

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
Periodos contables terminados el 31/12/2021 y 31/12/2020
(Cifras en pesos Colombianos)

	NOTAS	31-12-2021	31-12-2020	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
1	ACTIVOS	619,512,717.00	550,794,059.00	68,718,658.00	12.48
	ACTIVO CORRIENTE	295,151,144.00	243,520,235.00	51,630,909.00	21.20
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	30,831,078.00	22,965,311.00	7,865,767.00	34.25
1105	CAJA	30,800,347.00	12,757,215.00	18,043,132.00	141.43
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	30,731.00	10,208,096.00	10,177,365.00	-99.70
				-	
13	CUENTAS POR COBRAR	249,880,766.00	116,114,788.00	133,765,978.00	115.20
1319	PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	249,880,766.00	116,114,788.00	133,765,978.00	115.20
1384	OTROS DEUDORES	-	-	-	100.00
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	-	-	-	100.00
				-	
15	INVENTARIOS	14,439,300.00	104,440,136.00	90,000,836.00	-86.17
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIAS	-	-	-	100.00
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	14,439,300.00	104,440,136.00	90,000,836.00	-86.17
1525	EN TRANSITO	-	-	-	100.00
				-	
	ACTIVO NO CORRIENTE	324,361,573.00	307,273,824.00	17,087,749.00	5.56
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS	297,784,034.00	277,291,568.00	20,492,466	7.39
1625	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	567,000.00	567,000.00	-	0.00
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	18,090,998.00	16,495,999.00	1,594,999.00	9.67
1645	PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	-	-	-	100.00
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	228,377,603.00	181,850,563.00	46,527,040.00	25.59
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	108,666,917.00	108,506,917.00	160,000.00	0.15
1670	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	123,476,168.00	89,341,382.00	34,134,786.00	38.21
1675	EQUIPOS DE TRACCION Y ELEVACION	99,200,000.00	99,200,000.00	-	0.00
1685	DEPRECIACION ACUMULADA	- 280,594,652.00	218,670,293.00	61,924,359.00	28.32
				-	
19	OTROS ACTIVOS	26,577,539.00	29,982,256.00	3,404,717.00	-11.36
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	-	-	-	100.00
1907	DERECHOS DE COMPENSACIONES POR IMPUESTOS Y CONTRIB	-	-	-	100.00
1910	CARGOS DIFERIDOS	-	-	-	100.00
1951	PROPIEDADES DE INVERSION	-	-	-	100.00
1941	BIENES ADQUIRIDOS EN LEASING FINANCIERO	-	-	-	100.00
1942	DEPRECIACION DE BIENES ADQUIRIDOS EN LEASING FINANCI	-	-	-	100.00
1970	INTANGIBLES	34,625,187.00	29,982,256.00	4,642,931.00	15.49
1975	AMORTIZACION ACUMULADA	- 8,047,648.00	-	8,047,648.00	100.00
				-	
	TOTAL ACTIVO	619,512,717.00	550,794,059.00	68,718,658.00	12.48

2	PASIVOS		285,598,872.00	275,518,120.00	41,332,482.00	15.00
	PASIVO CORRIENTE		171,109,570.00	193,338,698.00	9,022,602.00	4.67
23	PRESTAMOS POR PAGAR	N-20	31,410,000.00	17,804,000.00	13,606,000.00	76.42
2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO		31,410,000.00	17,804,000.00	13,606,000.00	76.42
24	CUENTAS POR PAGAR	N-21	64,752,410.00	69,335,808.00 -	4,583,398.00 -	6.61
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS		50,869,123.00	51,735,138.00 -	866,015.00	-1.67
2407	RECAUDO A FAVOR DE TERCEROS		-	-	-	100.00
2424	DESCUENTOS DE NOMINA		4,628,638.00	4,138,019.00	490,619.00	11.86
2436	RETENCION EN LA FUENTE		1,673,800.00	476,508.00	1,197,292.00	251.26
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		-	583,715.00 -	583,715.00	-100.00
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		7,580,849.00	12,402,428.00 -	4,821,579.00	-38.88
25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL	N-22	74,947,160.00	106,198,890.00 -	31,251,730.00	-29.43
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		74,947,160.00	106,198,890.00 -	31,251,730.00	-29.43
29	OTROS PASIVOS	N-24	-	-	-	100.00
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS		-	-	-	0.00
2910	INGRESOS SERVICIOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		-	-	-	100.00
	PASIVOS NO CORRIENTES		114,489,302.00	82,179,422.00	32,309,880.00	39.32
23	PRESTAMOS POR PAGAR	N-20	-	-	-	100.00
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO A LARGO PLAZO		-	-	-	100.00
24	CUENTAS POR PAGAR	N-21	-	-	-	100.00
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS		-	-	-	100.00
2424	DESCUENTOS DE NOMINA		-	-	-	100.00
2436	RETENCION EN LA FUENTE		-	-	-	100.00
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		-	-	-	100.00
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		-	-	-	100.00
25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL	N-22	114,489,302.00	82,179,422.00	32,309,880.00	39.32
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		114,489,302.00	82,179,422.00	32,309,880.00	39.32
3	PATRIMONIO		333,913,845.00	275,275,939.00	58,637,906.00	21.30
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	N-27	333,913,845.00	275,275,939.00	58,637,906.00	21.30
3208	CAPITAL FISCAL		89,290,000.00	89,290,000.00	-	0.00
3215	RESERVAS		-	-	-	100.00
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		185,985,939.00	180,205,899.00	5,780,040.00	3.21
3230	RESULTADO DEL EJERCICIO		58,637,906.00	5,780,040.00	52,857,866.00	914.49
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			619,512,717.00	550,794,059.00	68,718,658.00	12.48



MARIA CONCEPCION PANA ANDRIOLY
REPRESENTANTE LEGAL



FIORAVANTY ENRIQUE MARTINEZ
CONTADOR PUBLICO

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL INDIVIDUAL
Periodos contables terminados el 31/12/2021 y 31/12/2020
(Cifras en pesos Colombianos)

	NOTAS	31-12-2021	31-12-2020	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
INGRESOS OPERACIONALES		1,645,148,567.00	1,322,828,960.00	322,319,607	24.37
43	VENTA DE SERVICIOS	N-28 1,645,122,421.00	1,322,778,924.00	322,343,497	24.37
4312	SERVICIOS DE SALUD	1,645,122,421.00	1,322,778,924.00	322,343,497	24.37
4395	SERVICIOS DE SALUD	-	-	-	100.00
48	OTRO INGRESO	N-28 26,146.00	50,036.00	- 23,890	100.00
4802	FINANCIERO	26,146.00	50,036.00	- 23,890	100.00
(-) COSTO DE VENTA Y OPERACIÓN		777,596,854.00	534,405,936.00	243,190,918	45.51
63	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	N-30 777,596,854.00	534,405,936.00	243,190,918	45.51
6310	SERVICIOS DE SALUD	\$777,596,854.00	534,405,936.00	243,190,918	45.51
(-) GASTOS OPERACIONALES		799,715,807.00	658,569,240.00	141,146,567.00	21.43
51	DE ADMINISTRACION	N-29 601,604,375.00	543,033,187.00	58,571,188	100.00
5101	SUELDOS Y SALARIOS	182,596,638.00	163,267,785.00	19,328,853	11.84
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	1,633,334.00	1,434,550.00	198,784	13.86
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	44,621,331.00	35,862,540.00	8,758,791	24.42
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	8,123,149.00	5,727,282.00	2,395,867	41.83
5107	PRESTACIONES SOCIALES	36,214,681.00	35,812,781.00	401,900	1.12
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	34,619,395.00	30,099,326.00	4,520,069	15.02
5111	GENERALES	286,490,434.00	261,518,008.00	24,972,426	9.55
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	7,305,413.00	9,310,915.00	- 2,005,502	-21.54
52	DE VENTAS	N-29 128,139,425.00	115,536,053.00	12,603,372	100.00
5202	SUELDOS Y SALARIOS	10,365,099.00	18,292,912.00	- 7,927,813	-43.34
5203	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	1,448,373.00	-	1,448,373	100.00
5204	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	46,451,765.00	45,169,199.00	1,282,566	2.84
5207	APORTES SOBRE LA NOMINA	8,837,162.00	8,143,046.00	694,116	8.52
5208	PRESTACIONES SOCIALES	39,321,149.00	43,930,896.00	- 4,609,747	-10.49
5212	GASTOS DE PERSONAL	21,715,877.00	-	21,715,877	100.00

NIT : 900141404 - 1

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL INDIVIDUAL
Periodos contables terminados el 31/12/2021 y 31/12/2020
(Cifras en pesos Colombianos)

	NOTAS	31-12-2021	31-12-2020	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
53	PROVISIONES, AGOTAMIENTO Y DEPRECIACIONES	69,972,007.00	-	69,972,007	100.00
5351	DETERIORO DE PROPIEDAD Y PLATA	37,154,615.00	-	37,154,615	
5357	DETERIORO DE ACTIVOS INTANGIBLE	5,701,492.00	-	5,701,492	
5360	DEPRECIACION PDAD PLANTA Y EQUIPOS	24,769,744.00	-	24,769,744	- 100.00
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	2,346,156.00	-	2,346,156	100.00
(=)	EXCEDENTE O (DÉFICIT) OPERACIONAL	67,835,906.00	129,853,784.00		
(+)	OTROS INGRESOS	-	-	-	100.00
48	OTROS INGRESOS	-	-	-	100.00
4802	FINANCIEROS	-	-	-	100.00
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	-	-	-	100.00
(-)	OTROS GASTOS	9,198,000.00	124,073,744.00	- 114,875,744	-92.59
58	OTROS GASTOS	9,198,000.00	124,073,744.00	-	-92.59
5802	COMISIONES	-	-	-	100.00
5804	FINANCIEROS	9,198,000.00	6,890,000.00	2,308,000	33.50
5808	OTROS GASTOS ORDINARIOS	-	-	-	100.00
5821	IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE	-	-	-	100.00
5890	GASTOS DIVERSOS	-	117,183,744.00	- 117,183,744	-100.00
5895	DEVOLUCIONES,REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTAS DE SE	-	-	-	100.00
(=)	EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO	58,637,906.00	5,780,040.00	52,857,866.00	914.49



