THE WALA IPS INDIGENA PUBLICA ESTADO DE RESULTADOS Y GANANCIAS ACUMULADAS COMPARATIVO



A Diciembre 31 de 2021 y 2020 (Cifras en \$ Pesos) (Presentacion Por Cuenta)

	REVELACIONES	Año 2021	Año 2020
4 INGRESOS OPERACIONALES	28		
43 Servicios de Salud		12.206.880.544,00	10.508.804.932,00
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		12.206.880.544,00	10.508.804.932,00
6 COSTO DE OPERACIÓN DE SERVICIOS	30		
63 Administracion de la Seguridad Social en Salue		9.137.124.731,00	8.058.889.766,00
TOTAL COSTO OPERACIONALES		9.137.124.731,00	8.058.889.766,00
5 GASTOS OPERACIONALES			
51 Gastos de Administración	29	2.003.046.448,01	1.510.646.560,53
5101 Sueldos y Salarios		656.947.523,00	473.102.615,00
5102 Incapacidades Empleados		24.304.384.00	7.839.991.00
5103 Contribuciones Efectivas		183.880.350,00	127.416.527,00
5104 Aportes sobre la Nomina		33.209.400,00	23.733.500,00
5107 Prestaciones Sociales		152.059.855,00	111.020.369,00
5108 Gastos de Personal Diversos		36,991,336,00	2.820.157,00
5111 Generales		911.417.871,96	759.857.910,53
5120 Impuestos, Contribuciones y Tasas		4.235.728,05	4.855.491,00
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZA	ACIO 29	80.290.789,00	70.360.496,00
5360 Depreciacion Propiedad Planta y Equipo		59.790.467,00	48.701.762,00
5366 Amortizacion Intangibles		20.500.322,00	21.658.734,00
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		2.083.337.237,01	1.581.007.056,53
EXEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL		986.418.575,99	868.908.109,47
4 OTROS INGRESOS			
48 Ingresos no Operacionales	28		
4802 Financieros		103,97	1.423,08
4808 Recuperaciones		26.062.590,08	150.286.429,84
TOTAL OTROS INGRESOS		26.062.694,05	150.287.852,92
OTROS GASTOS			
5 Gastos no Operacionales	29		
5424 Donaciones		0,00	1.000.000,00
5802 Comisiones		3.887.454,12	2.834.905,10
5804 Financieros		5.827.157,21	3.146.415,78
5890 Gastos Diversos		6.806.240,27	177.858.822,81
5895 Devoluciones, Rebajas y Descuentos		24.985.755,00	24.370.307,00
TOTAL OTROS GASTOS		41.506.606,60	209.210.450,69
EXEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		970.974.663,44	809.985.511,70

MANUEL ANTONIO JULICUEULL Representante Legal

RECTOR 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 Diciembre 31 de 2021 y 2020 (cifras en \$ pesos) (presentacion por cuentas)

