



Comprometidos con la salud

Nit: 900795851-7
Código habilitación: 4400100957-01
30 de septiembre de 2015
Secretaría de Salud Departamental de la Guajira

CONJUNTO COMPLETO DE ESTADOS FINANCIEROS


I.P.S.I. EITERAA JAWAPIA


NIT. 900.795.851 - 7


AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

ESTADO DE RENDIMIENTO ECONOMICO

| | Nota No. | A 31 DE DICIEMBRE | A 31 DE DICIEMBRE | Diferencia | Valores |
|--------------------------------------------|----------|-------------------|-------------------|----------------|----------|
| | | 2021 | 2022 | | Absoluto |
| INGRESOS OPERACIONALES | | \$ 1,242,594,691 | \$ 2,136,374,265 | \$ 893,779,574 | 71.93% |
| Servicio de Asociación | | \$ 1,242,594,691 | 2,136,374,265 | \$ 893,779,574 | 71.93% |
| COSTOS OPERACIONALES | | \$ 453,678,083 | \$ 456,783,819 | | 0.68% |
| Costos Indirectos | | \$ 453,678,083 | \$ 456,783,819 | \$ 3,105,736 | 0.68% |
| EXCEDENTE BRUTA | | \$ 788,916,608 | \$ 1,679,590,446 | | |
| GASTOS OPERACIONALES | | \$ 706,996,501 | \$ 1,297,167,423 | | |
| Administracionales de Impuestos | | | | #¡REF! | |
| Administracionales de Impuestos | | \$ - | \$ - | \$ - | 0.00% |
| Administracionales de Arrendamiento | | \$ - | | | |
| Administracionales de Servicios | | \$ 661,861,288 | \$ 1,224,420,465 | \$ 562,559,177 | 85.00% |
| Administracionales de Legales | | \$ - | \$ - | \$ - | 0.00% |
| Administracionales de Mantenimiento y Rep. | | \$ - | \$ - | \$ - | 0.00% |
| Administracionales de Depreciación | | \$ 45,135,213 | \$ 72,746,959 | \$ 27,611,746 | 61.18% |
| Administracionales de Diversos | | \$ - | \$ - | \$ - | 0.00% |
| EXCEDENTE OPERACIONAL | | \$ 81,920,107 | \$ 382,423,023 | | |
| INGRESOS NO OPERACIONALES | | \$ 23,222,582 | \$ - | #¡REF! | |
| Financieros (Intereses) | | \$ 23,222,582 | \$ - | #¡REF! | #¡REF! |
| | | | | #¡REF! | #¡REF! |
| GASTOS NO OPERACIONALES | | \$ 130,925,749 | \$ 51,580,307 | | |
| - Gastos No Operacionales | | \$ 130,925,749 | \$ 51,580,307 | \$ 79,345,442 | -60.60% |
| UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS | | \$ -25,783,060 | \$ 330,842,716 | | |
| IMPUESTOS RENTA Y COMPLEM. | | \$ - | | | |
| EXCEDENTE DEL EJERCICIO | | \$ -25,783,060 | \$ 330,842,716 | | |