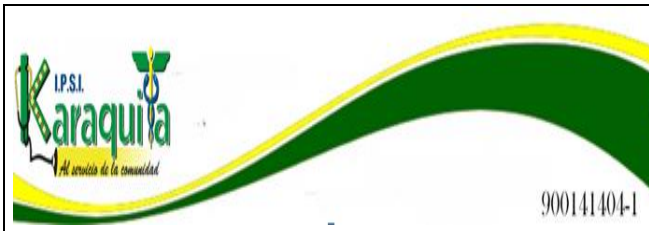
MARIA CONCEPCION PANA ANDRIOLY
REPRESENTANTE LEGAL



FIORAVANTY ENRIQUE MARTINEZ
CONTADOR PUBLICO
TP No. 33001-T

**NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS
FINANCIEROS**

A 31 DE DICIEMBRE DE 2021



VIGILADO Supersalud

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

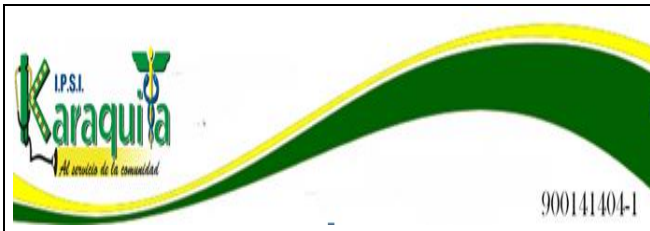
31-12-2021 Y 31-12-2020

NOTA 1: IPSI KARAQUITA

1.1. Identificación y Funciones

La INSTITUCION PRESTADORA DE SALUD (IPSI) KARAQUITA de primer nivel de atención, empezó a funcionar el 20 de Enero de 2007, mediante acta de constitución 001 en asamblea de la **ASOCIACION DE AUTORIDADES TRADICIONALES WAYUU DEL RESGUARDO DE LA ALTA Y MEDIA GUAJIRA KARAQUITA**; como respuesta a las necesidades de salud de las comunidades indígenas de Maicao, contribuyendo al mejoramiento de la calidad de vida de las mismas a través de las actividades de promoción, prevención y tratamiento de las enfermedades; teniendo cuenta los estándares de calidad exigidos por la normatividad vigente. La IPSI KARAQUITA es una empresa conformada por un equipo asistencial y administrativo altamente capacitado, consientes y comprometidos con la importancia de prestar servicios de salud con calidad que satisfagan las necesidades de nuestros usuarios. La experiencia de la IPSI KARAQUITA está dada, por los contratos para el régimen subsidiado con diferentes EPS, en las actividades, procedimientos e intervenciones de demanda inducida, las acciones de protección específica y detección temprana y la atención de enfermedades de interés en salud pública. Actualmente la IPSI KARAQUITA, sigue en crecimiento ofreciendo servicios integrales de salud con miras a consolidarse como una empresa líder en la región, ejemplo y orgullo de nuestro municipio.

La **IPSI KARAQUITA**, creada por el representante legal y demás miembros de la junta directiva de la **ASOCIACION DE AUTORIDADES TRADICIONALES WAYUU DEL RESGUARDO DE LA ALTA Y MEDIA GUAJIRA KARAQUITA**, es una entidad de derecho público de carácter especial, sin ánimo de lucro que obtuvo su personería jurídica mediante Resolución No. 0205 del 23 de marzo de 2007 de la Secretaría de Salud del Departamento de la Guajira; El jefe de vigilancia y control de instituciones de salud de la secretaria seccional de salud de la guajira certificó a la IPS KARAQUITA quedando inscrita en el Registro Especial Nacional de Prestadores de Servicio de Salud REPS, se encuentra habilitada bajo el código 4de prestador 444300063401, Naturaleza jurídica: Pública, tipo de prestadora: Centro de Servicios de Salud o Centro de Salud, categorización: Red pública, Resolución de clasificación Nivel 1 y 2, el ámbito territorial de operaciones comprenderá todo el territorio del Municipio de Maicao y podrá establecer sucursales y agencias en cualquiera de las ciudades del país, su duración es indefinida, pero podrá disolverse o fusionarse por causas legales y estatutarias, su domicilio principal es en el Municipio de Maicao en la Carrera 18 No. 18-27 Código postal 442001 e identificada bajo el **NIT: 900.141.404-1** de la Dirección de Impuestos Nacionales - DIAN.



VIGILADO Supersalud

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31-12-2021 Y 31-12-2020

Fue creada mediante Acta No 001 del 20 de enero del año 2007 por la **ASOCIACION DE AUTORIDADES TRADICIONALES WAYUU KARAQUITA NIT: 839.000.538-1**, que está conformada por las autoridades tradicionales indígenas de las comunidades WAYUU: **OROCOMANA, KARAQUITA, USHULO, KASUSAIN, SAN BENITO, TRIACHON, MUSAMANA**, las cuales se encuentran inscritas en el Ministerio del Interior con resolución No. 0012 de 28 de febrero 2002 y conforman la Asamblea General de asociados de la IPSI.

Es una entidad con autonomía administrativa, presupuestal y contractual.

El Objetivo principal de la IPSI KARAQUITA, es lograr ser una entidad competitiva, moderna, democrática y transparente, como mecanismo para la gestión y los resultados de la estabilidad económica y social.

Su objeto social es la prestación de servicios de salud y la realización de actividades de promoción y prevención, dirigidas prioritariamente a la población pobre y vulnerable del municipio.

En tal sentido, para el cumplimiento de su objeto social, la IPSI podrá:

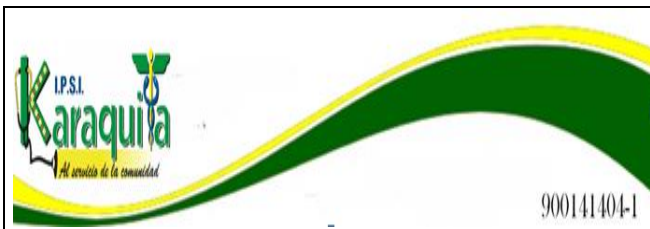
Administrar y contratar recursos para la prestación de servicios de salud provenientes del sistema general de seguridad social en salud – SGSSS, o de los particulares que así lo soliciten.

Prestar servicios de salud que cumplan con las normas de calidad establecidas por el sistema general de seguridad – SGSSS y que en particular correspondan a los requerimientos de atención en salud de los pueblos o comunidades indígenas.

Estructuración e implementación de un modelo integral intercultural en salud para el pueblo wayuu, que desarrolle en forma articulada y simultánea la medicina ancestral, la integración integral del núcleo familiar, la interculturalidad en salud oral, la autonomía y seguridad alimentaria (proyectos productivos sostenibles).

Funciones de la IPSI KARAQUITA:

- a) Celebrar convenios o contratos relacionados con su objeto social.
- b) Realizar transacciones comerciales y financieras para el cumplimiento de su objeto social
- c) Participar en la fabricación, promoción, comercialización de productos de diversa naturaleza relacionados con el sector salud, previo cumplimiento de requisitos de ley.
- d) Adquirir activos o pasivos para el cumplimiento de su objeto social.
- e) La realización de todo negocio jurídico necesario para organizar su



VIGILADO Supersalud

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31-12-2021 Y 31-12-2020

funcionamiento, así como el cumplimiento de su objeto social.

La Asamblea General es el máximo órgano de dirección que está conformado por todas las autoridades tradicionales de las comunidades indígenas que constituyeron a la IPSI; que a su vez está dentro de sus funciones de elegir los miembros del Concejo Directivo que es el órgano permanente de administración y está conformado por Un (1) presidente, Un (01) secretario general y tres (03) vocales con sus respectivos suplentes, y además de nombrar el Gerente General quién será el encargado de ejecutar las decisiones de la Asamblea General y el Concejo Directivo, será quien ejerza función de representante legal de la institución.

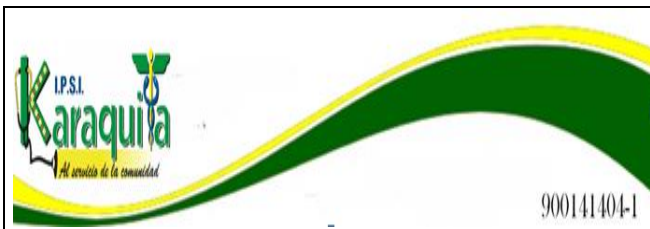
1.2. Declaración de Cumplimiento del Marco Normativo y Limitaciones

LA IPSI KARAQUITA; Con la expedición de la Resolución 414 de 2014; mediante el cual se incorporó, en el Régimen de Contabilidad Pública (RCP), en el Marco Conceptual para la Preparación y Presentación de Información Financiera y las Normas para la el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los hechos económicos, aplicable a empresas que no cotizan en el mercado de valores, y que no captan ni administran ahorros públicos, la Contaduría general de la Nación (CGN) dio continuidad decretos posteriores que lo reformen, el cual está de acuerdo con lo dispuesto en la NIIF, dado que la Organización pertenece al Grupo D3. De acuerdo con esta norma, la Organización debe presentar estados comparativos de situación financiera, resultados y ganancias y flujos de efectivo. No obstante, con el ánimo de proporcionar una mejor información a los usuarios, la entidad también utiliza las políticas y prácticas contables de aceptación general en Colombia para la preparación de los Estados Financieros de resultados de 01 de Enero a 31 de Diciembre.

para la base de reconocimiento de los ingresos, costos y gastos se utilizó la base de la causación, y de acuerdo con disposiciones legales.

cumple con la preparación de sus estados financieros de acuerdo con la aplicación del Nuevo Marco Técnico Normativo sustentado en el anexo de la resolución 414 del 8 de Septiembre de 2014 que se denomina Normas Para El Reconocimiento, Medición, Revelación, y Presentación De Los Hechos Económicos De Las Empresas Que No Cotizan En El Mercado De Valores, y Que No Captan Ni Administran Ahorro del público expedido por la Contaduría General de la Nación, que es el organismo de regulación contable para las entidades públicas colombianas.

Objetivos, políticas y procesos aplicados para gestionar el capital.



VIGILADO Supersalud

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31-12-2021 Y 31-12-2020

Los Objetivos, políticas y procesos aplicados para gestionar el capital se aplican en cumplimiento con los requerimientos establecidos en el nuevo marco normativo bajo la resolución 414 de 2014 por las Normas Internacionales de Contabilidad en el Sector Público – NIC SP.

limitaciones y deficiencias de tipo operativo o administrativo que inciden en el normal desarrollo del proceso contable y/o afectan la consistencia y razonabilidad de las cifras

Realizar un proceso de actualización del Inventario físico de Propiedad, planta y equipos, saber su ubicación e identificación de los mismos con el fin de obtener información contable acorde a la realidad financiera y económica de la entidad.

