridad social en salud	5.342.100,00	4.695.700,00	646.400,00

21.3. Retención en la fuente e impuesto de timbre

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.



THE WALA IPS INDIGENA PUBLICA
NIT 809.009.550 - 5

CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION
RETENCION EN LA FUENTE E IMPTO DE TIMBRE	42.383.223,00	28.449.989,00	10.173.554,00
Retención en la fuente servicios	38.351.712,00	28.165.991,00	10.185.721,00
Retención en la fuente arrendamiento	93.777,00	105.944,00	-12.167,00
Retención en la fuente compras	3.223.795,00	-	3.223.795,00
Retención de impuesto de industria y comercio	713.939,00	178.054,00	535.885,00

21.4. Otras cuentas por pagar

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

CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	135.420.314,00	15.829.000,00	1.985.100,00
Aportes al ICBF y SENA	2.019.700,00	1.879.000,00	140.700,00
Honorarios	1.844.400,00	-	1.844.400,00
Servicios	131.556.214,00	13.950.000,00	117.606.214,00

NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLADOS

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

El saldo de obligaciones laborales al 31 de Diciembre comprende:

CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION
BENEFICIOS A LOS EMPLADOS	84.646.736,00	79.827.496,00	4.682.340,00
Nomina por pagar	41.160.189,00	36.719.517,00	4.440.672,00
Cesantías	27.050.368,00	27.965.100,00	-914.732,00
Intereses sobre cesantías	345.802,00	365.400,00	-19.598,00
Vacaciones	13.756.877,00	12.580.879,00	1.175.998,00
Prima de servicios	-	-	-
Aportes a riesgos laborales	718.100,00	693.800,00	24.300,00
Caja de compensacion Comfenalco	1.615.400,00	1.502.800,00	112.600,00

NOTA 23. PROVISIONES

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 auditoria para proceder a su conciliación o aceptación por parte de los médicos.

CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION
PROVISIONES	15.374.536,96	7.008.036,96	8.366.500,00
Otras provisiones diversas (Glosas por Conciliar)	15.374.536,96	7.008.036,96	8.366.500,00

Sede Administrativa: Carrera 8 No. 17-22 Barrio Interlaken- Ibagué Tolima
Teléfono: 2616096. Correo electrónico: sedeadministrativa@ipsthewala.com
IPS: Ibagué, Natagaima, Ortega, San Antonio, Coyaima y Chaparral



THE WALA IPS INDIGENA PUBLICA
NIT 809.009.550 - 5

NOTA 27. 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.

CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION
PATRIMONIO	2.874.582.726,71	2.064.597.215,01	809.985.511,70
Capital Fiscal	84.190.133,00	84.190.133,00	-
Resultado de ejercicios anteriores	1.980.407.082,01	1.414.262.593,54	566.144.488,47
Resultado del ejercicio	809.985.511,70	566.144.488,47	243.841.023,23

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 28. INGRESOS

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

Los ingresos operacionales corresponden a la prestación de servicio de salud y los no operacionales corresponden a transacciones diferentes a los del objeto social.

Los ingresos por el periodo terminado el 31 de Diciembre comprende:

CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION
INGRESOS	10.659.092.784,92	9.075.285.562,64	1.583.807.222,28
Cuota moderadora regimen contributivo	2.036.500,00	2.308.800,00	-272.300,00
Unidad de pago por capitacion regimen subsidiado	5.692.503.220,00	7.335.912.871,00	-1.643.409.651,00
Prestacion servicios de salud Evento	4.825.237.334,00	1.661.807.540,00	3.163.429.794,00
Devoluciones, rebajas y descuentos (Db)	-10.972.122,00	-	-10.972.122,00
Otros ingresos	150.287.852,92	75.256.351,64	75.031.501,28

28.1. Otros ingresos

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 semestre 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, y la liquidación de contratos de servicios de salud del año 2018 de la entidad PIJAOS SALUD EPSI.



THE WALA IPS INDIGENA PUBLICA
NIT 809.009.550 - 5

CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION
OTROS INGRESOS	150.287.852,92	75.256.351,64	75.031.501,28
Financieros	1.423,08	182,47	1.240,61
Recuperación de ejercicios anteriores	129.381.617,97	74.573.740,00	54.807.877,97
Recuperación de otros costos y gastos	237.651,00	674.391,88	-436.740,88
Ingresos por incapacidades	20.661.070,00	-	20.661.070,00
Ajuste al peso	4.560,59	8.037,29	-3.476,70
Ajuste al peso DIAN	1.530,28	-	1.530,28

NOTA 29. GASTOS

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

CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION
GASTOS	1.790.217.507,22	1.798.521.516,17	-8.304.008,95
De administración y operación	1.510.646.560,53	1.589.836.267,67	-79.189.707,14
Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provis	70.360.496,00	106.531.323,00	-36.170.827,00
Transferencias y subvenciones	1.000.000,00	-	1.000.000,00
Otros gastos	208.210.450,69	102.153.925,50	106.056.525,19

29.1. De administración y operación

Corresponde a los gastos operacionales en que incurre la entidad para el desarrollo normal de sus actividades.

CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	1.510.646.560,53	1.589.836.267,67	-79.189.707,14
Sueldos y salarios	473.102.615,00	473.859.137,00	-756.522,00
Incapacidades empleados	7.839.991,00	17.301.590,00	-9.461.599,00
Contribuciones efectivas	127.416.527,00	130.162.180,00	-2.745.653,00
Aportes sobre la nomina	23.733.500,00	23.955.700,00	-222.200,00
Prestaciones sociales	111.020.369,00	108.918.884,00	2.101.485,00
Gastos de personal diversos	2.820.157,00	4.153.834,00	-1.333.677,00
Generales	759.857.910,53	827.688.213,67	-67.830.303,14
Impuestos, contribuciones y tasas	4.855.491,00	3.796.729,00	1.058.762,00

29.1.1. Contribuciones efectivas

Sede Administrativa: Carrera 8 No. 17-22 Barrio Interlaken- Ibagué Tolima
Teléfono: 2616096. Correo electrónico: sedeadministrativa@ipsthewala.com
IPS: Ibagué, Natagaima, Ortega, San Antonio, Coyaima y Chaparral



THE WALA IPS INDIGENA PUBLICA
NIT 809.009.550 - 5

CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION
Contribuciones efectivas	127.416.527,00	130.162.180,00	-2.745.653,00
Seguros de vida	75.513,00	-	75.513,00
Aportes a caja de compensación	18.984.400,00	19.159.800,00	-175.400,00
Cotizaciones a seguridad social	41.381.157,00	42.249.440,00	-868.283,00
Cotizaciones a riesgos laborales	8.601.900,00	9.120.700,00	-518.800,00
Cotizaciones a fondos de pension	58.373.557,00	59.632.240,00	-1.258.683,00

29.1.2. Aportes sobre la nomina

CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION
Aportes sobre la nomina	23.733.500,00	23.955.700,00	-222.200,00
Aportes al ICBF	14.240.000,00	14.374.400,00	-134.400,00
Aportes al SENA	9.493.500,00	9.581.300,00	-87.800,00

29.1.3. Prestaciones sociales

CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION
Prestaciones sociales	111.020.369,00	108.918.884,00	2.101.485,00
Vacaciones	25.671.592,00	20.767.071,00	4.904.521,00
Cesantías	40.908.408,00	41.913.349,00	-1.004.941,00
Intereses a las cesantías	3.537.235,00	4.250.939,00	-713.704,00
Prima de servicios	40.903.134,00	41.987.525,00	-1.084.391,00

29.1.4. Gastos de personal diversos

CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION
Gastos de personal diversos	2.820.157,00	4.153.834,00	-1.333.677,00
Capacitación, bienestar social al personal	480.179,00	1.792.834,00	-1.312.655,00
Dotación y suministro al personal	1.557.529,00	2.001.000,00	-443.471,00
Gastos deportivos y de recreación	541.606,00	-	541.606,00
Gastos de viaje	-	190.000,00	-190.000,00
Otros gastos diversos	240.843,00	170.000,00	70.843,00

29.1.5. Generales



THE WALA IPS INDIGENA PUBLICA
NIT 809.009.550 - 5

CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION
Generales	759.857.910,53	827.688.213,67	-67.830.303,14
Materiales	129.959.106,00	99.790.403,00	30.168.703,00
Papelería	4.188.292,00	18.804.315,00	-14.616.023,00
Elemento de oficina	1.908.330,00	2.387.085,00	-478.755,00
Gastos Covid-19	1.310.150,00	-	1.310.150,00
Mantenimiento	51.514.777,00	44.627.581,00	6.887.196,00
Reparaciones	-	25.000,00	-25.000,00
Servicios Públicos	34.321.716,84	32.739.741,22	1.581.975,62
Arrendamiento	32.054.172,00	32.552.400,00	-498.228,00
Viáticos Y Gastos De Viaje	20.010.600,00	8.218.000,00	11.792.600,00
Impresos, Publicación Suscripciones Y Afiliación	1.055.400,00	1.875.000,00	-819.600,00
Seguros Generales	12.795.904,00	12.697.624,00	98.280,00
Combustibles Y Lubricantes	2.041.478,00	1.371.587,00	669.891,00
Servicios De Aseo Cafetería Restaurante	18.359.615,01	10.260.296,00	8.099.319,01
Elementos De Aseo Lavandería Y Cafetería	917.100,00	1.164.943,00	-247.843,00
Licenciamiento Software	-	788.994,00	-788.994,00
Honorarios	91.469.659,00	85.136.720,00	6.332.939,00
Servicios	311.923.543,00	422.151.554,00	-110.228.011,00
Correo	15.000,00	-	15.000,00
Gastos Legales	9.258.577,00	540.058,00	8.718.519,00
Taxis Y Buses	427.940,00	1.532.600,00	-1.104.660,00
Ajuste Al Peso	13.365,84	12.953,45	412,39
Parqueadero	11.399,00	22.250,00	-10.851,00
Ajuste Al Peso DIAN	5.961,92	-	5.961,92
Iva Mayor Valor Del Gasto/Costo	36.295.823,92	50.567.516,00	-14.271.692,08
Impuesto Al Consumo	-	421.593,00	-421.593,00