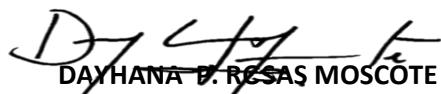

DAYHANA P. ROSA MOSCOTÉ
C.C. 40.938.544 R/cha
REPRESENTANTE LEGAL


EDILMA R. FUENMAYOR RIOS
C.C. 40.918.863 R/cha
CONTADOR PUBLICO
T.P. 140855 - T


ELIAS JAVID DE LUQUE CORREA
C.C. 84.087036 R/cha
REVISOR FISCAL
T.P. 138225 - T

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

| ACTIVOS | Nota No. | A 31 DE DICIEMBRE | A 31 DE DICIEMBRE | Valores | |
|----------------------------------------------|----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------|
| | | 2021 | 2022 | Absoluto | Relativo |
| ACTIVOS CORRIENTES | | Año 2021 | Año 2022 | Variacion | |
| Efectivo y equivalentes de efectivo | | \$ 1,651,351 | \$ 151,420,423 | \$ 149,769,072 | 9069.49% |
| Deudores comerciales y otras ctas por cobrar | | \$ 222,357,552 | \$ 483,370,124 | \$ 261,012,572 | 117.38% |
| Inventarios | | \$ 8,384,139 | \$ 39,994,139 | \$ 31,610,000 | 377.02% |
| TOTAL ACTIVOS CORRIENTES | | \$ 232,393,042 | \$ 674,784,685 | | 9564% |
| ACTIVOS NO CORRIENTES | | Año 2021 | Año 2022 | Variacion | |
| Propiedad, planta y equipo, neto | | \$ 46,581,955 | \$ - | \$ 46,581,955 | -100.00% |
| Otros activos intangibles | | \$ 9,439,500 | \$ 9,439,500 | \$ - | 0.00% |
| TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES | | \$ 56,021,455 | \$ 9,439,500 | | -100.00% |
| TOTAL ACTIVOS | | \$ 288,414,497 | \$ 684,224,185 | \$ 395,809,688 | |
| PASIVOS | | 2021 | 2022 | Absoluto | Valores |
| PASIVOS CORRIENTES | | | | | |
| Proveedores y cuentas por pagar | | \$ 159,073,004 | \$ 206,157,463 | \$ 47,084,459 | 29.60% |
| Pasivos por beneficios a empleados | | | \$ 17,882,516 | \$ 17,882,516 | 0.00% |
| TOTAL PASIVOS CORRIENTES | | \$ 159,073,004 | \$ 224,039,979 | | |
| PASIVOS NO CORRIENTES | | | | | |
| Obligaciones financieras | | \$ - | \$ - | \$ - | 0.00% |
| TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES | | \$ - | \$ - | | |
| TOTAL PASIVOS | | \$ 159,073,004 | \$ 224,039,979 | | |
| PATRIMONIO | | 2021 | 2022 | Absoluto | Valores |
| Capital emitido | | \$ 168,720,000 | \$ 168,720,000 | \$ - | 0.00% |
| Reservas Legales | | | \$ - | \$ - | 0.00% |
| Resultado del Ejercicio | | \$ -25,783,060 | \$ 330,842,716 | \$ 305,059,656 | -1383.18% |
| Resultados de ejercicios anteriores | | \$ -13,595,447 | \$ -39,378,510 | \$ 25,783,063 | 189.64% |
| TOTAL PATRIMONIO | | \$ 129,341,493 | \$ 460,184,206 | | |
| TOTAL PASIVO + PATRIMONIO | | \$ 288,414,497 | \$ 684,224,185 | | |


DAYHANA P. RESAS MOSCOTE

C.C. 40.938.544 R/cha
REPRESENTANTE LEGAL


EDILMA R. FUENMAYOR RIOS

C.C. 40.918.863 R/cha
CONTADOR PUBLICO
T.P. 140855 - T


ELIAS JAVID DE LUQUE CORREA

C.C. 84.087036 R/cha
REVISOR FISCAL
T.P. 138225 - T

POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL PERIODO TERMINADO A DICIEMBRE 31 DE 2022

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

NOTA 1. INFORMACION GENERAL

1.1. Identificación y funciones

La I.P.:S.I. Eiteraa Jawapia, goza de Personería Jurídica por medio de la resolución No. 0920 de 2014 expedida por la Gobernación del departamento de la Guajira, por medio de la secretaria de salud departamental y fue constituida por tiempo indefinido, tiene como objeto social promover la salud de la cultura tradicional de la comunidad indígena wayuu y la prestación de los servicios de salud interculturales, con énfasis en el primer nivel de atención desde las perspectiva de salud familiar colectiva y de medicina del saber propio bajo la modalidad extramural, de acuerdo con la ley 691 del 2001, el decreto 2753 de 1997 y demás normas que regulen la prestación de los servicios de salud en el marco del actual sistema general de seguridad social en salud, es una entidad pública de carácter especial con personería jurídica, patrimonio propio y autonomía administrativa de conformidad con la ley 691 de 2001, la ley 89 de 1890, decreto 1088 de 1993 y demás normas vigentes concordantes. Su domicilio principal está ubicado en la calle 17 No. 7 - 89 en la ciudad de Riohacha – La Guajira - Colombia, la personería jurídica es otorgada por la Gobernación de La Guajira mediante la secretaria departamental de salud.

La representante legal es La Dra **Dayhana Patricia Rosas Moscote**, Contadora Pública de profesión, y Especialista en Gerencia y Auditoria en Calidad y Salud, con amplio conocimiento en el ámbito de la salud, ya que se ha venido desempeñando profesionalmente en diferentes cargos relacionados con esta rama. Cargo asignado según acto administrativo reunión de junta directiva.

En el año 2022, **La I.P.:S.I. Eiteraa Jawapia**, prestó el servicio de promoción a la salud de la cultura tradicional de la comunidad indígena wayuu y la prestación de los servicios de salud interculturales, con énfasis en el primer nivel de atención.