1.3. Base normativa y periodo cubierto

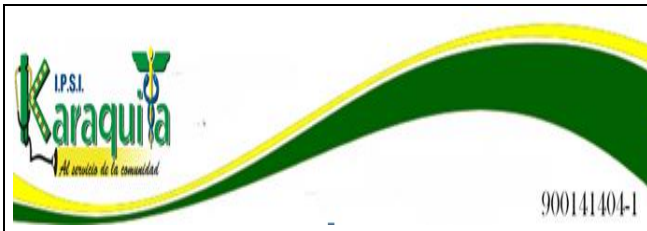
Las bases para la preparación de estados financieros se sustentan en El Marco Conceptual Para La Preparación y Presentación De La Información Financiera De Las Empresas Que No Cotizan En El Mercado De Valores, y Que No Captan Ni Administran Ahorro Del Publico, y del Nuevo Marco Técnico Normativo sustentado en el anexo de la resolución 414 del 8 de Septiembre de 2014 que se denomina Normas Para El Reconocimiento, Medición, Revelación, y Presentación De Los Hechos Económicos De Las Empresas Que No Cotizan En El Mercado De Valores, y Que No Captan Ni Administran Ahorro Del Publico.

Resolución 182 del 19 de mayo de 2017. "Por la cual se incorpora, en los Procedimientos Transversales del Régimen de Contabilidad Pública, el Procedimiento para la preparación y publicación de los informes financieros y contables mensuales, que deban publicarse de conformidad con el numeral 36 del artículo 34 de la Ley 734 de 2002"

Resolución 426 del 23 de diciembre de 2019 "Por el cual se modifican las Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos del Marco Normativo para Empresas que no Cotizan en el Mercado de Valores, y que no Captan ni administran Ahorro del Público"

El periodo cubierto para los estados financieros: Estado de situación financiera individual, Estado de resultado integral individual, Estado flujo de efectivo y Estado de cambios en el patrimonio son los periodos contables terminados el 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre de 2020.

Los estados financieros a corte 31 de diciembre de 2021 serán presentados a la Asamblea General en el mes de marzo de 2021 para su aprobación y una vez



VIGILADO Supersalud

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31-12-2021 Y 31-12-2020

aprobados por este órgano competente serán publicados en la Página Web Institucional.

1.4 Forma de organización y/o cobertura

1.4.1. Estructura Organizacional

La oficina de contabilidad en la actualidad cuenta con un Software Contable denominado KRYSTALO de la registrar todos los hechos económicos que se generan en la institución, pero no en una forma integral. El software SIIGO facturas y nominas electrónicas.

El área asistencial de la IPSI maneja un software llamado EIDYHEAL donde se maneja solo los asistenciales y esta independiente con el área contable.

La presentación de la información Financiera de la IPSI es única ya que no cuenta con unidades dependientes, sucursales o agregados que permitan consolidarse estados financieros, de igual forma es una sola Unidad Generadora de Efectivo.

NOTA 2. BASES DE MEDICION Y PRESENTACION UTILIZADAS

2.1. Bases de medición

La base de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros: COSTO HISTORICO (COSTO DE ADQUISICION).

2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad

La moneda funcional con la que se prepararon los estados financieros es el PESO COLOMBIANO y sus valores se relacionan en su mínima expresión en pesos con dos decimales, por lo que su medición es exacta no generando materialidad en la presentación de las cifras.

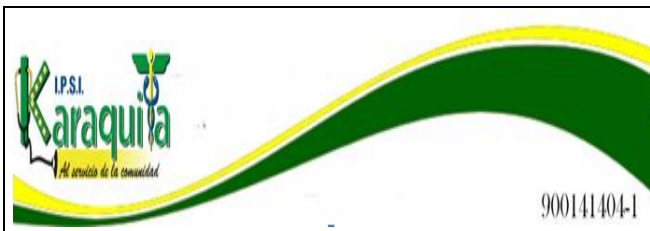
2.3. Tratamiento de la moneda extranjera

La IPSI KARAQUITA

no maneja ningún tipo de operación con moneda extranjera, pero podría hacerlo cuando las circunstancias y oportunidad así lo ameriten

2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable

No se presentaron hechos posteriores al cierre del periodo contable.



VIGILADO Supersalud

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31-12-2021 Y 31-12-2020

2.5. Otros aspectos

No se presentaron registros.

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

3.1. Juicios

La administración no emitió juicios en procesos de políticas contables sobre los importes reconocidos en los estados financieros.

3.2. Estimaciones y supuestos

En la preparación de estados financieros se utilizan determinadas estimaciones contables críticas, para cuantificar los activos, pasivos, ingresos y gastos.

Las estimaciones y criterios usados son continuamente evaluados y se basan en la experiencia histórica y otros factores, incluyendo la expectativa de ocurrencia de eventos futuros que se consideran razonables de acuerdo con las circunstancias. La IPSI KARAQUITA efectúa estimaciones y supuestos respecto del futuro. Las estimaciones contables resultantes, por definición, muy pocas veces serán iguales a los resultados reales.

Las estimaciones y supuestos que tienen un riesgo significativo de causar un ajuste material a los saldos de los activos y pasivos en la estructura financiera de IPSI KARAQUITA son: la estimación de la cobranza dudosa, la estimación de la vida útil de las partidas de propiedades, planta y equipos e intangibles, revisión de valores en libros y provisión para deterioro.

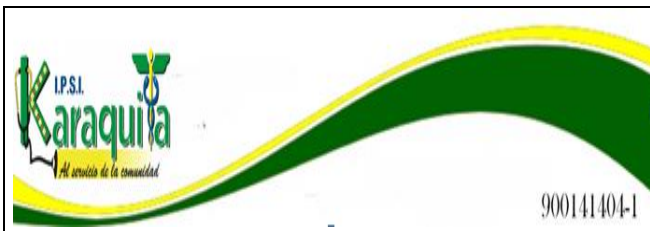
Las estimaciones se realizan en función de la mejor información disponible en la fecha de emisión de los estados financieros. Si ocurren es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro y obliguen a modificarlas (al alza o la baja) en futuros ejercicios, se tratan de forma prospectiva, reconociendo los efectos del cambio de estimación de los correspondientes estados financieros futuros.

3.3. Correcciones contables

Para el periodo contable de la vigencia 2021 no se presentaron correcciones de periodos anteriores que ameriten revelación.

3.4. Riesgos asociados a los instrumentos financieros

La IPSI no cuenta con instrumentos financieros expuestos a riesgos



VIGILADO Supersalud

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31-12-2021 Y 31-12-2020

3.5. Aspectos generales contables derivados de la emergencia del COVID-19

El impacto potencial de las medidas tomadas para controlar la propagación del virus COVID-19 aumentó los costos administrativos y operativos en la adquisición de equipos y elementos de protección personal.

El proceso contable no se ha visto afectado.

NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

Efectivo y equivalentes al afectivo

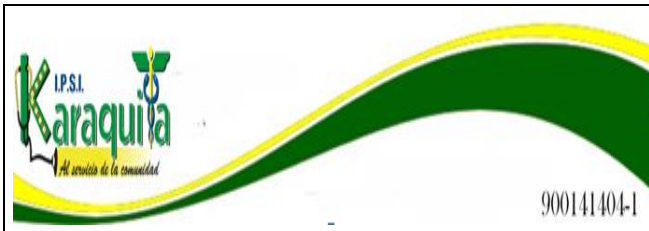
Comprende todas las cuentas de efectivo, disponible y depósitos a la vista convertibles a efectivo en el corto plazo (3 meses o menos). Los equivalentes de efectivo se caracterizan por su convertibilidad en un corto plazo. Su finalidad o propósito es cumplir los compromisos y necesidades de pago a corto plazo; podrá ser fácilmente convertible a una cantidad determinada de efectivo y estar sujeta a un riesgo mínimo de cambio en su valor.

Cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar registran los derechos adquiridos por la empresa, originados en la prestación de servicios de salud, así como en otras actividades desarrolladas, de los cuales se espera a futuro la entrada de un flujo financiero fijo o determinable. Las cuentas por cobrar se clasifican en las categorías de costo o costo amortizado dependiendo, respectivamente, de si el plazo para pago concedido es normal o si es superior al normal.

Las cuentas por cobrar clasificadas en la categoría del costo se miden por el valor de la transacción. Por su parte, las cuentas por cobrar clasificadas al costo amortizado se miden al costo amortizado, el cual corresponde al valor inicialmente reconocido, más el rendimiento efectivo, menos los pagos recibidos, menos cualquier disminución por deterioro del valor.

Al final de cada período, la empresa evalúa si las cuentas por cobrar presentan indicios de deterioro y, de ser así, reconoce una pérdida por deterioro. Si en un período posterior, el monto de la pérdida disminuye, la pérdida por deterioro anteriormente reconocida es reversada hasta el monto acumulado en libros. En el caso de las cuentas por cobrar clasificadas en la categoría de costo amortizado, la reversión del deterioro tampoco excede el costo amortizado que se habría



VIGILADO Supersalud

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31-12-2021 Y 31-12-2020

determinado en la fecha de reversión si no se hubiera contabilizado la pérdida por deterioro del valor.

Las cuentas por cobrar se dan de baja cuando expiran los derechos o cuando se transfieren los riesgos y las ventajas inherentes a la misma.

Inventarios

Los inventarios que se esperan consumir en la prestación de servicios de salud se registran al menor valor entre el costo y su costo de reposición. El costo del activo corresponde al costo de adquisición, que incluye las erogaciones necesarias para colocar los inventarios en sus condiciones de uso, neto de descuentos. El costo de reposición corresponde al valor que debería pagarse para adquirir un activo similar al que se tiene, o al costo actual estimado de reemplazo del activo por otro equivalente.

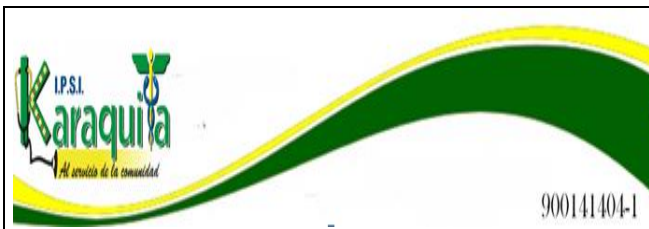
El sistema de inventario utilizado por la empresa es el permanente y su método de valoración es promedio ponderado. Las sustracciones o vencimiento de los inventarios implicarán el retiro de estos y se reconocen como gastos del período.