29.2. 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 asistencial y contable de nuestra entidad.

CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	70.360.496,00	106.531.323,00	-36.170.827,00
DEPRECIACION	48.701.762,00	39.684.728,00	9.017.034,00
De edificaciones	24.092.648,00	19.519.733,00	4.572.915,00
De muebles, enseres y equipo de oficina	1.704.828,00	3.111.077,00	-1.406.249,00
De equipos de comunicación y computación	21.005.442,00	15.155.075,00	5.850.367,00
De equipos de transporte	1.898.844,00	1.898.843,00	1,00
AMORTIZACION	21.658.734,00	66.846.595,00	-45.187.861,00
De activos intangibles	21.658.734,00	66.846.595,00	-45.187.861,00

29.3. Transferencias y subvenciones

Sede Administrativa: Carrera 8 No. 17-22 Barrio Interlaken- Ibagué Tolima
Teléfono: 2616096. Correo electrónico: sedeadministrativa@ipsthewala.com
IPS: Ibagué, Natagaima, Ortega, San Antonio, Coyaima y Chaparral



THE WALA IPS INDIGENA PUBLICA
NIT 809.009.550 - 5

Este valor corresponde a dineros entregados al Consejo Regional Indígena del Tolima – Crit para contribuir con la remodelación de la casa en donde laboran los médicos tradicionales del municipio de Ortega.

CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION
TRASNFERENCIAS Y SUBVENCIONES	1.000.000,00	-	1.000.000,00
Donaciones	1.000.000,00	-	1.000.000,00

29.4. Otros gastos

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

CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION
OTROS GASTOS	208.210.450,69	102.153.925,50	106.056.525,19
COMISIONES	2.834.905,10	2.754.918,04	79.987,06
Comisiones servicios financieros	2.834.905,10	2.754.918,04	79.987,06
FINANCIEROS	3.146.415,78	4.324.166,46	-1.177.750,68
Intereses de mora	86.000,00	-	86.000,00
Otros gastos financieros	3.060.415,78	4.324.166,46	-1.263.750,68
GASTOS DIVESOS	177.858.822,81	92.940.129,00	84.918.693,81
Impuestos asumidos	4.118,00	-	4.118,00
Perdida por baja en cuentas de activos	-	2.467.000,00	-2.467.000,00
Impuestos asumidos	39.365,00	-	39.365,00
Otros gastos y costos	6.434.100,05	50.000,00	6.384.100,05
Gastos de ejercicios anteriores	171.381.239,76	90.423.129,00	80.958.110,76
DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENT	24.370.307,00	2.134.712,00	22.235.595,00
Devolucion facturas vigencias anteriores	4.901.639,00	-	4.901.639,00
Glosas aceptadas vigencia anteriores	19.468.668,00	2.134.712,00	17.333.956,00

NOTA 30. COSTOS 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.

CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACION
COSTOS DE VENTAS	8.058.889.766,00	6.710.619.558,00	1.348.270.208,00
COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	8.058.889.766,00	6.709.871.758,00	1.349.018.008,00
Servicios de salud	8.058.889.766,00	6.709.871.758,00	1.349.018.008,00
OTROS SERVICIOS	-	747.800,00	-747.800,00
Cuota moderadora regimen contributivo	-	747.800,00	-747.800,00



THE WALA IPS INDIGENA PUBLICA
NIT 809.009.550 - 5

Agrupación de 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 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Las variaciones más significativas respecto al estado de flujo de efectivo corresponden al incremento de otros avances y anticipos entregados a terceros, como también la compra de una edificación para uso de nuestra entidad.


MANUEL ANTONIO JULICUE ULL
Representante Legal


GISSELL NATALIA MORENO
Contador Publico
TP 212222-T