La entidad cumple con las responsabilidades de acuerdo con el RUT 900.795.850-7, en el cual se encuentran registradas la actividad **CIU 8621**, que permite el cumplimiento del objeto social.

NOTA 1.2. Adopción Y Declaración De Cumplimiento Con Las Niif Para Las Pymes

Los Estados Financieros determinados por **La I.P:S.I. Eiteraa Jawapia**, entidad individual, correspondientes al periodo terminado el 31 DE DICIEMBRE 2022, han sido preparados de conformidad con los siguientes fundamentos:

Las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades (IFRS, por sus siglas en inglés, para las PYMES) emitidas por el Consejo Internacional de Normas de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés).

La Ley 1314 de 2009 que modifica los principios y normas de contabilidad e información financiera aceptados en Colombia.

La Ley 1819 de 2017

El Decreto 3022 de 2013 en desarrollo de la Ley 1314 de 2009 que adopta las NIIF para Pymes y establece un nuevo Marco Técnico Normativo para los preparadores de información Financiera que conforman el grupo 2 del cual la IPSi hace parte.

El Decreto 2496 de diciembre de 2015, que actualiza las normas de acuerdo con las modificaciones emitidas por el emisor (IASB), **incorpora la obligación de presentar los registros bajo NIIF a partir del 1 de enero de 2018; a partir de enero 1 de 2019, los libros de contabilidad deben mostrar las partidas medidas bajo NIIF.**

El Decreto 2540 de 2015 Sección 35 del anexo 2

El Decreto 2170 del 22 de diciembre de 2017

El Decreto 2483 del 28 de diciembre de 2018, compila y actualiza marcos técnicos, normativos grupo 2, anexos al decreto 2420 de 2015, modificado por los decretos 2496 de 2015, 2131 de 2016 y 2170 de 2017, sección 4 hoja 3.

El proceso de adopción se ha adelantado de acuerdo a un cronograma de trabajo y se han efectuado los registros contables, la preparación y el reporte de la información económica y financiera bajo éstas normas, de conformidad con las disposiciones legales vigentes y se

presentan los Estados Financieros anexos, que se ajustan también a las disposiciones del **Decreto 2483 de Diciembre de 2018 Compilación para el Grupo 2.**

NOTA 1.3. Característica Cualitativa De La Información.

- **Valor Razonable:** es el importe por el cual puede ser intercambiado un activo, o cancelado un pasivo, entre un comprador y un vendedor interesado y debidamente informado, que realizan una transacción en condiciones de independencia mutua.
- **Comprensibilidad:** Los estados financieros están presentados de manera que sean comprendidos por los usuarios que tienen un conocimiento razonable de las actividades económicas, empresariales y de la contabilidad.
- **Causación:** La **I.P.S.I.** prepara sus estados financieros, excepto para la información de los flujos de efectivo, usando la base de contabilidad de causación.
- **Importancia relativa:** La presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa, cuando estos incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable.
- **Materialidad:** En la preparación y presentación de los estados financieros, la materialidad de la cuantía se determinó cuando supera el 5% con respecto al total de la conformación de los activos, pasivos, al patrimonio o a los resultados del ejercicio, según corresponda.

Periodo Contable

El ciclo contable es de un año, sin embargo para lapso periódicos se preparan los estados financieros intermedios. Las notas informativas que se presentan corresponden a los periodos de Diciembre 2021 y Diciembre 2022.

NOTA 1.4. Forma De Organización.

La **I.P.S.I.**, depende política y organizacionalmente de las autoridades tradicionales del pueblo Wayuu y su **ASOCIACION DE AUTORIDADES TRADICIONALES WAYUU DE LA GUAJIRA: El Jope y Puerto Nuevo**, las cuales se rigen por el decreto interno del pueblo wayuu, con amparo en la constitución Nacional en sus artículos 7, 10, 246, 330 y la ley 89 de 1990, el convenio 169 de la OIT, que reconocen la autonomía de las autoridades indígenas en relación con los asuntos de su interés y reconocen el derecho a la integridad de sus afiliados respetando su autonomía socio cultural. De acuerdo a lo establecido en el artículo 356-2 del Estatuto Tributario

Nacional, la organización se encuentra clasificada como contribuyentes del Régimen Tributario Especial.