Propiedades, planta y equipo

Las propiedades, planta y equipo se registran a su costo, menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas, en el caso de que existan. El costo del activo incluye los desembolsos directamente atribuibles a su ubicación en el lugar y en las condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la administración de la empresa.

Las adiciones y mejoras efectuadas a un elemento de propiedades, planta y equipo, que tengan la probabilidad de generar beneficios económicos futuros y cuyo costo puedan medirse con fiabilidad, se reconocen como mayor valor del activo y, en consecuencia, afectan el cálculo futuro de la depreciación. Por su parte, el mantenimiento y las reparaciones de las propiedades, planta y equipo se reconocen como gasto en el resultado del período.

La depreciación de las propiedades, planta y equipo inicia cuando los activos están disponibles para su uso previsto, con excepción de los terrenos, los cuales no se deprecian. La depreciación es calculada linealmente durante la vida útil estimada de los activos hasta el monto de su valor residual, en el caso de que exista. Las vidas útiles estimadas oscilan entre los siguientes rangos:



**NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS**

31-12-2021 Y 31-12-2020

Elemento	Vida útil
Construcciones y edificaciones	20 – 60 años
Plantas, ductos y tuneles	10 – 20 años
Equipo medico y científico	5 – 15 años
Equipo de transporte	10 – 16 años
Equipo de comunicación y computación	4 – 9 años
Muebles, enseres y equipo de oficina	5 – 10 años

Los valores residuales, la vida útil de los activos y el método de depreciación utilizado se revisan y ajustan, de ser necesario, al final de cada periodo contable. Se reconocen pérdidas por deterioro de valor si el valor en libros del activo es mayor que su valor recuperable estimado. Los elementos de propiedades, planta y equipo se dan de baja cuando son vendidos o cuando no se espera recibir beneficios económicos futuros por su uso continuado. La pérdida o ganancia originada en la baja en cuentas de un elemento de propiedades, planta y equipo se reconoce en el resultado del periodo.

Préstamos por pagar

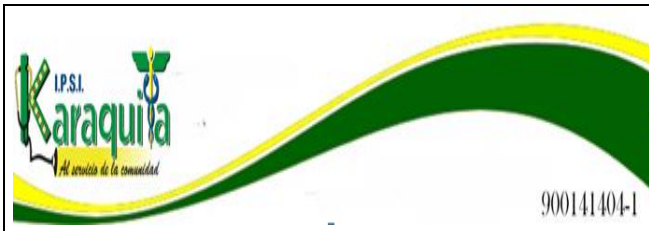
Son recursos financieros recibidos por la empresa para su uso y de los cuales se espera a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable. Los préstamos por pagar se miden por el valor recibido menos los costos de transacción. Cuando la tasa de interés es inferior a la de mercado, estos se miden por el valor presente de los flujos futuros descontados utilizando la tasa de referencia del mercado para transacciones similares menos los costos de transacción.

Posteriormente, los préstamos por pagar se miden por el costo amortizado, el cual corresponde al valor inicialmente reconocido, más el costo efectivo, menos los pagos realizados.

Los préstamos por pagar se dan de baja cuando se extingan las obligaciones que las originaron, es decir, cuando se hayan pagado, expiren o sean transferidos a un tercero.

Cuentas por pagar

Las cuentas por pagar registran las obligaciones adquiridas por la empresa con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espera a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable. Las cuentas por pagar



VIGILADO Supersalud

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31-12-2021 Y 31-12-2020

se clasifican en las categorías de costo o costo amortizado dependiendo, respectivamente, de si el plazo para pago concedido a la empresa es normal o si es superior al normal.

Las cuentas por pagar clasificadas en la categoría del costo se miden por el valor de la transacción. Por su parte, las cuentas por pagar clasificadas al costo amortizado se miden al costo amortizado, el cual corresponde al valor inicialmente reconocido, más el costo efectivo, menos los pagos realizados.

Las cuentas por pagar se dan de baja cuando se extingan las obligaciones que las originaron, es decir, cuando se hayan pagado, expiren o sean transferidas a un tercero.

Beneficios a los empleados a corto plazo

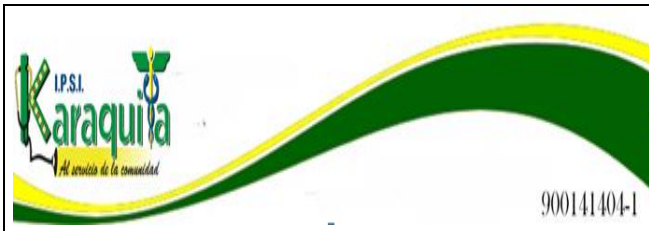
Corresponde a las obligaciones adquiridas por la empresa como resultado de los servicios prestados por los empleados dentro del periodo contable, y cuya obligación de pago vence dentro de los 12 meses siguientes al cierre del periodo. Estos beneficios se miden por el valor que se espera pagar, después de deducir cualquier pago anticipado si lo hubiera.

Ingresos, costos y gastos

En términos generales, los ingresos son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluyan a la empresa y puedan medirse con fiabilidad. Los siguientes criterios son aplicados a los ingresos generados por la empresa:

- Los ingresos por las actividades de prestación de servicios se reconocen en el momento en el que el servicio es prestado y se miden por el valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir.
- Los ingresos por intereses se miden a partir de la tasa de interés efectiva. Los demás ingresos financieros se reconocen en el momento en que se realizan valoraciones o la baja en cuentas.

Los costos de venta se reconocen en el momento en que el servicio es prestado e incluyen las erogaciones que están asociadas directamente con la prestación



VIGILADO Supersalud

**NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS**

31-12-2021 Y 31-12-2020

del mismo. Por su parte, los gastos se reconocen en la medida que se haya incurrido en ellos.

Listado de notas que no le aplican a la entidad:

NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

NOTA 8. PRÉSTAMOS POR COBRAR

NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES

NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES

NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES

NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS

NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACIÓN

NOTA 19. EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA

NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN

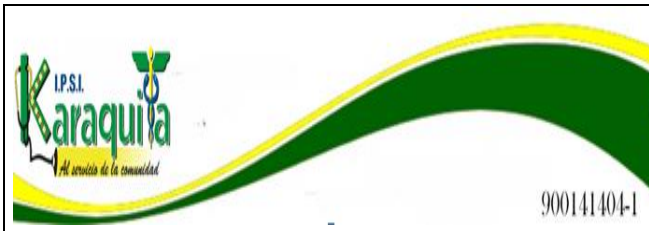
NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIÓN - ENTIDAD CONCEDENTE

**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



**NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS**

31-12-2021 Y 31-12-2020

NOTA 5 – EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

La desagregación del efectivo y equivalentes al efectivo presentados en el estado de situación financiera individual al 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre de 2020 es la siguiente:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
1.1	Db	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	30.831.078,00	22.965.311,00	7.865.767,00
1.1.05	Db	Caja	30.800.347,00	12.757.215,00	18.043.132,00
1.1.10	Db	Depósitos en instituciones financieras	30.731,00	10.208.096,00	-10.177.365,00

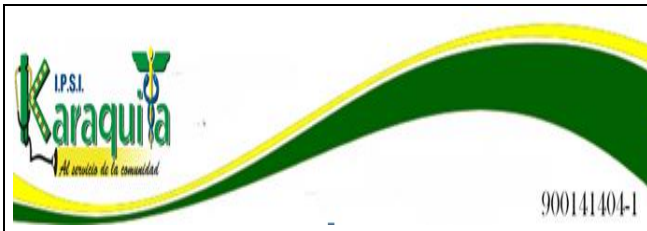
Este grupo comprende los activos de alta liquidez y de mayor realización o disponibilidad inmediata que posee la IPSI y lo conforman las siguientes cuentas: Caja y Bancos.

En la caja se encuentran los recursos de liquidez inmediata recibidos en monedas, billetes producto de los recaudos de Copago, consultas a particulares recibidos en las cajas de la institución pendientes por consignar.

5.1. Depósitos en instituciones financieras

El manejo del efectivo se encuentra distribuido entre cuentas de ahorro y cuentas corrientes, así:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
1.1.10	Db	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	30.731,00	10.208.096,00	-10.177.365,00
1.1.10.05	Db	Cuenta corriente	30.731,00	30.731,00	0,00
		BANCO BBVA CTA CTE 466008497	30.731,00	30.731	
		BANCOLOMBIA CTA CTE 530353887	0,00	0	
1.1.10.06	Db	Cuenta de ahorro	0,00	10.177.365,00	-10.177.365,00
		BANCO BBVA CTA 466127867	0,00	10.177.365,00	



VIGILADO Supersalud

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31-12-2021 Y 31-12-2020

Los saldos de depósitos en instituciones financieras corresponden a las cuentas de corrientes y cuentas de ahorro a nombre de la IPSI KARAQUITA, las cuales contienen los recursos de liquidez disponibles para sufragar las obligaciones de financiación, operación e inversión de corto plazo.

Al corte diciembre 31 de 2021 las cuentas bancarias se encuentran conciliadas y estas se realizan mensualmente.

5.2 Efectivo de uso restringido

La IPSI KARAQUITA no tiene efectivo restringido.

5.3. Equivalentes al efectivo

Durante la vigencia no se adquirieron inversiones con término inferior o igual a 90 días, por lo tanto, no se reconocen recursos como equivalentes al efectivo.

5.4. Saldos en moneda extranjera

No aplica.

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

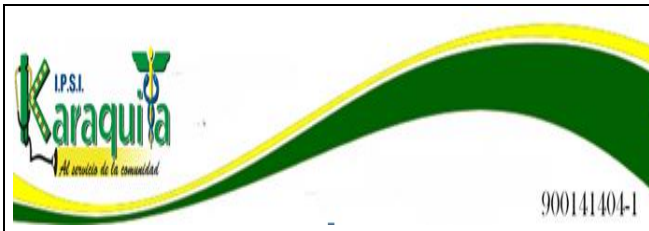
La desagregación de las cuentas por cobrar presentadas en el estado de situación financiera individual al 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre de 2020 es la siguiente:

DESCRIPCIÓN			SALDOS		
CÓD	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VARIACIÓN
1.3	Db	CUENTAS POR COBRAR	249.880.766	116.114.788	133.765.978
1.3.19	Db	Prestación de servicios de Salud	249.880.766	116.114.788	133.765.978
1.3.84	Db	Otros Deudores	0	0	0
1.3.86	Cr	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	0	0	0
1.3.86.02	Cr	Deterioro: Prestación de servicios	0	0	0
1.3.86.90	Cr	Deterioro: Otras cuentas por cobrar	0	0	0

Corresponde a las ventas de servicios de salud, las cuales son susceptibles de actualización de conformidad con las disposiciones legales vigentes o con los términos contractuales pactados, se realizan los ajustes periódicos como resultado de la conciliación de cartera con contabilidad y de las conciliaciones realizadas con las EPS, se hace deterioro de acuerdo a criterios técnicos definidos por el Comité de Sostenibilidad Contable y se compone de la facturación radicada y la facturación pendiente por radicar.