ACTIVOS ACTIVO CORRIENTE 11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO 5 1.606.713.908,90 804.414.560,03 105 Caja 905.302,00 945.502,00 1110 Depositos en Instituciones Financieras 1.605.808.606,90 803.469.058,03 13 CUENTAS POR COBRAR 7 1.177.365.462,34 985.426.387,16 1319 Servicios de Salud 1.096.500.992,00 902.483.082,82 1384 Otras Cuentas por Cobrar 80.864.470,34 82.943.304,34 ACTIVO NO CORRIENTE 1.697.284.697,00 1.721.195.164,00 1605 Terrenos 500.000.000,00 1604 Edifficios y Casas 1.217.039.161,00 1670 Equipos de Comunicación 1670 Equipos de Comunicación 17.048.243,00 17.048.243,00 1675 Equipo de Transporte 13.291.917,00 1685 Depreciacion Acumulada 200.024.078,00 1670 Licencias y Softwares 109.500.197,00 77.060.000,00 1975 Amortización de Intangibles 1970 Licencias y Softwares 109.500.197,00 1770 Sactivo 1770 Sactiv			REVELACIONES	AÑO 2021	AÑO 2020
ACTIVO CORRIENTE 11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO 5 1.606.7713.908,90 804.414.560,03 105.0219 905.302,00 945.502,00 1110 Depositos en Instituciones Financieras 1.605.808.606,90 803.459.058,03 13 CUENTAS POR COBRAR 7 1.177.365.462,34 985.426.387,16 1319 Servicios de Salud 1.096.500.992,00 902.483.082,82 1384 Otras Cuentas por Cobrar 80.864.470,34 82.943.304,34 ACTIVO NO CORRIENTE 1.697.284.697,00 1.721.195.164,00 16 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO 10 1.697.284.697,00 1.721.195.164,00 1605 Terrenos 50.000.000,00 1604 Edificios y Casas 1.217.039.161,00 1670 Equipos de Comunicación 1670 Equipo de Transporte 13.291.917,00 1675 Equipo de Transporte 13.291.917,00 1685 Depreciacion Acumulada -250.118.702,00 -190.328.235,00 OTROS ACTIVOS ACTIVOS ACTIVOS (ACTIVOS) ACTIVOS (ACTIVOS) ACTIVOS (ACTIVOS) ACTIVOS (ACTIVOS) 1975 Amortización de Intangibles 07ROS DERECHOS Y GARANTIAS 16 12.002.600,00 17.729.665,00 07ROS DERECHOS Y GARANTIAS 16 12.002.600,00 17.729.665,00 07ROS DERECHOS Y GARANTIAS 16 12.002.600,00 17.725.165,00 07ROS DERECHOS Y GARANTIAS 16 1		ACTIVOS			
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO 5 1.606.713.908,90 804.414.560,03 905.302,00 945.502,00 945.502,00 945.502,00 945.502,00 1110 Depositos en Instituciones Financieras 1.605.808.606,90 803.469.058,03 13 CUENTAS POR COBRAR 7 1.177.365.462,34 985.426.387,16 200.000 902.483.082,82 1384 Otras Cuentas por Cobrar 80.864.470,34 82.943.304,34 82.942.304,34 82.942.304,34 82.942.304,34 82.942.304,34 82.942.304,34 82.942.304,34 82.942.304,34 82.942.304,34 82.942.304,34 82.942.304,34 82.942.304,34 82.942.304,34 82.942.304,34 82.942.304,				2 784 079 371 24	1 789 840 947 19
1105 Caja 905.302.00 945.502.00 1110 Depositos en Instituciones Financieras 1.605.808.606,90 803.469.058,03 13 CUENTAS POR COBRAR 7 1.177.365.462,34 985.426.387,16 1319 Servicios de Salud 1.096.500.992.00 902.483.082,82 1384 Otras Cuentas por Cobrar 80.864.470,34 82.943.304,34 ACTIVO NO CORRIENTE 1.697.284.697,00 1.721.195.164,00 169 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO 10 1.697.284.697,00 1.721.195.164,00 1605 Terrenos 500.000.000,00 500.000.000,00 1606 Muebles y Enseres 17.048.243,00 17.048.243,00 17.048.243,00 17.048.243,00 17.048.243,00 17.048.243,00 1670 Equipos de Comunicación 200.024.078,00 164.144.078,00 1676 Equipos de Comunicación 23.291.917,00 13.291.917,00 1685 Depreciacion Acumulada -250.118.702,00 -190.328.235,00 OTROS ACTIVOS 23.546.677,00 44.568.627,00 ACTIVOS INTANGIBLES 14 11.544.077,00 2.263.335,00 1975 Amortizacion de Intangibles -97.956.120,00 -74.796.665,00 OTROS DERECHOS Y GARANTIAS 16 12.002.600,00 42.305.292,00 1905 Gastos Pagados por Anticipado 11.449.958,00 17.725.185,00 1906 Avances y Anticipos 552.642,00 24.550.107,00 1907 Aurores y Anticipos 552.642,00 24.550.107,00 1907 AURORIENTE 659.353.355,09 681.022.011,48 24 CUENTAS POR PAGAR 21 527.023.039,09 581.000.738,52 2401 Adquisicion de Bienes y Servicios 461.359.027,49 391.017.301.52 242 Descuentos de Nomina 20.402.300,00 12.179.900,00 2436 Retencion en la Fuente por Pagar 34.275.211,60 42.383.223,00 25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS 22 131.450.338,00 84.646.736,00 2511 Prestaciones y Salarios por Pagar 131.450.338,00 84.646.736,00	11		5	현생님, 기도 발생하면, 장악 기업이 경기를 가지?	
1110 Depositos en Instituciones Financieras 1.605.808.606,90 803.469,058,03 13 CUENTAS POR COBRAR 7 1.177.365.462,34 985.426.387,16 1319 Servicios de Salud 1.096.500.992,00 902.483.082,82 1384 Otras Cuentas por Cobrar 80.864.470,34 82.943.304,34 ACTIVO NO CORRIENTE 1.697.284.697,00 1.721.195.164,00 16 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO 10 1.697.284.697,00 1.721.195.164,00 1605 Terrenos 500.000,000,00 500.000,000 1.217.039.161,00 1640 Edificios y Casas 1.217.039.161,00 1670 Equipos de Comunicación 200.024.078,00 167.124.49,00 1675 Equipos de Comunicación 200.024.078,00 164.144.078,00 1675 Equipo de Transporte 13.291.917,00 13.291.917,00 13.291.917,00 13.291.917,00 14.568.627,00 ACTIVOS ACTIVOS ACTIVOS ACTIVOS 1975 Amortizacion de Intangibles 07ROS DERECHOS Y GARANTIAS 16 12.002.600,00 1975 Amortizacion de Intangibles 07ROS DERECHOS Y GARANTIAS 16 12.002.600,00 1906 Avances y Anticipado 11.449.958,00 17.725.185,00 1906 Avances y Anticipos TOTAL ACTIVO 4.504.910.745,24 3.555.604.738,19 PASIVOS PASIVO CORRIENTE 24 CUENTAS POR PAGAR 21 527.023.039,09 581.002.011,48 24 CUENTAS POR PAGAR 21 527.023.039,09 581.002.738,52 2401 Adquisicion de Bienes y Servicios 461.359.027,49 391.017.301,52 2424 Descuentos de Nomina 20.402.300,00 12.179.900,00 2436 Retencion en la Fuente por Pagar 10.986.500,00 135.420.314,00 25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS 22 131.450.338,00 84.646.736,00					
13 CUENTAS POR COBRAR 7 1.177.365.462,34 985.426.387,16 1319 Servicios de Salud 1.096.500.992,00 902.483.082,82 1384 Otras Cuentas por Cobrar 80.864.470,34 82.943.304,34 ACTIVO NO CORRIENTE 1.697.284.697,00 1.721.195.164,00 16 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO 10 1.697.284.697,00 1.721.195.164,00 1605 Terrenos 500.000.000,00 500.000.000,00 1605 Muebles y Enseres 1.217.039.161,00 1.217.039.161,00 1670 Equipos de Comunicación 200.024.078,00 164.144.078,00 1675 Equipo de Transporte 13.291.917,00 13.291.917,00 1685 Depreciacion Acumulada -250.118.702,00 -190.328.235,00 OTROS ACTIVOS 23.546.677,00 44.568.627,00 ACTIVOS INTANGIBLES 14 11.544.077,00 2.263.335,00 1975 Amortización de Intangibles -97.956.120,00 -74.796.665,00 OTROS DERECHOS Y GARANTIAS 16 12.002.600,00 42.305.292,00 1905 Associación Pagados por Anticipado 11.449.958,00 17.725.185,00 1906 Avances y Anticipos 552.642,00		The second secon			
1319 Servicios de Salud		SCORE TO A CONTROL ACCUSATION OF THE STATE O			
1384 Otras Cuentas por Cobrar 80.864.470,34 82.943.304,34 ACTIVO NO CORRIENTE 1.697.284.697,00 1.721.195.164,00 16 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO 10 1.697.284.697,00 500.000.000,00 1605 Terrenos 500.000.000,00 500.000.000,00 16065 Muebles y Casas 1.217.039.161,00 1.217.039.161,00 1665 Muebles y Enseres 17.048.243,00 17.048.243,00 1670 Equipos de Comunicación 200.024.078,00 164.144.078,00 1675 Equipo de Transporte 13.291.917,00 13.291.917,00 1685 Depreciacion Acumulada -250.118.702,00 -190.328.235,00 OTROS ACTIVOS 23.546.677,00 44.568.627,00 ACTIVOS INTANGIBLES 14 11.544.077,00 2.263.335,00 1970 Licencias y Softwares 109.500.197,00 77.060.000,00 1975 Amortizacion de Intangibles -97.956.120,00 -74.796.665,00 OTROS DERECHOS Y GARANTIAS 16 12.002.600,00 42.305.292,00 1906 Avances y Anticipos 552.642,00 24.580.107,00 1906 Avances y Anticipos 552.642,00 24.580.107,00 TOTAL ACTIVO 4.504.910.745,24 3.555.604.738,19 PASIVOS PASIVO CORRIENTE 659.353.355,09 681.022.011,48 24 CUENTAS POR PAGAR 21 527.023.039,09 581.000.738,52 2401 Adquisicion de Bienes y Servicios 461.359.027,49 391.017.301,52 2424 Descuentos de Nomina 20.402.300,00 12.179.900,00 2436 Retencion en la Fuente por Pagar 34.275.211,60 42.383.223,00 245 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS 22 131.450.338,00 84.646.736,00 25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS 22 131.450.338,00 84.646.736,00	13	CUENTAS POR COBRAR	7	1.177.365.462,34	985.426.387,16
ACTIVO NO CORRIENTE 1.697.284.697,00 1.721.195.164,00 16 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO 10 1.697.284.697,00 1.721.195.164,00 1605 Terrenos 500.000.000,00 500.000.000,00 1640 Edificios y Casas 1.217.039.161,00 1665 Muebles y Enseres 17.048.243,00 17.048.243,00 1670 Equipos de Comunicación 200.024.078,00 1641.44.078,00 1675 Equipos de Comunicación 1885 Depreciacion Acumulada 200.024.078,00 1641.700 1685 Depreciacion Acumulada 200.024.078,00 1641.44.078,00 215.018.702,00 215.018.702,00 215.018.702,00 225.018.702,00 23.546.677,00 245.68.627,00 245.68.627,00 245.68.627,00 245.68.01,00 277.050.000,00 277.050.0	1319	Servicios de Salud		1.096.500.992,00	902.483.082,82