El valor de otros deudores representa los valores que nos adeudan las EPS de salud y ARL por las incapacidades por enfermedad general y licencias de maternidad, para el periodo presente no hay valor pendiente adeudado.

7.1. Impuestos retención en la fuente y anticipos de impuestos



VIGILADO Supersalud

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31-12-2021 Y 31-12-2020

No Aplica

7.2. Contribuciones tasas e ingresos no tributarios

No Aplica

7.3. Aportes sobre la nómina

No Aplica

7.4. Rentas parafiscales

No Aplica

7.5. Regalías

No Aplica

7.6. Venta de bienes

No Aplica

7.7. Prestación de servicios

No Aplica

7.8. Prestación de servicios públicos

No Aplica

7.9. Prestación de servicios de salud

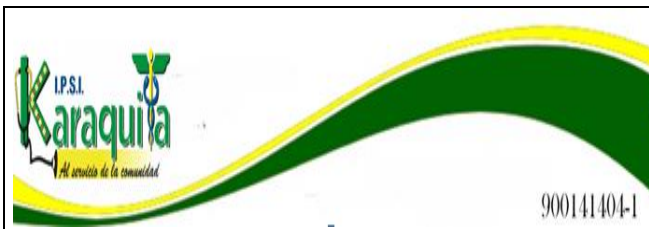
Al 31 de diciembre de 2021 las cuentas por cobrar por prestación de servicios de salud están conformadas así:

CÓD	DESCRIPCIÓN	CORTE VIGENCIA 2021			DETERIORO ACUMULADO 2021					DEFINITIVO
	CONCEPTO	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO INICIAL	(+) DETERIORO APLICADO EN LA VIGENCIA	(-) REVERSIÓN DE DETERIORO EN LA VIGENCIA	SALDO FINAL	%	SALDO DESPUÉS DE DETERIORO
1.3.19	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	249.880.766	0	423.110.098	116.114.788	0	0	116.114.788	27	306.995.310
1.3.19.01	Plan de Beneficios en Salud (PBS) por EPS - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.19.02	Plan de Beneficios en Salud (PBS) por EPS - con facturación radicada	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.19.03	Plan Subsidiado de Salud (PBSS) por EPS - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	0	0	0	10.143.000	0	0	10.143.000	0	-10.143.000
1.3.19.04	Plan Subsidiado de Salud (PBSS) por EPS - con facturación radicada	249.880.766	0	249.880.766	105.971.788	0	0	105.971.788	42	143.908.978

PBSS) Facturación Radicada: El saldo que presenta la subcuenta 131904 a diciembre 31 de 2021 por valor de \$249.880.766; la última conciliación de cartera.

7.10. Aportes por cobrar a entidades afiliadas

No Aplica



VIGILADO Supersalud

**NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS**

31-12-2021 Y 31-12-2020

7.11. Recursos destinados a la financiación del sistema de seguridad social en salud

No Aplica

7.12. Administración del sistema de seguridad social en salud

No Aplica

7.13. Subvenciones por cobrar

No Aplica

7.14. Recursos de los fondos de reservas pensionales

No Aplica

7.15. Administración del sistema de seguridad social en riesgos laborales

No Aplica

7.16. Fondos de ahorro y estabilización petrolera

No Aplica

7.17. Derechos de compra de cuentas por cobrar

No Aplica

7.18. Operaciones de fondos de garantías

No Aplica

7.19. Saldos disponibles en patrimonios autónomos

No Aplica

7.20. Transferencias por cobrar

No Aplica

7.21. Otras cuentas por cobrar

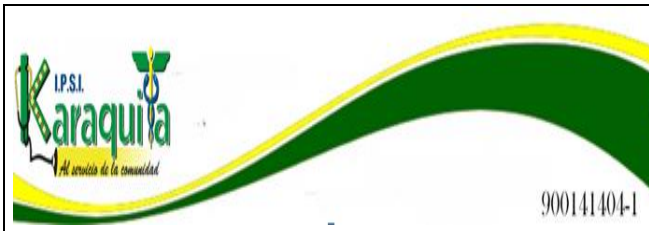
No Aplica

7.22. Cuentas por cobrar de difícil recaudo

No Aplica

7.23. Cuentas por cobrar a corto amortizado

No Aplica



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31-12-2021 Y 31-12-2020

7.24 Cuentas por cobrar vencidas no deterioradas

A 31 de diciembre de 2021 las cuentas por cobrar vencidas no deterioradas están conformadas así:

CÓD	DESCRIPCIÓN	TOTALES		> 3 MESES HASTA 12		> 1 AÑO Y HASTA 3 AÑOS		> 3 AÑOS	
	CONCEPTOS	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR
1.3	CUENTAS POR COBRAR VENCIDAS NO DETERIORADAS	12	35.251.401	0	0	12	35.251.401	0	0
1.3.19	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	12	35.251.401	0	0	12	35.251.401	0	0
1.3.19.02	Plan de Beneficios en Salud (PBS) por EPS - con facturación radicada	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.19.04	Plan Subsidiado de Salud (PBSS) por EPS - con facturación radicada	12	35.251.401	0	0	12	35.251.401	0	0

La cartera no vencida no ha sufrido deterioro debido a que se hizo una conciliación de cartera con la EPSI ANAS WAYUU y dicha deuda está en proceso de pago.

NOTA 9. INVENTARIOS

La desagregación de los inventarios presentados en el estado de situación financiera individual al 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre de 2020 es la siguiente:

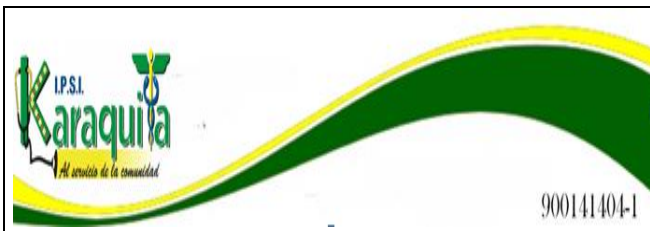
DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
1.5	Db	INVENTARIOS	14.439.300	104.440.136	-90.000.836
1.5.10	Db	MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	0	0	0
1.5.10.04	Db	IMPRESOS Y PUBLICACIONES	0	0	0
1.5.14	Db	MATERIALES Y SUMINISTROS	14.439.300	104.440.136	-90.000.836
1.5.14.03	Db	MEDICAMENTOS	13.500.000	103.500.836	-90.000.836
1.5.14.04	Db	MATERIALES MEDICOS-QUIRURGICOS	0	0	0
1.5.14.05	Db	MATERIALES REACTIVOS Y DE LABORATORIO	0	0	0
1.5.14.06	Db	MATERIALES ODONTOLOGICOS	889.300	889.300	0
1.5.14.17	Db	ELEMENTOS Y ACCESORIOS DE ASEO	0	0	0
1.5.14.90	Db	OTROS MATERIALES	50.000	50.000	0

El valor de Materiales y Suministros está representado por inventarios en:

Medicamentos

Materiales Odontologico

Otros materiales



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31-12-2021 Y 31-12-2020

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

La desagregación de las propiedades, planta y equipo presentada en el estado de situación financiera individual al 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre de 2020 es la siguiente:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
1.6	Db	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	297.784.034	277.291.568	20.492.466
1.6.05	Db	Terrenos	0	0	0
1.6.25	Db	Propiedades, planta y equipo	567.000	567.000	0
1.6.55	Db	Maquinaria y Equipo	18.090.998	16.495.999	1.594.999
1.6.60	Db	Equipo médico y científico	228.377.603	181.850.563	46.527.040
1.6.65	Db	Muebles, enseres y equipo de oficina	108.666.917	108.506.917	160.000
1.6.70	Db	Equipos de comunicación y computación	123.476.168	89.341.382	34.134.786
1.6.75	Db	Equipos de Transporte, Traccion y Elevación	99.200.000	99.200.000	0
1.6.85	Cr	Depreciación acumulada de PPE (cr)	-280.594.652	-218.670.293	-61.924.359
1.6.85.01	Cr	Depreciación: Edificaciones	0	0	0
1.6.85.04	Cr	Depreciación: Maquinaria y equipo	-2.341.939	-279.939	-2.062.000
1.6.85.05	Cr	Depreciación: Equipo médico y científico	-107.258.869	-84.527.549	-22.731.320
1.6.85.06	Cr	Depreciación: Muebles, enseres y equipo de oficina	-64.835.703	-51.272.338	-13.563.365
1.6.85.07	Cr	Depreciación: Equipos de comunicación y computación	-62.238.141	-51.070.467	-11.167.674
1.6.85.08	Cr	Depreciación: Equipos de Transporte, Traccion y Elevación	-43.920.000	-31.520.000	-12.400.000

La composición de las cuentas de propiedad planta y equipo está constituida por bienes tangibles de su propiedad los cuales son utilizados para el desarrollo del cometido estatal están reconocidos, clasificados, valorados, medidos y revelados de conformidad con el Régimen de Contabilidad Pública.

10.1. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS – MUEBLES

No Aplica

10.2. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS – INMUEBLES

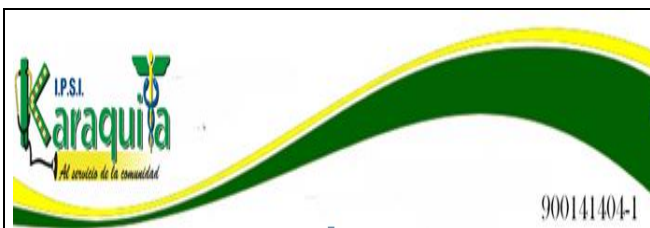
No Aplica

10.3. Construcciones en curso

No Aplica

10.4. Estimaciones

10.4.1. Depreciación Línea Recta



**NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS**

31-12-2021 Y 31-12-2020

DESCRIPCIÓN DE LOS BIENES DE PPE		AÑOS DE VIDA ÚTIL (Depreciación línea recta)	
TIPO	CONCEPTOS	MÍNIMO	MÁXIMO
MUEBLES	Equipos de comunicación y computación	4	9
	Equipos de transporte, tracción y elevación	10	16
	Equipo médico y científico	5	15
	Muebles, enseres y equipo de oficina	5	10
INMUEBLES	Edificaciones	20	60
	Plantas, ductos y túneles	10	20

Al 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre de 2020 la empresa:

- Utilizó el método de línea recta para el cálculo de la depreciación de todos los elementos de propiedad, planta y equipo.
- No presentó pérdidas por deterioro.
- No se posee propiedades, planta y equipo en proceso de construcción.

10.5.Revelaciones adicionales

En la aplicación del nuevo marco normativo bajo la resolución 414 de 2014 por las Normas Internacionales de Contabilidad en el Sector Público – NIC SP, la IPSI KARAQUITA, realizó un proceso de actualización del Inventario físico de Propiedad, planta y equipos, donde se sabe la ubicación e identificación de los mismos con el fin de obtener información contable acorde a la realidad financiera y económica de la entidad.

NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS

16.1. DESGLOSE - SUBCUENTAS OTROS

No Aplica

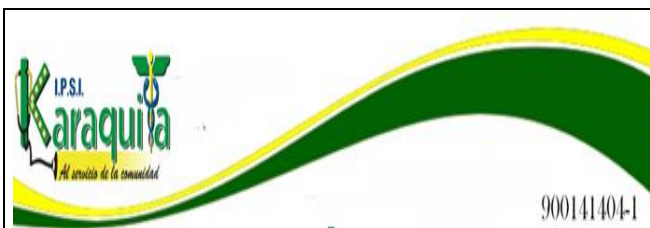
16.2. DESGLOSE - ACTIVOS PARA LIQUIDAR

No Aplica

16.3. DESGLOSE - ACTIVOS PARA TRASLADAR

No Aplica

NOTA 17. ARRENDAMIENTOS



VIGILADO Supersalud

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31-12-2021 Y 31-12-2020

17.1. ARRENDAMIENTO FINANCIERO

No Aplica

17.1.2. ARRENDATARIO

No Aplica

17.2. ARRENDAMIENTO OPERATIVO

17.2.2. Arrendatario

No Aplica

NOTA 20. PRÉSTAMOS POR PAGAR

Composición

La desagregación de los préstamos por pagar presentada en el estado de situación financiera individual al 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre de 2020 es la siguiente:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
2.3	Cr	PRÉSTAMOS POR PAGAR	31.410.000	17.804.000	13.606.000
2.3.13	Cr	Financiamiento interno de corto plazo	31.410.000	17.804.000	13.606.000
2.3.13.13	Cr	PRESTAMOS EMPRESA NO FINANCIERA	31.410.000	17.804.000	13.606.000
2.3.13.90	Cr	OTROS PRESTAMOS	-	-	-

20.1 REVELACIONES GENERALES

20.1.1 FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO

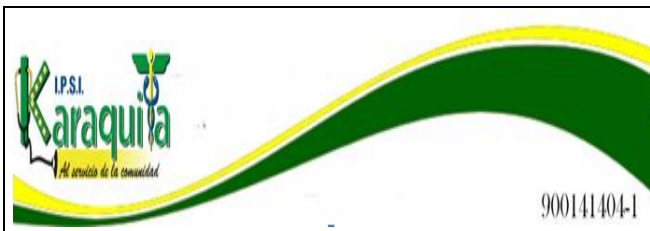
No Aplica

20.1.2 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO

No Aplica

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

Composición



**NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS**

31-12-2021 Y 31-12-2020

La desagregación de las cuentas por pagar presentada en el estado de situación financiera individual al 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre de 2020 es la siguiente:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
2.4	Cr	CUENTAS POR PAGAR	64.752.410	69.335.808	- 4.583.398
2.4.01	Cr	Adquisición de bienes y servicios nacionales	50.869.123	51.735.138	- 866.015
2.4.07	Cr	Recaudo a favor de terceros	-	-	-
2.4.24	Cr	Descuentos de nómina	4.628.638	4.138.019	490.619
2.4.36	Cr	Retención en la Fuente e Impuesto de timbre	1.673.800	476.508	1.197.292
2.4.40	Cr	Impuestos, contribuciones y tasas	-	583.715	- 583.715
2.4.90	Cr	Otras cuentas por pagar	7.580.849	12.402.428	- 4.821.579

21.1. REVELACIONES GENERALES

21.1.1. ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES

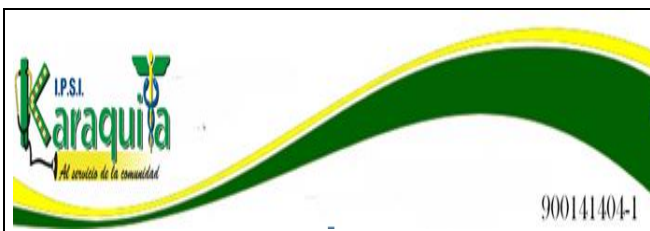
Al 31 de diciembre de 2021 la adquisición de Bienes y Servicios Nacionales está conformado así:

TIPO DE TERCEROS	ASOCIACIÓN DE DATOS				VENCIMIENTO DE LAS CUENTAS POR PAGAR						
	TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	VALOR EN LIBROS	expNoVencidas	expMora30dias	expMora60dias	expMora90dias	expMora180dias	expMora360dias	expMoraMayor360dias
2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			50.869.123,0	25.200.345,0	12.546.732	1.349.003	2.831.328	8.941.715	-	-
2.4.01.01	Bienes y servicios			50.869.123,0	25.200.345,0	12.546.732	1.349.003	2.831.328	8.941.715	-	-
	Nacionales	PN	30	50.869.123,0	25.200.345	12.546.732	1.349.003	2.831.328	8.941.715	-	-
	Nacionales	PJ	0	0,0	-	-	-	-	-	-	-

21.1. REVELACIONES GENERALES

21.1.7. DESCUENTOS DE NOMINA

Al 31 de diciembre de 2021 los Descuentos de nómina están conformados así:



VIGILADO Supersalud

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31-12-2021 Y 31-12-2020

COD	ASOCIACIÓN DE DATOS				VENCIMIENTO DE LAS CUENTAS POR PAGAR						
	TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	VALOR EN LIBROS	expNo Vencidas	expMora30dias	expMora60dias	expMora90dias	expMora180dias	expMora360dias	expMoraMayor360dias
2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA			4.628.638	4.628.638	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0
2.4.24.01	Aportes a fondos pensionales			2.068.971	2.068.971	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0
	Nacionales	PJ	4	2.068.971	2.068.971	-	-	-	-	-	-
2.4.24.02	Aportes a seguridad social en salud			2.139.267	2.139.267	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Nacionales	PJ	8	2.139.267	2.139.267	-	-	-	-	-	-
2.4.24.07	Libranzas			420.400	420.400	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Nacionales	PJ	9	420.400	420.400	-	-	-	-	-	-
2.4.24.08	Contratos de medicina prepagada			0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Nacionales	PJ	1	0	0	-	-	-	-	-	-
2.4.24.11	Embargos judiciales			0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Nacionales	PJ	1	0	0	-	-	-	-	-	-

21.1.9. IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS

No Aplica

NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS Y PLAN DE ACTIVOS

Composición

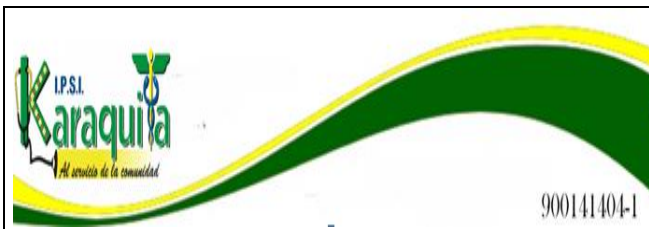
La desagregación de los beneficios a los empleados presentada en el estado de situación financiera individual al 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre de 2020 es la siguiente:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
2.5	Cr	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	189.436.462	188.378.312	1.058.150
2.5.11	Cr	Beneficios a los empleados a corto plazo	189.436.462	188.378.312	1.058.150

22.1 Beneficios a los empleados a corto plazo

Corresponde a las obligaciones adquiridas por la empresa como resultado de los servicios prestados por los empleados dentro del periodo contable, y cuya obligación de pago vence dentro de los 12 meses siguientes al cierre del periodo. Estos beneficios se miden por el valor que se espera pagar, después de deducir cualquier pago anticipado si lo hubiera.

Al 31 de diciembre de 2021 los Beneficios a los empleados a corto plazo están conformados así:



VIGILADO Supersalud

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31-12-2021 Y 31-12-2020

ID		DESCRIPCIÓN	SALDO
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	VALOR EN LIBROS
2.5.11	Cr	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	189.436.462
2.5.11.01	Cr	Nómina por pagar	45.011.914
2.5.11.02	Cr	Cesantías	40.019.464
2.5.11.03	Cr	Intereses sobre cesantías	2.135.511
2.5.11.04	Cr	Vacaciones	23.129.290
2.5.11.06	Cr	Prima de servicios	49.205.037
2.5.11.08	Cr	Licencia	54.680
2.5.11.11	Cr	Aportes a riesgos laborales	1.170.300
2.5.11.16	Cr	Dotación y suministro a trabajadores	0
2.5.11.22	Cr	Aportes a fondos pensionales - empleador	5.176.798
2.5.11.23	Cr	Aportes a seguridad social en salud - empleador	1.238.050
2.5.11.24	Cr	Aportes a cajas de compensación familiar	2.118.146
2.5.11.25	Cr	Incapacidades	33.359
2.5.11.90	Cr	Otros beneficio a empleados corto plazo	20.143.913

22.2 Detalle de beneficios y plan de activos

No aplica

22.3 Beneficios y plan de activos por terminación del vínculo laboral o contractual

No aplica

22.4 Beneficios y plan de activos pos-empleo – pensiones y otros

No Aplica.