16 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO 10 1.697.284.697,00 1.721.195,164,00 1605 Terrenos 500.000.000,00 500.000.000,00 1640 Edificios y Casas 1.217.039,161,00 1.217.039,161,00 1665 Muebles y Enseres 17.048.243,00 17.048.243,00 1670 Equipos de Comunicación 200.024.078,00 164.144.078,00 1675 Equipo de Transporte 13.291.917,00 13.291.917,00 1685 Depreciacion Acumulada -250.118.702,00 -190.328.235,00 OTROS ACTIVOS 23.546.677,00 44.568.627,00 ACTIVOS INTANGIBLES 14 11.544.077,00 2.263.335,00 1970 Licencias y Softwares 109.500.197,00 77.060.000,00 0 OTROS DERECHOS Y GARANTIAS 16 12.002.600,00 42.305.292,00 1905 Gastos Pagados por Anticipado 11.449.958,00 17.725.185,00 1906 Avances y Anticipos 552.642,00 24.580.107,00 TOTAL ACTIVO 4.504.910.745,24 3.555.604.738,19 PASIVOS PASIVOS 659.353.355,09 681.022.011,48 240 LORTAS POR PAGAR 21 527.023.039,09 581.000.738,52 2401 Adquisicion de Bienes y Servicios 461	1384	Otras Cuentas por Cobrar		80.864.470,34	82.943.304,34
16 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO 10 1.697.284.697,00 1.721.195,164,00 1605 Terrenos 500.000.000,00 500.000.000,00 1640 Edificios y Casas 1.217.039,161,00 1.217.039,161,00 1665 Muebles y Enseres 17.048.243,00 17.048.243,00 1670 Equipos de Comunicación 200.024.078,00 164.144.078,00 1675 Equipo de Transporte 13.291.917,00 13.291.917,00 1685 Depreciacion Acumulada -250.118.702,00 -190.328.235,00 OTROS ACTIVOS 23.546.677,00 44.568.627,00 ACTIVOS INTANGIBLES 14 11.544.077,00 2.263.335,00 1970 Licencias y Softwares 109.500.197,00 77.060.000,00 0 OTROS DERECHOS Y GARANTIAS 16 12.002.600,00 42.305.292,00 1905 Gastos Pagados por Anticipado 11.449.958,00 17.725.185,00 1906 Avances y Anticipos 552.642,00 24.580.107,00 TOTAL ACTIVO 4.504.910.745,24 3.555.604.738,19 PASIVOS PASIVOS 659.353.355,09 681.022.011,48 240 LORTAS POR PAGAR 21 527.023.039,09 581.000.738,52 2401 Adquisicion de Bienes y Servicios 461					
1605 Terrenos 500.000.000,00 500.000.000,00 1640 Edificios y Casas 1.217.039.161,00 1.217.039.161,00 1665 Muebles y Enseres 17.048.243,00 17.048.243,00 1670 Equipos de Comunicación 200.024.078,00 164.144.078,00 1675 Equipo de Transporte 13.291.917,00 13.291.917,00 1685 Depreciacion Acumulada -250.118.702,00 -190.328.235,00 OTROS ACTIVOS 23.546.677,00 44.568.627,00 ACTIVOS INTANGIBLES 14 11.544.077,00 2.263.335,00 1970 Licencias y Softwares 109.500.197,00 77.060.000,00 00 OTROS DERECHOS Y GARANTIAS 16 12.002.600,00 42.305.292,00 1905 Gastos Pagados por Anticipado 11.449.958,00 17.725.185,00 1906 Avances y Anticipas 552.642,00 24.580.107,00 TOTAL ACTIVO 4.504.910.745,24 3.555.604.738,19 PASIVOS PASIVOS 659.353.355,09 681.022.011,48 24 CUENTAS POR PAGAR 21 527.023.039,09 581.000.738,52 2401 Adquisicion de Bienes y Servicios 461.359.027,49 391.017.301,52					
1640 Edificios y Casas 1.217.039,161,00 1.217.039,161,00 1665 Muebles y Enseres 17.048.243,00 17.048.243,00 1670 Equipos de Comunicación 200.024.078,00 164.144.078,00 1675 Equipo de Transporte 13.291,917,00 13.291,917,00 1685 Depreciacion Acumulada -250.118.702,00 -190.328.235,00 OTROS ACTIVOS 23.546.677,00 44.568.627,00 ACTIVOS INTANGIBLES 14 11.544.077,00 2.263.335,00 1970 Licencias y Softwares 109.500.197,00 77.060.000,00 1975 Amortizacion de Intangibles -97.956.120,00 -74.796.665,00 OTROS DERECHOS Y GARANTIAS 16 12.002.600,00 42.305.292,00 1905 Gastos Pagados por Anticipado 11.449.958,00 17.725.185,00 1906 Avances y Anticipos 552.642,00 24.580.107,00 TOTAL ACTIVO 4.504.910.745,24 3.555.604.738,19 PASIVOS PASIVO CORRIENTE 659.353.355,09 681.022.011,48 24 CUENTAS POR PAGAR 21 527.023.039,09 581.000.738,52 2401 Adquisicion de Bienes y Servicios 461.359.027,49 391.017.301,52 2424 Descuentos de Nomina			10		
1665 Muebles y Enseres 17.048.243,00 17.048.243,00 1670 Equipos de Comunicación 200.024.078,00 164.144.078,00 1675 Equipo de Transporte 13.291.917,00 13.291.917,00 1685 Depreciacion Acumulada -250.118.702,00 -190.328.235,00 OTROS ACTIVOS					
1670 Equipos de Comunicación 200.024.078,00 164.144.078,00 1675 Equipo de Transporte 13.291.917,00 13.291.917,00 1685 Depreciacion Acumulada -250.118.702,00 -190.328.235,00 OTROS ACTIVOS 23.546.677,00 44.568.627,00 ACTIVOS INTANGIBLES 14 11.544.077,00 2.263.335,00 1970 Licencias y Softwares 109.500.197,00 77.060.000,00 1975 Amortizacion de Intangibles -97.956.120,00 -74.796.665,00 OTROS DERECHOS Y GARANTIAS 16 12.002.600,00 42.305.292,00 1905 Gastos Pagados por Anticipado 11.449.958,00 17.725.185,00 1906 Avances y Anticipos 552.642,00 24.580.107,00 TOTAL ACTIVO 4.504.910.745,24 3.555.604.738,19 PASIVOS PASIVOS 659.353.355,09 681.022.011,48 24 CUENTAS POR PAGAR 21 527.023.039,09 581.000.738,52 2401 Adquisicion de Bienes y Servicios 461.359.027,49 391.017.301,52 2424 Descuentos de Nomina 20.402.300,00 12.179.900,00 2436 Retencion en la Fuente por Pagar 34.275.211,60 42.383.223,00 2490 Otra				and the second s	
1675 Equipo de Transporte 13.291.917,00 13.291.917,00 1685 Depreciacion Acumulada -250.118.702,00 -190.328.235,00 OTROS ACTIVOS 23.546.677,00 44.568.627,00 ACTIVOS INTANGIBLES 14 11.544.077,00 2.263.335,00 1970 Licencias y Softwares 109.500.197,00 77.060.000,00 1975 Amortizacion de Intangibles -97.956.120,00 -74.796.665,00 OTROS DERECHOS Y GARANTIAS 16 12.002.600,00 42.305.292,00 1905 Gastos Pagados por Anticipado 11.449.958,00 17.725.185,00 1906 Avances y Anticipos 552.642,00 24.580.107,00 TOTAL ACTIVO 4.504.910.745,24 3.555.604.738,19 PASIVOS PASIVO CORRIENTE 659.353.355,09 681.022.011,48 24 CUENTAS POR PAGAR 21 527.023.039,09 581.000.738,52 2401 Adquisicion de Bienes y Servicios 461.359.027,49 391.017.301,52 2424 Descuentos de Nomina 20.402.300,00 12.179.900,00 2436 Retencion en la Fuente por Pagar 34.275.211,60 42.383.223,00 2490 Otras Cuentas por Pagar 10.986.500,00 135.420.314,00 25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>200</td>					200
1685 Depreciacion Acumulada -250.118.702,00 -190.328.235,00 OTROS ACTIVOS ACTIVOS INTANGIBLES 14 11.544.077,00 2.263.335,00 1970 Licencias y Softwares 109.500.197,00 77.060.000,00 1975 Amortizacion de Intangibles -97.956.120,00 -74.796.665,00 OTROS DERECHOS Y GARANTIAS 16 12.002.600,00 42.305.292,00 1905 Gastos Pagados por Anticipado 11.449.958,00 17.725.185,00 1906 Avances y Anticipos 552.642,00 24.580.107,00 TOTAL ACTIVO 4.504.910.745,24 3.555.604.738,19 PASIVOS PASIVO CORRIENTE 659.353.355,09 681.022.011,48 24 CUENTAS POR PAGAR 21 527.023.039,09 581.000.738,52 2401 Adquisicion de Bienes y Servicios 461.359.027,49 391.017.301,52 2424 Descuentos de Nomina 20.402.300,00 12.179.900,00 2436 Retencion en la Fuente por Pagar 34.275.211,60 42.383.223,00 2490 Otras Cuentas por Pagar 10.986.500,00 135.420.314,00 25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS 22 131.450.338,00 84.646.736,00 2511 Pres					
OTROS ACTIVOS					
ACTIVOS INTANGIBLES 14 11.544.077,00 2.263.335,00 1970 Licencias y Softwares 109.500.197,00 77.060.000,00 1975 Amortizacion de Intangibles -97.956.120,00 -74.796.665,00 OTROS DERECHOS Y GARANTIAS 16 12.002.600,00 42.305.292,00 1905 Gastos Pagados por Anticipado 11.449.958,00 17.725.185,00 1906 Avances y Anticipos TOTAL ACTIVO 4.504.910.745,24 3.555.604.738,19 PASIVOS PASIVO CORRIENTE 659.353.355,09 681.022.011,48 24 CUENTAS POR PAGAR 21 527.023.039,09 581.000.738,52 2401 Adquisicion de Bienes y Servicios 461.359.027,49 391.017.301,52 2424 Descuentos de Nomina 20.402.300,00 12.179.900,00 2436 Retencion en la Fuente por Pagar 34.275.211,60 42.383.223,00 2490 Otras Cuentas por Pagar 10.986.500,00 135.420.314,00 25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS 22 131.450.338,00 84.646.736,00	1685	Depreciacion Acumulada		-250.118.702,00	-190.328.235,00
ACTIVOS INTANGIBLES 14 11.544.077,00 2.263.335,00 1970 Licencias y Softwares 109.500.197,00 77.060.000,00 1975 Amortizacion de Intangibles -97.956.120,00 -74.796.665,00 OTROS DERECHOS Y GARANTIAS 16 12.002.600,00 42.305.292,00 1905 Gastos Pagados por Anticipado 11.449.958,00 17.725.185,00 1906 Avances y Anticipos TOTAL ACTIVO 4.504.910.745,24 3.555.604.738,19 PASIVOS PASIVO CORRIENTE 659.353.355,09 681.022.011,48 24 CUENTAS POR PAGAR 21 527.023.039,09 581.000.738,52 2401 Adquisicion de Bienes y Servicios 461.359.027,49 391.017.301,52 2424 Descuentos de Nomina 20.402.300,00 12.179.900,00 2436 Retencion en la Fuente por Pagar 34.275.211,60 42.383.223,00 2490 Otras Cuentas por Pagar 10.986.500,00 135.420.314,00 25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS 22 131.450.338,00 84.646.736,00		OTROS ACTIVOS		23.546.677.00	44 568 627 00