NOTA 24. OTROS PASIVOS

No aplica

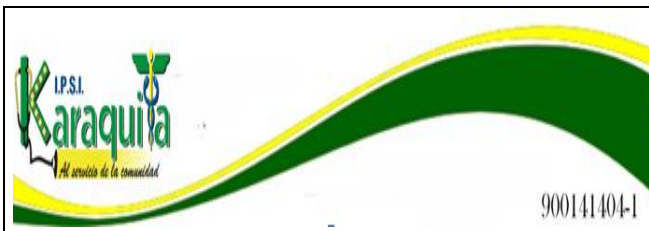
24.1 DESGLOSE - SUBCUENTAS OTROS

No aplica

NOTA 27. PATRIMONIO

Composición

La desagregación del Patrimonio presentada en el estado de situación financiera individual al 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre de 2020 es la siguiente:



VIGILADO Supersalud

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31-12-2021 Y 31-12-2020

CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
3.2	Cr	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE LAS EMPRESAS	333.913.845	275.275.939	58.637.906
3.2.08	Cr	Capital fiscal	89.290.000	89.290.000	0
3.2.15	Cr	Reservas	0	0	0
3.2.25	Cr	Resultados de ejercicios anteriores	185.985.939	180.205.899	5.780.040
3.2.30	Cr	Resultado del ejercicio	58.637.906	5.780.040	52.857.866

a) Capital Fiscal

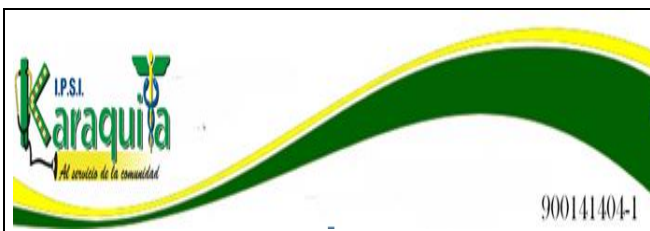
Dentro del capital fiscal se incluye el monto inicialmente invertido por la IPSI KARAQUITA. Adicionalmente, de conformidad con los criterios establecidos en el Régimen de Contabilidad Pública vigente hasta el 31 de diciembre de 2015, en el saldo del capital fiscal se incluyeron los siguientes conceptos que se originaron con anterioridad a la aplicación del Marco Normativo para Empresas que no Cotizan en el Mercado de Valores, y que no Captan ni Administran Ahorro del Público:

- El valor de la reclasificación de los excedentes de los ejercicios anteriores, al inicio de cada período contable.

b) Otras partidas del patrimonio

La desagregación de los elementos que componen las otras partidas del patrimonio presentadas en el estado de situación financiera individual al 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre de 2020 se muestra a continuación:

CONCEPTO	31/12/2021	31/12/2020
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	185.985.939	180.205.899
RESULTADOS DEL EJERCICIO	58.637.906	5.780.040
TOTAL	244.8596.845	185.985.939



**NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS**

31-12-2021 Y 31-12-2020

NOTA 28. INGRESOS

Composición

La desagregación de los ingresos presentados en el estado de resultado integral individual para los periodos contables terminados el 31/12/2021 y 31/12/2020 es la siguiente:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
4	Cr	INGRESOS	1.645.148.567	1.322.828.960	322.319.607
4.3	Cr	Venta de servicios	1.645.122.421	1.322.778.924	322.343.497
4.4	Cr	Transferencias y subvenciones	0	0	0
4.8	Cr	Otros ingresos	26.146	50.036	-23.890

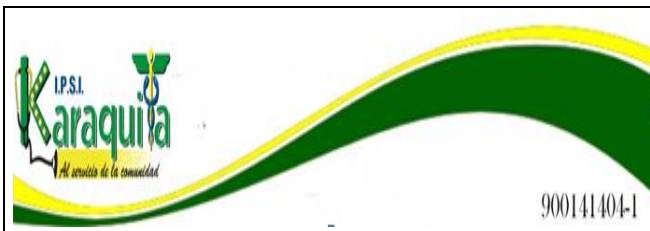
En esta denominación, se incluyen los grupos que representan los incrementos en los beneficios económicos o en el potencial de servicio producidos a lo largo del periodo contable, bien en forma de entradas o incrementos de valor de los activos, o bien como decrementos de los pasivos, que dan como resultado aumentos del patrimonio y no están relacionados con los aportes para la creación de la entidad. Las cuentas que integran esta clase son de naturaleza crédito y surgen de transacciones con y sin contraprestación.

28.1. Ingresos de transacciones sin contraprestación

No Aplica.

28.2. Ingresos de transacciones con contraprestación

La desagregación de los ingresos de transacciones con contraprestación presentados en el estado de resultado integral individual para los periodos contables terminados el 31/12/2021 y 31/12/2020 es la siguiente:



**NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS**

31-12-2021 Y 31-12-2020

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CODIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
	Cr	INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN	1.645.148.567	1.322.828.960	322.319.607
4.3	Cr	Venta de servicios	1.645.122.421	1.322.778.924	322.343.497
4.3.12	Cr	Servicios de salud	1.645.122.421	1.322.778.924	322.343.497
4.3.12.17	Cr	Servicios ambulatorios - Consulta externa y procedimientos	1.015.490.424	621.742.353	393.748.071
4.3.12.19	Cr	Servicios ambulatorios - Salud oral	0	37.009.691	-37.009.691
4.3.12.20	Cr	Servicios ambulatorios - Promoción y prevención	341.401.036	609.891.275	-268.490.239
4.3.12.46	Cr	Apoyo diagnóstico - Laboratorio clínico	0	38.633.733	-38.633.733
4.3.12.59	Cr	Apoyo Terapéutico - UNIDAD RENAL	0	0	0
4.3.12.62	Cr	Apoyo terapéutico - Farmacia e insumos hospitalarios	214.007.153	15.501.872	198.505.281
4.3.12.95	Cr	Servicios Conexos a la salud	74.223.808	0	74.223.808
4.3.95	Db	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	0	0	0
4.8	Cr	Otros ingresos	26.146	50.036	-23.890
4.8.02	Cr	Financieros	26.146	50.036	-23.890
4.8.08	Cr	Ingresos diversos	0	0	0

Los ingresos tuvieron un incremento de **\$322.343.497** respecto a la vigencia 2020 debido a las siguientes razones: En el año 2021 la IPSI KARAQUITA a) Hubo una nueva contratación con las EPSI ANAS WAYUU incrementando en los servicios prestados del contrato de régimen subsidiado y contributivo modalidad PAI .

28.3 Contratos de construcción

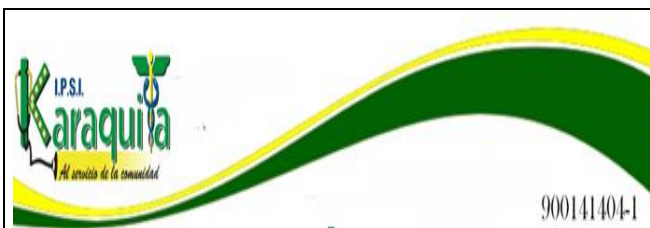
No aplica

NOTA 29. GASTOS

Composición

La desagregación de los Gastos presentados en el estado de resultado integral individual para los periodos contables terminados el 31/12/2021 y 31/12/2020 es la siguiente:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
5	Db	GASTOS	808.913.807	782.642.984	26.270.823
5.1	Db	De administración y operación	601.604.375	543.033.187	58.571.188
5.2	Db	De ventas	128.139.425	115.536.053	12.603.372
5.3	Db	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	69.972.007	0	69.972.007
5.8	Db	Otros gastos	9.198.000	124.073.744	-114.875.744



**NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS**

31-12-2021 Y 31-12-2020

29.1. Gastos de administración, de operación y de ventas

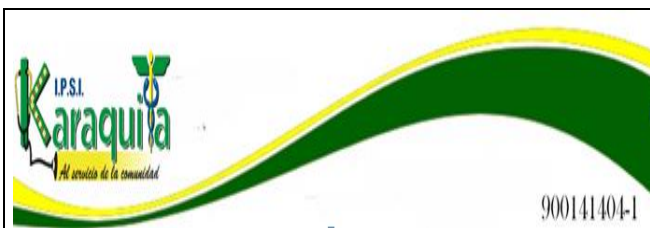
La desagregación de los Gastos de Administración, de operación y de ventas presentados en el estado de resultado integral individual para los periodos contables terminados el 31/12/2021 y 31/12/2020 es la siguiente:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
	Db	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS	729.743.800	658.569.240	71.174.560
5.1	Db	De Administración y Operación	601.604.375	543.033.187	58.571.188
5.1.01	Db	Sueldos y salarios	182.596.638	163.267.785	19.328.853
5.1.02	Db	Contribuciones imputada	1.633.334	1.434.550	198.784
5.1.03	Db	Contribuciones efectivas	44.621.331	35.862.540	8.758.791
5.1.04	Db	Aportes sobre la nómina	8.123.149	5.727.282	2.395.867
5.1.07	Db	Prestaciones sociales	36.214.681	35.812.781	401.900
5.1.08	Db	Gastos de personal diversos	34.619.395	30.099.326	4.520.069
5.1.11	Db	Generales	286.490.434	261.518.008	24.972.426
5.1.20	Db	Impuestos, contribuciones y tasas	7.305.413	9.310.915	-2.005.502
5.2	Db	De Ventas	128.139.425	115.536.053	12.603.372
5.2.02	Db	Contribuciones imputada	10.365.099	18.292.912	-7.927.813
5.2.03	Db	Contribuciones efectivas	1.448.373	0	1.448.373
5.2.04	Db	Aportes sobre la nómina	46.451.765	45.169.199	1.282.566
5.2.07	Db	Prestaciones sociales	8.837.162	8.143.046	694.116
5.2.08	Db	Gastos de personal diversos	39.321.149	43.930.896	-4.609.747

29.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones

Se incluyen las cuentas que representan los gastos estimados para reflejar el valor del desgaste o pérdida de la capacidad operacional por el uso de los bienes, su consumo, o deterioro, así como los montos para cubrir posibles pérdidas que están sujetas a condiciones de incertidumbre en relación con su cuantía y/o vencimiento.