109.500.197,00 77.060.000,00 1975 Amortizacion de Intangibles -97.956.120,00 -74.796.665,00 OTROS DERECHOS Y GARANTIAS 16 12.002.600,00 42.305.292,00 1905 Gastos Pagados por Anticipado 11.449.958,00 17.725.185,00 1906 Avances y Anticipos 552.642,00 24.580.107,00 TOTAL ACTIVO 4.504.910.745,24 3.555.604.738,19 PASIVOS PASIVO CORRIENTE 659.353.355,09 681.022.011,48 24 CUENTAS POR PAGAR 21 527.023.039,09 581.000.738,52 2401 Adquisicion de Bienes y Servicios 461.359.027,49 391.017.301,52 2424 Descuentos de Nomina 20.402.300,00 12.179.900,00 2436 Retencion en la Fuente por Pagar 34.275.211,60 42.383.223,00 2490 Otras Cuentas por Pagar 10.986.500,00 135.420.314,00 25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS 22 131.450.338,00 84.646.736,00 2511 Prestaciones y Salarios por Pagar 131.450.338,00 84.646.736,00			14		
1975 Amortizacion de Intangibles	1970				
1905 Gastos Pagados por Anticipado 1906 Avances y Anticipos TOTAL ACTIVO 1906 Avances y Anticipos TOTAL ACTIVO 1906 Avances y Anticipos TOTAL ACTIVO 1907 August 100	1975	Amortizacion de Intangibles			
1905 Gastos Pagados por Anticipado 11.449.958,00 17.725.185,00 1906 Avances y Anticipos 552.642,00 24.580.107,00 TOTAL ACTIVO 4.504.910.745,24 3.555.604.738,19 PASIVOS PASIVO CORRIENTE 659.353.355,09 681.022.011,48 24 CUENTAS POR PAGAR 21 527.023.039,09 581.000.738,52 2401 Adquisicion de Bienes y Servicios 461.359.027,49 391.017.301,52 2424 Descuentos de Nomina 20.402.300,00 12.179.900,00 2436 Retencion en la Fuente por Pagar 34.275.211,60 42.383.223,00 2490 Otras Cuentas por Pagar 10.986.500,00 135.420.314,00 25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS 22 131.450.338,00 84.646.736,00 2511 Prestaciones y Salarios por Pagar 131.450.338,00 84.646.736,00		OTROS DERECHOS Y GARANTIAS	16	range remarks represented the	다 그 경기 내가 있다면 하다 가게 되었다.
PASIVOS PASIVO CORRIENTE 24 CUENTAS POR PAGAR 21 527.023.039,09 581.000.738,52 2401 Adquisicion de Bienes y Servicios 2424 Descuentos de Nomina 25 Retencion en la Fuente por Pagar 25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS 26 LOS EMPLEADOS 27 LOS LOS EMPLEADOS 28 LOS EMPLEADOS 29 LOS LOS EMPLEADOS 20 LOS LOS EMPLEADOS 20 LOS LOS EMPLEADOS 20 LOS LOS EMPLEADOS 21 LOS LOS EMPLEADOS 22 LOS LOS LOS EMPLEADOS 23 LOS EMPLEADOS 24 LOS EMPLEADOS 25 LOS EMPLEADOS 26 LOS EMPLEADOS 27 LOS LOS EMPLEADOS 28 LOS EMPLEADOS 29 LOS LOS EMPLEADOS 20 LOS LOS EMPLEADOS 21 LOS LOS EMPLEADOS 21 LOS LOS EMPLEADOS 22 LOS LOS EMPLEADOS 23 LOS EMPLEADOS 24 LOS EMPLEADOS 25 LOS LOS EMPLEADOS 26 LOS EMPLEADOS 27 LOS LOS EMPLEADOS 28 LOS LOS EMPLEADOS 29 LOS LOS LOS EMPLEADOS 20 LOS LOS LOS EMPLEADOS 20 LOS LOS LOS EMPLEADOS 20 LOS LOS LOS LOS EMPLEADOS 21 LOS LOS LOS EMPLEADOS 22 LOS LOS LOS LOS EMPLEADOS 23 LOS LOS LOS EMPLEADOS 24 LOS LOS LOS LOS EMPLEADOS 25 LOS LOS LOS LOS EMPLEADOS 26 LOS LOS LOS LOS EMPLEADOS 27 LOS	1905	Gastos Pagados por Anticipado			•
PASIVOS PASIVO CORRIENTE 24 CUENTAS POR PAGAR 21 527.023.039,09 581.000.738,52 2401 Adquisicion de Bienes y Servicios 2424 Descuentos de Nomina 25 Retencion en la Fuente por Pagar 25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS 26 LOS EMPLEADOS 27 LOS LOS EMPLEADOS 28 LOS EMPLEADOS 29 LOS LOS EMPLEADOS 20 LOS LOS EMPLEADOS 20 LOS LOS EMPLEADOS 20 LOS LOS EMPLEADOS 21 LOS LOS EMPLEADOS 22 LOS LOS LOS EMPLEADOS 23 LOS EMPLEADOS 24 LOS EMPLEADOS 25 LOS EMPLEADOS 26 LOS EMPLEADOS 27 LOS LOS EMPLEADOS 28 LOS EMPLEADOS 29 LOS LOS EMPLEADOS 20 LOS LOS EMPLEADOS 21 LOS LOS EMPLEADOS 21 LOS LOS EMPLEADOS 22 LOS LOS EMPLEADOS 23 LOS EMPLEADOS 24 LOS EMPLEADOS 25 LOS LOS EMPLEADOS 26 LOS EMPLEADOS 27 LOS LOS EMPLEADOS 28 LOS LOS EMPLEADOS 29 LOS LOS LOS EMPLEADOS 20 LOS LOS LOS EMPLEADOS 20 LOS LOS LOS EMPLEADOS 20 LOS LOS LOS LOS EMPLEADOS 21 LOS LOS LOS EMPLEADOS 22 LOS LOS LOS LOS EMPLEADOS 23 LOS LOS LOS EMPLEADOS 24 LOS LOS LOS LOS EMPLEADOS 25 LOS LOS LOS LOS EMPLEADOS 26 LOS LOS LOS LOS EMPLEADOS 27 LOS	1906	Avances y Anticipos		552.642,00	24.580.107,00
PASIVO CORRIENTE 659.353.355,09 681.022.011,48 24 CUENTAS POR PAGAR 21 527.023.039,09 581.000.738,52 2401 Adquisicion de Bienes y Servicios 461.359.027,49 391.017.301,52 2424 Descuentos de Nomina 20.402.300,00 12.179.900,00 2436 Retencion en la Fuente por Pagar 34.275.211,60 42.383.223,00 2490 Otras Cuentas por Pagar 10.986.500,00 135.420.314,00 25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS 22 131.450.338,00 84.646.736,00 2511 Prestaciones y Salarios por Pagar 131.450.338,00 84.646.736,00				4.504.910.745,24	
PASIVO CORRIENTE 659.353.355,09 681.022.011,48 24 CUENTAS POR PAGAR 21 527.023.039,09 581.000.738,52 2401 Adquisicion de Bienes y Servicios 461.359.027,49 391.017.301,52 2424 Descuentos de Nomina 20.402.300,00 12.179.900,00 2436 Retencion en la Fuente por Pagar 34.275.211,60 42.383.223,00 2490 Otras Cuentas por Pagar 10.986.500,00 135.420.314,00 25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS 22 131.450.338,00 84.646.736,00 2511 Prestaciones y Salarios por Pagar 131.450.338,00 84.646.736,00					
24 CUENTAS POR PAGAR 21 527.023.039,09 581.000.738,52 2401 Adquisicion de Bienes y Servicios 461.359.027,49 391.017.301,52 2424 Descuentos de Nomina 20.402.300,00 12.179.900,00 2436 Retencion en la Fuente por Pagar 34.275.211,60 42.383.223,00 2490 Otras Cuentas por Pagar 10.986.500,00 135.420.314,00 25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS 22 131.450.338,00 84.646.736,00 2511 Prestaciones y Salarios por Pagar 131.450.338,00 84.646.736,00				Marin Bot control to a service all to the	
2401 Adquisicion de Bienes y Servicios 461.359.027,49 391.017.301,52 2424 Descuentos de Nomina 20.402.300,00 12.179.900,00 2436 Retencion en la Fuente por Pagar 34.275.211,60 42.383.223,00 2490 Otras Cuentas por Pagar 10.986.500,00 135.420.314,00 25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS 22 131.450.338,00 84.646.736,00 2511 Prestaciones y Salarios por Pagar 131.450.338,00 84.646.736,00				집의 경영에 가면 가장 아이들 때문에 가장하는 것이 없었다.	681.022.011,48
2424 Descuentos de Nomina 20.402.300,00 12.179.900,00 2436 Retencion en la Fuente por Pagar 34.275.211,60 42.383.223,00 2490 Otras Cuentas por Pagar 10.986.500,00 135.420.314,00 25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS 22 131.450.338,00 84.646.736,00 2511 Prestaciones y Salarios por Pagar 131.450.338,00 84.646.736,00			21		
2436 Retencion en la Fuente por Pagar 34.275.211,60 42.383.223,00 2490 Otras Cuentas por Pagar 10.986.500,00 135.420.314,00 25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS 22 131.450.338,00 84.646.736,00 2511 Prestaciones y Salarios por Pagar 131.450.338,00 84.646.736,00		The second second and the second second second second			
2490 Otras Cuentas por Pagar 10.986.500,00 135.420.314,00 25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS 22 131.450.338,00 84.646.736,00 2511 Prestaciones y Salarios por Pagar 131.450.338,00 84.646.736,00					
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS 22 131.450.338,00 84.646.736,00 2511 Prestaciones y Salarios por Pagar 131.450.338,00 84.646.736,00					
2511 Prestaciones y Salarios por Pagar 131.450.338,00 84.646.736,00	2490	Otras Cuentas por Pagar		10.986.500,00	135.420.314,00
2511 Prestaciones y Salarios por Pagar 131.450.338,00 84.646.736,00	25	RENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	22	131 450 338 00	84 646 736 00
P 20 P → P = 000 books of No. 20			22		150
27 PASIVOS ESTIMADOS 23 879.978,00 15.374.536.96		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		101.100.000,00	0 1.0 10.1 00,00
	27	PASIVOS ESTIMADOS	23	879.978,00	15.374.536,96
2790 Glosas por Conciliar 879.978,00 15.374.536,96	2790	Glosas por Conciliar		879.978,00	15.374.536,96
TOTAL PASIVO 659.353.355,09 681.022.011,48		TOTAL PASIVO		659.353.355,09	681.022.011,48
3 PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS 27 3.845.557.390,15 2.874.582.726,71	a	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	27	3 845 557 390 15	2 874 582 726 71
3208 Capital Fiscal 84.190.133,00 84.190.133,00					
3225 Resultado de Ejercicios Anteriores 2.790.392.593,71 1.980.407.082,01					
3230 Resultados del Ejercicio 970.974.663,44 809.985.511,70		and the control of th			
TOTAL PATRIMONIO 3.845.557.390,15 2.874.582.726,71		and the same of the same and the same of t		consideratelli algerialist affairs. Secure	terrores por Mileture posson and an
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 4.504.910.745,24 3.555.604.738,19	_			production of the state of the	

VIGILADO

MANUEL ANTONIO JULICUEULL Representante Legal

MECTOR FABIO CHAVEZ Revisor Fiscal TP: 68.147-T GISELL NATALIA MORENO Contador Publico TP: 212222-T



THE WALA IPS INDIGENA PUBLICA ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2021 - 2020 (Cifras en Pesos Colombianos)

	A 31 DE	A 31 DE
	DICIEMBRE DE	DICIEMBRE DE
	2021	2020
FLUJOS DE FONDOS PROVENIENTES DE LAS ACTIVIDADES DE		
OPERACIÓN		
Utilidad neta del Ejercicio	970.974.663	809.985.512
Mas o (Menos) Partidas que no afectaron el Efectivo		
1685 Depreciación de Activos Fijos	59.790.467	40 704 700
1905 Amortización de Cargos Diferidos		48.701.762
Provisiones	6.275.227	(4.556.372)
Subtotal Efectivo Generado por la Operación	1.037.040.357	854.130.902
CAMBIOS EN ACTIVO Y PASIVO OPERACIONAL	1.037.040.357	054.130.902
13 (Aumento) Disminución en Deudores	(404 000 075)	(000 007 047)
19 (Aumento) Disminución en Otros Activos	(191.939.075)	(308.907.217)
24 Aumento (Disminución) de Cuentas por Pagar	14.746.723	310.986.386
2436 Aumento (Disminución) de Impuestos por Pagar	(45.869.688) (8.108.011)	261.871.153 13.933.234
2511 Aumento (Disminución) de Oblig. Laborales	46.803.602	4.819.240
2790 Aumento (Disminución) de Otros Pasivos	(14.494.559)	8.366.500
TOTAL EFECTIVO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE	(14.434.333)	0.300.300
OPERACIÓN	838.179.349	1.145.200.198
FLUJOS DE EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE	STATE OF THE STATE	
INVERSION	a	
16 (Aumento) Disminución Prop. Planta y Equipo	(35.880.000)	(387.600.000)
TOTAL EFECTIVO USADO EN INVERSION	(35.880.000)	(387.600.000)
FLUJOS DE EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE		(6511666666)
FINANCIACION	1	
3208 Aumento (Disminución) de Capital Social		_
3225 Aumento (Disminución) de Utilidades Ejercicios Anteriores	-	- 1
TOTAL EFECTIVO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE		
FINANCIACION	-	
VARIACION DEL EFECTIVO		
EFECTIVO NETO AL INICIO DEL PERIODO	804.414.560	46.814.363
Variación del Efectivo	802.299.349	757.600.198
SALDO FINAL DE EFECTIVO E INVERSIONES TEMPORALES	1.606.713.909	804.414.560

(IGILADO (IC)

MANUEL ANTONIO JULICUE ULL Representante Legal

HECTOR FABIO CHAVEZ Revisor Fiscal

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 2021 - 2020 (Cifras en Pesos Colombianos)

1	Of Total Datrimonia	_	
in postorial	IIIIpacios por	Transisión	Lansicion
lob adpailing	Les allados del	Cicioroid	בו מוכוס
Resultados de	Ciciorcia	EJEICICIOS	Anteriores
	Conitol Cinco	Capital Fiscal	

SALDO AL 31/DIC/2019	84.190.133,00	84.190.133,00 1.414.262.593,54	566.144.488,47		2.064.597.215,01
Apropicación del resultado del periodo 2019		566.144.488,47	-566.144.488,47	1	
Resultado del periodo 2020		Ţ	809.985.511,70	1	
SALDO AL 31/DIC/2020	84.190.133,00	84.190.133,00 1.980.407.082,01	809.985.511,70		2.874.582.726,71
Apropicación del resultado del Seriodo 2020		809.985.511,70	809.985.511,70 -809.985.511,70	5	
Resultado del periodo 2021	2		970.974.663,44		
SALDO AL 31/DIC/2021	84.190.133,00	84.190.133,00 2.790.392.593,71	970.974.663,44		3.845.557.390,15

MANUEL ANTONIO JULICUE ULL Representante Legal

HECTOR FABIO CHAVEZ Revisor Fiscal

GISELL NATALIA MORENO Contador Publico TP: 212222-T

> Revisor Fiscal TP: 68.147-T



NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS Con corte a 31 de Diciembre de 2021 y 2020

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 (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 Secretaria de Salud departamental del Tolima, para los municipios de Ibagué, Ortega, Natagaima, Coyaima, San Antonio y Chaparral, según código respectivo de prestador Números 730010085501, 735040085506, 734830085504, 732170085502, 736750085505 y 731680085507.

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.

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; y 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).

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 intensión 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.

que han acumulado en dicha iecha.

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.

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

ĎNOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS

SNOTA 17. ARRENDAMIENTOS

≦ DNOTA 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

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 trascurso 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 2021, The Wala IPSI, el Efectivo y Equivalente al Efectivo, es el siguiente:

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACION
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL	1.606.713.908,90	804.414.560,03	802.299.348,87
Caja	905.302,00	945.502,00	-40.200,00
Depósitos en instituciones financieras	1.605.808.606,90	803.469.058,03	802.339.548,87

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	2021	2020	VALOR VARIACION
CAJA	905.302,00	945.502,00	-40.200,00
Caja Administracion Ibague	905.302,00	945.502,00	-40.200,00



5.2. Depósitos en instituciones financieras

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

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACION	RENTABILIDAD CIERRE DICIEMBRE 2021 (Vr inter recib)	% TASA PROMEDIO
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES	1.605.808.606,90	803.469.058,03	802.339.548,87	103,97	0,00%
Cuenta corriente	1.605.808.606,90	801.945.227,08	803.863.379,82		0%
Bancolombia 06810461896	1.605.807.621,08	576.435.080,08	1.029.372.541,00	u	0%
Bancolombia 06800001594	•	225.510.147,00	-225.510.147,00	-	0%
Bancolombia 06800002708	985,82	-	985,82	2	0%
Cuenta de ahorro	2	1.523.830,95	-1.523.830,95	103,97	0,00%
Banco Agrario 466330027	-	9.632,80	-9.632,80		0%
Banco Davivienda 166900059436		0,48	-0,48	2	0%
Bancoomeva 130103091206	6 #	500.000,00	-500.000,00	-	0%
Banco Davivienda 16690005484		215.652,82	-215.652,82	66,91	0%
Bancolombia - 06800000123	- 4	798.544,85	-798.544,85	37,06	0%

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 2021 es:

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACION
CUENTAS POR COBRAR	1.177.365.462,34	985.426.387,16	191.939.075,18
Servicios de salud modalidad evento	785.385.435,00	569.936.628,82	215.448.806,18
Servicios de salud modalidad capitación	309.274.698,00	233.326.566,00	75.948.132,00
Otras cuentas por cobrar servicios de sal	1.840.859,00	8.964.894,00	-7.124.035,00
Otras cuentas por cobrar	80.864.470,34	82.943.304,34	-2.078.834,00