La desagregación de los Gastos por deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones presentados en el estado de resultado integral individual para los periodos contables terminados el 31/12/2021 y 31/12/2020 es la siguiente:



**NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS**

31-12-2021 Y 31-12-2020

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
5.3	Db	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	61.924.359	0	61.924.359
	Db	DETERIORO	37.154.615	0	37.154.615
5.3.51	Db	DETERIORO DE PROPIEDADES Y PLANTA	37.154.615	0	37.154.615
5.3.51.08	Db	MAQUINARIA Y EQUIPO	1.237.200	0	1.237.200
5.3.51.09	Db	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	13.638.792	0	13.638.792
5.3.51.10	Db	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE	8.138.019	0	8.138.019
5.3.51.11	Db	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y SISTEMA	6.700.604	0	6.700.604
5.3.51.12	Db	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y E	7.440.000	0	7.440.000
5.3.57	Db	DETERIORO DE ACTIVOS INTANGIBLES	5.701.492	0	5.701.492
5.3.57.06	Db	LICENCIAS	162.541	0	162.541
5.3.57.07	Db	SOFTWARES	5.508.123	0	5.508.123
5.3.57.90	Db	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	30.828	0	30.828
		DEPRECIACIÓN	24.769.744	0	24.769.744
5.3.60	Db	De propiedades, planta y equipo	24.769.744	0	24.769.744
5.3.60.01	Db	Edificaciones	0	0	0
5.3.60.04	Db	Maquinaria y Equipo	824.800	0	824.800
5.3.60.05	Db	Equipo médico y científico	9.092.528	0	9.092.528
5.3.60.06	Db	Muebles, enseres y equipo de oficina	5.425.346	0	5.425.346
5.3.60.07	Db	Equipo de comunicación y computación	4.467.070	0	4.467.070
5.3.60.08	Db	Equipo de transporte, tracción y elevación	4.960.000	0	4.960.000
5.3.66	Db	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	2.346.156	0	2.284.500
5.3.66.05	Db	LICENCIAS	81.250	0	81.250
5.3.66.06	Db	SOFTWARES	2.203.250	0	2.203.250
5.3.66.90	Db	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	61.656,00		

29.2.1. Deterioro – Activos financieros y no financieros

No Aplica

29.3 . Transferencias y subvenciones

No Aplica

29.4. Gasto público social

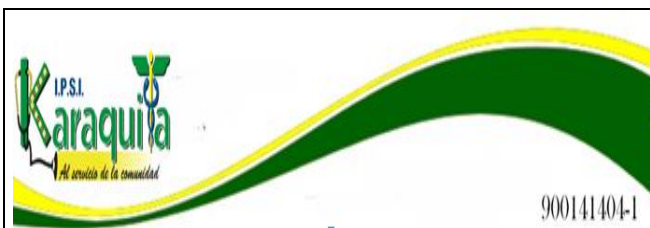
No Aplica

29.5. De actividades y/o servicios especializados

No Aplica

29.6. Operaciones interinstitucionales

No Aplica



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31-12-2021 Y 31-12-2020

29.7. Otros gastos

La desagregación de Otros Gastos presentados en el estado de resultado integral individual para los periodos contables terminados el 31/12/2021 y 31/12/2020 es la siguiente:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
5.8	Db	OTROS GASTOS	9.198.000	124.073.744	-114.875.744
5.8.02	Db	COMISIONES	0	0	0
5.8.02.40	Db	Comisiones servicios financieros	0	0	0
5.8.04	Db	FINANCIEROS	9.198.000	6.890.000	2.308.000
5.8.04.06	Db	Seguros operaciones financieras	0	0	0
5.8.04.23	Db	Pérdida por baja en cuentas de cuentas por cobrar	9.198.000	0	9.198.000
5.8.04.90	Db	OTROS GASTOS FINANCIEROS	0	6.890.000	-6.890.000
5.8.04.39	Db	Intereses de mora	0	0	0
5.8.90	Db	GASTOS DIVERSOS	0	117.183.744	-117.183.744
5.8.90.12	Db	SENTENCIA	0	0	0
5.8.90.13	Db	LADOS ARBITRALES Y CONCILIACIONES	0	25.000.000	-25.000.000
5.8.90.15	Db	MARGEN DE CONTRATACION	0	92.183.744	-92.183.744
5.8.90.90	Db	Otros gastos diversos	0	0	0
5.8.95	Db	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	0	0	0
5.8.95.09	Db	Servicios de salud	0	0	0

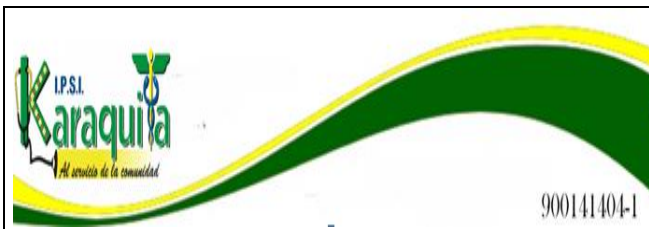
NOTA 30. COSTOS DE VENTAS

Composición

La desagregación de los Costos de Ventas presentados en el estado de resultado integral individual para los periodos contables terminados el 31/12/2021 y 31/12/2020 es la siguiente:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
6	Db	COSTOS DE VENTAS	777.596.854	534.405.936	243.190.918
6.3	Db	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	777.596.854	534.405.936	243.190.918
6.3.10	Db	Servicios de salud	777.596.854	534.405.936	243.190.918

En esta denominación, se incluyen los grupos de cuentas que representan los decrementos en los beneficios económicos o en el potencial de servicio



VIGILADO Supersalud

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31-12-2021 Y 31-12-2020

producidos a lo largo del periodo contable, los cuales están asociados con la adquisición o producción de bienes y la prestación de servicios vendidos.

30.1. Costo de ventas de bienes

No Aplica

30.2. Costo de ventas de servicios

La desagregación de los Costos de Ventas de Servicios presentados en el estado de resultado integral individual para los periodos contables terminados el 31/12/2021 y 31/12/2020 es la siguiente:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
6.3	Db	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	777.596.854	534.405.936	243.190.918
6.3.10	Db	SERVICIOS DE SALUD	777.596.854	534.405.936	243.190.918
6.3.10.15	Db	Servicios ambulatorios - Consulta externa y procedimientos	291.797.767	0	291.797.767
6.3.10.17	Db	Servicios ambulatorios - Actividades de salud oral	0	60.939.073	-60.939.073
6.3.10.18	Db	Servicios ambulatorios - Actividades de promoción y prevención	261.097.274	330.414.668	-69.317.394
6.3.10.19	Db	Servicios ambulatorios - Otras actividades extramurales	0	2.277.994	-2.277.994
6.3.10.40	Db	Apoyo Diagnostico - Laboratorio Clinico	0	19.352.692	-19.352.692
6.3.10.41	Db	Apoyo Diagnostico - Imagenología	0	5.663.600	-5.663.600
6.3.10.53	Db	Apoyo Terapeutico - Unidad Renal	0	0	0
6.3.10.56	Db	Apoyo Terapeutico - Farmacia e Insumos Hospitalarios	214.111.147	111.083.608	103.027.539
6.3.10.60	Db	Apoyo Terapeutico - Farmacia e Insumos Hospitalarios	0	1.056.900	-1.056.900
6.3.10.67	Db	Servicios Conexos a la Salud - Otros Servicios	10.590.666	3.617.401	6.973.265

NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACION

No Aplica

31.1. Costo de Transformación – Detalle

No Aplica


MARIA CONCEPCION PNA ANDRIOLY
REPRESENTANTE LEGAL


FIORAVANTY ENRIQUE MARTINEZ
CONTADOR PUBLICO
TP No. 33001-T

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INDIVIDUAL

Periodos contables terminados el 31/12/2021 y 31/12/2020

(Cifras en pesos Colombianos)

DETALLE	CAPITAL FISCAL	RESERVA LEGAL	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADOS DEL EJERCICIO	IMPACTOS POR TRANSICIÓN	GANANCIAS (PÉRDIDAS) INVERSIONES CON CAMBIOS EN ORI	TOTAL PATRIMONIO
SALDO AL 31/12/2019	89,290,000	-	175,454,399	4,721,500	-	-	269,465,899
APROPIACIÓN DEL RESULTADO DEL PERIODO 2019			4,721,500	- 4,721,500		-	-
RESULTADO DEL PERIODO 2020	-	-	-	5,780,040	-	-	5,780,040
SALDO AL 31/12/2020	89,290,000	-	180,175,899	5,780,040	-	-	275,245,939
APROPIACIÓN DEL RESULTADO DEL PERIODO 2020			5,780,040	- 5,780,040		-	-
RESULTADO DEL PERIODO 2021	-	-	-	58,637,906	-	-	58,637,906
SALDO AL 31/12/2021	89,290,000	-	185,955,939	58,637,906	-	-	333,883,845



MARIA CONCEPCION PANA ANDRIOLY
 REPRESENTANTE LEGAL



FIORAVANTY ENRIQUE MARTINEZ
 CONTADOR PUBLICO
 TP No. 33001-T

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO INDIVIDUAL
Periodos contables terminados el 31/12/2021 y 31/12/2020
(Cifras en pesos Colombianos)

	NOTAS	01/01/2021 A 31/12/2021	01/01/2020 A 31/12/2020
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
RECIBIDOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	37	1,440,790,184	1,322,778,924
RECIBIDO POR RENDIMIENTOS DE EQUIVALENTES AL EFECTIVO	37	26,146	50,036
PAGADOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		- 282,060,241	- 439,740,121
PAGADO POR SEGURIDAD SOCIAL		- 118,281,204	- 61,302,400
PAGADO POR SERVICIO PERSONAL INDIRECTO		- 322,403,358	- 60,682,796
PAGADO A PROVEEDORES		- 315,178,183	- 172,511,306
PAGADO POR MANTENIMIENTO		-	9,111,480
PAGADO POR SERVICIOS PÚBLICOS		- 27,827,652	- 39,482,658
PAGADO POR GASTOS DE OPERACIÓN		- 36,467,524	- 135,768,902
PAGADO POR IMPUESTOS Y MULTAS		-	193,308
PAGADO POR OTROS GASTOS		- 45,630,657	- 52,376,506
PAGADO POR CXP VIGENCIAS ANTERIORES		- 196,677,916	- 185,051,919
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		96,289,595	166,607,564
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ		-	-
PAGADO POR GASTOS DE INVERSIÓN		-	-
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		-	-
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
RECIBIDO POR PRESTAMOS A LARGO PLAZO		-	-
RECIBIDO POR PRESTAMOS A CORTO PLAZO		-	-
RECIBIDO POR SOBREGIRO BANCARIO		-	-
PAGOS DE PRÉSTAMOS		- 65,489,248	- 143,642,253
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		- 65,489,248	- 143,642,253
FLUJO DE EFECTIVO DEL PERIODO		30,800,347	22,965,311
SALDO INICIAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		-	-
SALDO FINAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		30,800,347	22,965,311



MARIA CONCEPCION PANA ANDRIOLY
REPRESENTANTE LEGAL



FIORAVANTY ENRIQUE MARTINEZ
CONTADOR PUBLICO
TP No. 33001-T