7.1. Servicios de salud modalidad evento

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



CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACION
SERVICIOS DE SALUD MODALID	785.385.435,00	569.936.628,82	-44.734.588,70
Plan contributivo evento	69.040.389,00	113.774.977,70	-44.734.588,70
Ibagué	22.984.646,00	31.269.033,00	-8.284.387,00
Natagaima	14.714.782,00	43.474.995,00	-28.760.213,00
Ortega	8.038.550,00	12.195.211,00	-4.156.661,00
Coyaima	5.747.856,00	10.950.809,20	-5.202.953,20
Chaparral	16.114.839,00	13.842.220,50	2.272.618,50
San antonio	1.439.716,00	2.042.709,00	-602.993,00
Plan subsidiado evento	716.345.046,00	456.161.651,12	260.183.394,88
Ibagué	121.354.227,00	66.839.213,00	54.515.014,00
Natagaima	172.883.038,00	111.129.980,00	61.753.058,00
Ortega	118.631.610,00	93.888.980,12	24.742.629,88
Coyaima	145.634.008,00	84.275.917,00	61.358.091,00
Chaparral	140.699.918,00	88.752.224,00	51.947.694,00
San antonio	17.142.245,00	11.275.337,00	5.866.908,00

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	2021	2020	VALOR VARIACION
SERVICIOS DE SALUD MODALID	309.274.698,00	233.326.566,00	75.948.132,00
Servicios de salud capitación	309.274.698,00	233.326.566,00	75.948.132,00

7.3. Actividades de salud publica

El saldo del año 2020 corresponde al valor facturado a la Alcaldía de Chaparral por concepto de la ejecución de un contrato perteneciente al plan de intervenciones PIC.

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACION
ACTIVIDADES DE SALUD PUBLIC	-	90.254.994,00	-90.254.994,00
Atencion actividades de salud publica	-	90.254.994,00	-90.254.994,00



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, y al valor glosado durante la ejecución del contrato por prestación de servicios de salud por la caja de compensación familiar COMFENALCO.



CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACION
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1.840.859,00	8.964.894,00	116.600,00
Glosas por conciliar	1.724.259,00	8.964.894,00	-7.240.635,00
Convenio Comfenalco	116.600,00	-	116.600,00

7.5. Otras cuentas por cobrar

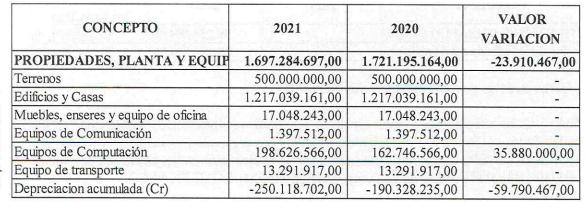
Corresponde a los valores que se les descuentan en la capitación a los contratistas para el pago de Proyectos Ambientales y seguro de vida de los empleados de los contratistas.

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACION
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	80.864.470,34	82.943.304,34	-2.078.834,00
Terceros			
Jimenez Gonzalez Alfonso	.=	20.376.536,00	-20.376.536,00
Alvares Torres Ligia Rocio		6.863.828,00	-6.863.828,00
Bejarano Ramos Julian Andres		22.251,00	-22.251,00
Pijaos Salud E.P.S-I	79.999.817,34	41.083.636,34	38.916.181,00
Olaya Urueña Oscar Augusto	-	7.939.041,00	-7.939.041,00
Celemin Rodirguez Didier Agusto	-	6.658.012,00	-6.658.012,00
Julian Bejarano y Didier Celemin SAS	45.196,00	n=	45.196,00
L A Su Salud SAS	85.041,00	n=	85.041,00
Olaya Jacobs SAS	51.652,00	o =	51.652,00
Alfonso Jimenez Gonzales SAS	682.764,00	0.=	682.764,00

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:







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.

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 y Enseres	10 años	
	Equipo de Oficina	7 años	
MUEBLES	Equipo de Comunicaciones	5 años	
WUEBLES	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.

IGILADO Upersalud

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 2021 corresponden a los siguientes:



CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACION
ACTIVOS INTANGIBLES	11.544.077,00	2.263.335,00	9.280.742,00
Licencias	36.320.197,00	3.880.000,00	32.440.197,00
Software	73.180.000,00	73.180.000,00	
Amortización acumulada Licencias (Cr)	-24.776.120,00		-24.776.120,00
Amortización acumulada Software (Cr)	-73.180.000,00	-74.796.665,00	1.616.665,00

Por disposición de la Contaduría General de la Nación, se realizó la reclasificación de la amortización acumulada, dividiéndola por concepto: Amortización Licencias y amortización Software.

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.

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACION
OTROS DERECHOS Y GARANTÍA	12.002.600,00	42.305.292,00	-30.302.692,00
Gastos pagados por anticipado	11.449.958,00	17.725.185,00	-6.275.227,00
Avances y anticipos entregados	552.642,00	24.580.107,00	-24.027.465,00

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	2021	2020	VALOR
\$200 Per Miller Control Front (1990)			VARIACION
GASTOS PAGADOS POR ANTICIP	11.449.958,00	17.725.185,00	-6.275.227,00
Poliza de seguro de responsabilidad civil	6.684.918,00	5.651.347,00	1.033.571,00
Poliza moto contra todo riesgo	151.271,00	190.837,00	-39.566,00
Poliza de seguro de cumplimiento Conv A	436.720,00	990.877,00	-554.157,00
Poliza de seguro de cumplimiento contrat	4.177.049,00	1.181.400,00	2.995.649,00
Licencias software anuales	-	9.710.724,00	-9.710.724,00

16.2. Avances y anticipos entregados

Corresponde a los anticipos pagados a favor de los contratistas siendo estos descontados emensualmente, anticipos dados a PIJAOS SALUD E.P.S – I y unos pagos hechos por los empleados que serán descontado al siguiente mes.



CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACION
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREG	552.642,00	24.580.107,00	-24.027.465,00
Enciso Colmenares Cesar Horacio	₽ X	11.408.000,00	-11.408.000,00
Oscar Augusto Olaya Urueña	-:	100.000,00	-100.000,00
Comcel	466.642,00	-	466.642,00
Colombia Telecomunicaciones S.A. ESP	86.000,00	-	86.000,00
Didier Augusto Celemin Rodriguez	-0.	296.688,00	-296.688,00
Davinci Technologies SAS	-	1.447.345,00	-1.447.345,00
Consejo Regional Indigena del Tolima CI	-	5.000.000,00	-5.000.000,00
Alcaldia De Chaparral Tolima	-	6.328.074,00	-6.328.074,00

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 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	2021	2020	VALOR VARIACION
CUENTAS POR PAGAR	527.023.039,09	581.000.738,52	-53.977.699,43
Adquisición de bienes y servicios	461.359.027,49	391.017.301,52	70.341.725,97
Descuentos de nomina	20.402.300,00	12.179.900,00	8.222.400,00
Retencion en la fuente e impuesto de timb	34.275.211,60	42.383.223,00	-8.108.011,40
Otras cuentas por pagar	10.986.500,00	135.420.314,00	-124.433.814,00

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.

1	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACION
Q	ADQUISICION DE BIENES Y SER	461.359.027,49	391.017.301,52	70.341.725,97
$\frac{1}{2}$	Cuentas por pagar capitación	2.674.788,00	2.674.788,00	-
SLS(Cuentas por pagar capita movilidad	-	1.339.200,00	-1.339.200,00
pe	Cuentas por pagar servicios de salud por	429.786.721,92	259.879.435,52	169.907.286,40
S	Otros acreedores	28.897.517,57	127.123.878,00	-98.226.360,43



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	2021	2020	VALOR VARIACION
DESCUENTOS DE NOMINA	20.402.300,00	12.179.900,00	8.222.400,00
Aportes a Fondos de pensión	11.476.200,00	6.837.800,00	4.638.400,00
Aportes a seguridad social en salud	8.926.100,00	5.342.100,00	3.584.000,00

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.

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACION
RETENCION EN LA FUENTE E IM	34.275.211,60	42.383.223,00	-8.320.771,40
Retencion en la fuente honorarios	212.760,00	-	212.760,00
Retencion en la fuente servicios	33.599.814,60	38.351.712,00	-4.751.897,40
Retencion en la fuente arrendamiento	95.287,00	93.777,00	1.510,00
Retencion en la fuente compras	85.281,00	3.223.795,00	-3.138.514,00
Retencion de impuesto de industria y con	282.069,00	713.939,00	-431.870,00

21.4. Otras cuentas por pagar

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

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACION
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	10.986.500,00	135.420.314,00	-124.433.814,00
Aportes al ICBF y SENA	3.372.200,00	2.019.700,00	1.352.500,00
Honorarios	7.192.400,00	1.844.400,00	5.348.000,00
Servicios	421.900,00	131.556.214,00	-131.134.314,00

NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLADOS

Comprende el valor de las obligaciones a cargo de la empresa y a favor de los trabajadores o 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	2021	2020	VALOR VARIACION
BENEFICIOS A LOS EMPLADOS	131.450.338,00	84.646.736,00	44.802.002,00
Nomina por pagar	68.219.768,00	41.160.189,00	27.059.579,00
Cesantias	41.969.700,00	27.050.368,00	14.919.332,00
Intereses sobre cesantias		345.802,00	-345.802,00
Vacaciones	16.925.770,00	13.756.877,00	3.168.893,00
Aportes a riesgos laborales	1.638.200,00	718.100,00	920.100,00
Caja de compensacion Comfenalco	2.696.900,00	1.615.400,00	1.081.500,00

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	2021	2020	VALOR VARIACION
PROVISIONES	879.978,00	15.374.536,96	-14.494.558,96
Otras provisiones diversas (Glosas por C	879.978,00	15.374.536,96	-14.494.558,96

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.

Agrupa 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.

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACION
PATRIMONIO	3.845.557.390,15	2.874.582.726,71	970.974.663,44
Capital Fiscal	84.190.133,00	84.190.133,00	
Resultado de ejercicios anteriores	2.790.392.593,71	1.980.407.082,01	809.985.511,70
Resultado del ejercicio	970.974.663,44	809.985.511,70	160.989.151,74

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 os del objeto social.

VIGILADO Supersolud



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

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACION
INGRESOS	12.232.943.238,05	10.659.092.784,92	1.573.850.453,13
Cuota moderadora regimen contributivo		2.036.500,00	-2.036.500,00
Salud Publica	395.499.880,00	501.274.972,00	-105.775.092,00
Unidad de pago por capitacion regimen s	57.929.096,00	5.191.228.248,00	-5.133.299.152,00
Prestacion servicios de salud Evento	11.777.885.166,00	4.825.237.334,00	6.952.647.832,00
Devoluciones, rebajas y descuentos (Db)	-24.433.598,00	-10.972.122,00	-13.461.476,00
Otros ingresos	26.062.694,05	150.287.852,92	-124.225.158,87

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.

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACION
OTROS INGRESOS	26.062.694,05	150.287.852,92	-124.225.158,87
Financieros	103,97	1.423,08	-1.319,11
Recuperacion de ejercicios anteriores	19.240.384,96	129.381.617,97	-110.141.233,01
Recuperacion de otros costos y gastos	2.842.511,00	237.651,00	2.604.860,00
Ingresos por incapacidades	853.664,00	20.661.070,00	-19.807.406,00
Otros ingresos diversos	3.121.627,00	_	3.121.627,00
Ajuste al peso	241,08	4.560,59	-4.319,51
Ajuste al peso DIAN	4.162,04	1.530,28	2.631,76

NOTA 29. GASTOS

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

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACION
GASTOS	2.124.843.843,61	1.789.217.507,22	335.626.336,39
De administración y operación	2.003.046.448,01	1.510.646.560,53	492.399.887,48
Deterioro, depreciaciones, amortizacione	80.290.789,00	70.360.496,00	9.930.293,00
Otros gastos	41.506.606,60	208.210.450,69	-166.703.844,09



Otros gastos

29.1. De administr

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



CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACION
DE ADMINISTRACION Y OPERA	2.003.046.448,01	1.510.646.560,53	492.399.887,48
Sueldos y salarios	656.947.523,00	473.102.615,00	183.844.908,00
Incapacidades empleados	24.304.384,00	7.839.991,00	16.464.393,00
Contribuciones efectivas	183.880.350,00	127.416.527,00	56.463.823,00
Aportes sobre la nomina	33.209.400,00	23.733.500,00	9.475.900,00
Prestaciones sociales	152.059.855,00	111.020.369,00	41.039.486,00
Gastos de personal diversos	36.991.336,00	2.820.157,00	34.171.179,00
Generales	911.417.871,96	759.857.910,53	151.559.961,43
Impuestos, contribuciones y tasas	4.235.728,05	4.855.491,00	-619.762,95

29.1.1. Contribuciones efectivas

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACION
Contribuciones efectivas	183.880.350,00	127.416.527,00	56.463.823,00
Seguros de vida	-	75.513,00	-75.513,00
Aportes a caja de compensación	26.525.200,00	18.984.400,00	7.540.800,00
Cotizaciones a seguridad social	58.681.825,00	41.381.157,00	17.300.668,00
Cotizaciones a riesgos laborales	15.861.400,00	8.601.900,00	7.259.500,00
Cotizaciones a fondos de pension	82.811.925,00	58.373.557,00	24.438.368,00

29.1.2. Aportes sobre la nomina

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACION
Aportes sobre la nomina	33.209.400,00	23.733.500,00	9.475.900,00
Aportes al ICBF	19.901.400,00	14.240.000,00	5.661.400,00
Aportes al SENA	13.268.000,00	9.493.500,00	3.774.500,00
Aportes al FONDO SOLIDARIDAD PI	40.000,00		40.000,00

29.1.3. Prestaciones sociales



CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACION
Prestaciones sociales	152.059.855,00	111.020.369,00	41.039.486,00
Vacaciones	30.217.029,00	25.671.592,00	4.545.437,00
Cesantias	58.813.132,00	40.908.408,00	17.904.724,00
Intereses a las cesantias	5.100.598,00	3.537.235,00	1.563.363,00
Prima de servicios	57.929.096,00	40.903.134,00	17.025.962,00



29.1.4. Gastos de personal diversos

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACION
Gastos de personal diversos	36.991.336,00	2.820.157,00	34.171.179,00
Capacitación, bienestar social al personal	2.903.992,00	480.179,00	2.423.813,00
Dotación y suministro al personal	28.277.000,00	1.557.529,00	26.719.471,00
Gastos deportivos y de recreación	-	541.606,00	-541.606,00
Otros Gastos de personal diversos	5.810.344,00	240.843,00	5.569.501,00

29.1.5. Generales

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACION
Generales	911.417.871,96	759.857.910,53	151.559.961,43
Materiales	96.127.395,00	129.959.106,00	-33.831.711,00
Papeleria	7.612.141,00	4.188.292,00	3.423.849,00
Elemento de oficina	14.483.381,00	1.908.330,00	12.575.051,00
Gastos Covid-19	794.800,00	1.310.150,00	-515.350,00
Mantenimiento	70.497.403,00	51.514.777,00	18.982.626,00
Servicios Públicos	46.326.848,12	34.321.716,84	12.005.131,28
Arrendamiento	36.916.778,00	32.054.172,00	4.862.606,00
Viáticos Y Gastos De Viaje	23.921.505,00	20.010.600,00	3.910.905,00
Impresos, Publicación Suscripcione	1.374.000,00	1.055.400,00	318.600,00
Seguros Generales	15.966.221,00	12.795.904,00	3.170.317,00
Combustibles Y Lubricantes	2.619.342,00	2.041.478,00	577.864,00
Servicios De Aseo Cafetería Resta	16.947.470,66	18.359.615,01	-1.412.144,35
Elementos De Aseo Lavandería Y C	1.169.874,00	917.100,00	252.774,00
Honorarios	120.267.649,00	91.469.659,00	28.797.990,00
Servicios	423.100.532,00	311.923.543,00	111.176.989,00
Correo	-	15.000,00	-15.000,00
Gastos Legales	272.700,00	9.258.577,00	-8.985.877,00
Taxis Y Buses	1.302.500,00	427.940,00	874.560,00
Ajuste Al Peso	3.024,07	13.365,84	-10.341,77
Parqueadero	4.400,00	11.399,00	-6.999,00
Ajuste Al Peso DIAN	1.433,00	5.961,92	-4.528,92
Servicio de vigilancia electronico	1.172.894,00	<u> </u>	1.172.894,00
Otros gastos	117.860,00		117.860,00
Servicio de Mensajeria	1.521.250,00	-	1.521.250,00
lva Mayor Valor Del Gasto/Costo	28.896.471,11	36.295.823,92	-7.399.352,81

IGILADO Upersalud



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	2021	2020	VALOR VARIACION
DETERIORO,		70.360.496,00	9.930.293,00
DEPRECIACIONES,	80.290.789,00		
AMORTIZACIONES Y			
PROVISIONES			
DEPRECIACION	59.790.467,00	48.701.762,00	11.088.705,00
De edificaciones	30.425.976,00	24.092.648,00	6.333.328,00
De muebles, enseres y equipo de oficina	1.704.828,00	1.704.828,00	-
De equipos de comunicación y computac	25.760.819,00	21.005.442,00	4.755.377,00
De equipos de transporte	1.898.844,00	1.898.844,00	-
AMORTIZACION	20.500.322,00	21.658.734,00	-1.158.412,00
De activos intangibles	20.500.322,00	21.658.734,00	-1.158.412,00

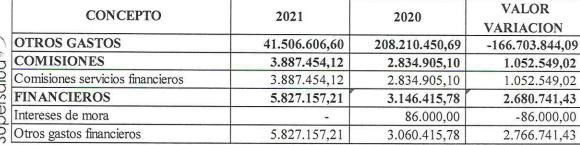
29.3. Transferencias y Subvenciones

Registra el valor de una Donación realizada al Consejo Regional Indígena del Tolima - CRIT.

CONCEPTO	2021	2020	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:





GASTOS DIVERSOS	6.806.240,27	177.858.822,81	-171.052.582,54
Impuestos asumidos	539.426,00	4.118,00	535.308,00
Multas y sanciones	4.197.000,00	-	4.197.000,00
Impuestos asumidos	E	39.365,00	-39.365,00
Otros gastos y costos	954.065,27	6.434.100,05	-5.480.034,78
Gastos de ejercicios anteriores	1.115.749,00	171.381.239,76	-170.265.490,76
DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DE	24.985.755,00	24.370.307,00	615.448,00
Devolucion facturas vigencias anteriores	7.657.132,00	4.901.639,00	2.755.493,00
Glosas aceptadas vigencia anteriores	17.328.623,00	19.468.668,00	-2.140.045,00

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	2021	2020	VALOR VARIACION
COSTOS DE VENTAS	9.137.124.731,00	8.058.889.766,00	1.078.234.965,00
COSTOS DE VENTAS DE SERVICI	9.137.124.731,00	8.058.889.766,00	1.078.234.965,00
Servicios de salud	9.137.124.731,00	8.058.889.766,00	1.078.234.965,00

Agrupa 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

GISELL NATALIA MORENO Contador Publico TP: 212222-T

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

DICTAMEN DE REVISORIA FISCAL THE WALA IPS INDIGENA PUBLICA

Ibagué - Tolima 2021

Señores

Miembros del Consejo Directivo de The Wala IPS Indígena Publica Ciudad.-

Respetados Señores:

Presento a Ustedes el informe de Auditoría y Dictamen de Revisoría Fiscal correspondiente a las actividades desarrolladas por el Representante Legal y Miembros del Consejo Directivo de The Wala IPS Indígena Publica, por el año 2021 en cumplimiento de mis funciones, obligaciones legales y Estatutarias.

Informe de Auditoría sobre los Estados Financieros

Opinión

He auditado los Estados Financieros de THE WALA IPS Indígena Publica, que comprenden el estado de la Situación Financiera al 31 de diciembre de 2021, el cual se presenta comparado con el del 2020 y los estados de Resultados Integrales, de Cambios en el Patrimonio y de Flujos de Efectivo por los años que terminaron en esas fechas, así como sus respectivas Notas, que incluyen las políticas contables significativas y otra información relevante.

Las revelaciones hechas a través de las Notas han sido preparadas conforme lo establece el Consejo Técnico de la Contaduría Pública.- Dichos Estados Financieros fueron preparados y Certificados bajo la responsabilidad de la Administración.- Mi función es la de expresar una opinión sobre dichos Estados Financieros con base en la Auditoria realizada.

En mi opinión, los estados financieros que se mencionan, tomados fielmente de los libros y adjuntos a este informe, presentan razonablemente, en todos los aspectos de importancia material, la situación financiera de **The wala IPS Indígena Publica** a 31 de diciembre de 2021, los resultados de sus operaciones y sus flujos de efectivo por el año que terminó en esa fecha, de acuerdo con Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia.

Bases para la opinión

Efectué mi auditoría de conformidad con las Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas en Colombia. Cumplí con los requerimientos éticos y de independencia mental, de acuerdo con el Código de Ética para profesionales de la Contabilidad emitido por el Consejo de

Normas Internacionales de Ética para Contadores (Código IESBA - International Ethics Standards Board for Accountants, por sus siglas en inglés) y el anexo Nro. 4 del decreto único reglamentario 2420 de 2015, que incorpora Las Normas Internacionales de Auditoria -NIA y Normas Internacionales de Trabajos para Atestiguar- ISAE; Considero que la evidencia de auditoría que he obtenido es suficiente y apropiada para fundamentar mi opinión

Otros Asuntos

Los Estados Financieros por el año terminado el 31 de diciembre de 2020 se presentan exclusivamente para fines de comparación, fueron auditados por mí y en mi informe de fecha 9 de febrero de 2021, expresé una opinión sin salvedades sobre los mismos.

2. Responsabilidad de la administración de The Wala IPS en relación con los estados financieros.

La Administración es responsable por la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia. Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno que la administración considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de errores de importancia material, bien sea por fraude o error; seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas, así como establecer los estimativos contables de acuerdo a las circunstancias.

La administración es también responsable por evaluar la capacidad de la Entidad para continuar como empresa en funcionamiento, de revelar, según sea aplicable, asuntos relacionados con la continuidad de la misma y de usar la base contable de empresa en marcha a menos que la entidad pretenda liquidar o cesar sus operaciones.

El representante Legal respondió por el mantenimiento del control interno relevante y necesario con el objeto de que los Estados Financieros estén libres de errores de importancia relativa y aplicar las políticas contables apropiadas de acuerdo con la normatividad vigente.

En cumplimiento de lo anterior, dichos Estados Financieros fueron debidamente certificados por el Representante Legal, señor Manuel Antonio Julicue UII y la contadora Natalia Moreno Colorado con tarjeta profesional Nro. 212222-T quien los preparó.

3. Responsabilidades del revisor fiscal en relación con la auditoría de los estados financieros

Mi responsabilidad es obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros, están libres de errores de importancia material bien sea por fraude o error, y emitir un Dictamen que incluya mi opinión. Los errores son considerados materiales si, individualmente o en agregado, podría razonablemente esperar que influyan en las decisiones económicas de los usuarios.

Como parte del proceso de auditoría efectuado de acuerdo con las Normas de Auditoria Generalmente Aceptadas en Colombia:

- Use mi juicio y el escepticismo profesional durante la auditoría.
- Identifique y evalué los riesgos de error material por fraude o error en los estados financieros, diseñe y realice procedimientos de auditoría aplicables en las circunstancias y en respuesta a los riesgos identificados obtuve evidencia de auditoria suficiente para soportar mi opinión.
- Evalué lo apropiado de las políticas contables utilizadas, la razonabilidad de los estimativos contables y de las revelaciones realizadas por la administración.
- Concluí sobre lo adecuado del uso de la hipótesis de empresa en funcionamiento por parte de la administración y, basado en la evidencia de auditoría concluir sobre si existe o no incertidumbre material relacionada con eventos o condiciones que puedan indicar dudas significativas sobre la capacidad de The Wala para continuar como empresa en funcionamiento. Mis conclusiones están basadas en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de mi informe. No obstante, eventos o condiciones futuras pueden causar que la IPS deje de operar como una empresa en funcionamiento.
- He informado a la administración de la IPS, los hallazgos de auditoría significativos, incluyendo cualquier deficiencia significativa en el control interno que identifique durante mi auditoría.

4. Informe sobre otros requerimientos legales y regulatorios

Con base en el resultado de mis pruebas, en mi concepto durante el 2021

- a) La contabilidad de la Institución Prestadora de Servicios, ha sido llevada conforme a las normas legales y a la técnica contable.
- b) Las operaciones registradas en los libros se ajustan a los estatutos y a las decisiones de la Junta directiva.
- c) La correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas se llevan y se conservan debidamente.
- d) Existe concordancia entre los estados financieros que se acompañan y el informe de gestión preparado por el Representante Legal.
- e) Existen medidas adecuadas de control interno, de conservación y custodia de los bienes de la asociación, y los de terceros que están en su poder.

- f) La información contenida en las declaraciones de autoliquidación de aportes al sistema de seguridad social integral, en particular la relativa a los afiliados y a sus ingresos base de cotización, ha sido tomada de los soportes contables. The Wala IPS Indígena Publica no se encuentra en mora por concepto de aportes al sistema de seguridad social integral.
- g) Se esta cumpliendo con la normatividad vigente en cuanto a Propiedad intelectual y Derechos de Autor, como lo establece la Ley 603 de 2000.
- h) Como persona Jurídica cuyos aportes y excedentes no son reembolsables; presentamos la solicitud ante la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales de Ibagué, la calificación como Entidad sin Ánimo de Lucro, que desarrolla una de las actividades meritorias descrita en artículo 359 del Estatuto Tributario y fuimos aceptados; beneficiándonos tributariamente con los impuestos que ordinariamente están obligados a liquidar y cancelar las demás empresas no inscritas en esta modalidad.
- i) Se está conservando en debida forma la correspondencia y los mensajes virtuales, tomando consciencia y aceptando que la información generada, enviada, recibida, almacenada o comunicada a través de correo electrónico, constituye un mensaje de datos cuya validez y fuerza vinculante es la misma que la de un documento que conste por escrito; y aunque no sea obligatorio imprimir los correos electrónicos en The Wala IPS Indígena Publica se están conservando físicamente.

HECTOR FABIO CHAVEZ

Revisor Fiscal de

THE WALA IPS Indígena Publica

T.P. 68147 - T

9 de febrero de 2022

Calle 20 Nro. 23 A 42 sur, Barrio Miramar – Ibagué - Tolima