| ENTIDADES | | |
|-----------|--------------|-------|
| AGREGADAS | NO AGREGADAS | TOTAL |
| 0 | 0 | 0 |

NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS

Nota 2.1. Bases de medición

Un activo se clasifica como corriente cuando la entidad: espera realizar el activo o tiene la intención de venderlo o consumirlo en su ciclo normal de operación; mantiene el activo principalmente con fines de negociación; espera realizar el activo dentro de los doce meses siguientes después del período sobre el que se informa; o el activo es efectivo o equivalente al efectivo a menos que éste se encuentre restringido por un período mínimo de doce meses después del cierre del período sobre el que se informa. Todos los demás activos se clasifican como no corrientes. Un pasivo se clasifica como corriente cuando la entidad espera liquidar el pasivo en su ciclo normal de operación o lo mantiene el pasivo principalmente con fines de negociación.

Disponibles

Se tiene como política el mantener como recursos disponibles para aprovechar y solventar las oportunidades y compromisos que se puedan originar en nuevas contrataciones. Estos saldos corresponden al valor que a la fecha de corte las cuentas bancarias pertenecientes a la **I.P.S.I.**, poseían en fondos disponibles, de igual modo las cuentas por cobrar a deudores varios.

Reconocimiento De Los Ingresos

Los ingresos comprenden el valor razonable de lo cobrado o por cobrar por la venta de bienes y prestación de servicios en el curso normal de las operaciones. Se reconocen los ingresos cuando su importe se puede medir confiablemente, es probable que beneficios económicos fluyan a la entidad en el futuro y la transacción cumple con criterios específicos por cada una de las actividades, como se describe más adelante. Se considera que el monto de los ingresos no se puede medir confiablemente hasta que no se hayan resuelto todas las contingencias relativas a la prestación del servicio. El ingreso se entiende realizado y reconocido cuando exista la entrega parcial o total de la obligación contractual con el contratante, en el día que se dé origen el hecho económico. Los dineros recibidos por anticipados se originaran como ingresos en el momento que estos se encuentren ejecutados en su totalidad por medio de actas acordadas

entre las partes implicadas o sus delegados. En cada fecha de presentación de los estados financieros se realizan estimaciones de los ingresos causados sobre las bases de información disponible sobre los contratos celebrados con los contratantes y que a la fecha de corte se encuentran vigentes. Normalmente, estas estimaciones no presentan variaciones significativas con las posteriores mediciones reales. Las condiciones de pago se establecen según la calidad crediticia de los clientes y los acuerdos contractuales, a menos que se pacten plazos de pago por encima de los comercialmente aceptados. En este último caso, el valor razonable estará determinado por el valor presente de los pagos futuros.

Reconocimiento De Los Costos Y Gastos

La **I.P.S.I.** reconoce sus costos y gastos en la medida en que ocurran los hechos económicos en forma tal que queden registrados sistemáticamente en el periodo contable correspondiente (causación), independiente del flujo de recursos monetarios o financieros (caja). Los costos y gastos se registran con base en causación. En cada fecha de presentación de los estados financieros se realizan estimaciones de los costos causados sobre las bases de las contrataciones vigentes con proveedores. Normalmente, estas estimaciones no presentan variaciones significativas con las posteriores mediciones reales. Se incluyen dentro de los costos las erogaciones causadas a favor de empleados o terceros directamente relacionados con la venta o prestación de servicios. También se incluyen aquellos costos que aunque no estén directamente relacionados con la venta o la prestación de los servicios son un elemento esencial en ellos. Dentro de los primeros se incluyen las compras de materiales, combustibles, costos de personal, arrendamiento de equipo, depreciaciones, amortizaciones, entre otros. Dentro de los segundos se incluyen el mantenimiento de los activos, costos del sistema de transmisión, impuestos, servicios públicos, entre otros. Todos ellos incurridos por los procesos responsables de la venta o prestación de los servicios. Se incluyen dentro de gastos las demás erogaciones que no clasifiquen para ser registradas como costo o como inversión. Se incluyen como inversión, aquellos costos directamente relacionados con la formación o adquisición de un activo que requiere un período sustancial de tiempo para ponerlo en condiciones de utilización y venta. Entre otros, se capitalizan como construcciones en curso costos de personal directamente relacionado con la construcción de proyectos, costos por intereses de la deuda destinada a financiar proyectos y costos de mantenimientos mayores que aumentan la vida útil de activos existentes, entre otros.

2.2.Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad

La moneda funcional utilizada por la I.P.S.I. es el peso colombiano (COP) y los Estados Financieros presentados a corte 31 de diciembre del 2022, se presentan en pesos Colombianos

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

3.1. Juicios

En mayo de 2015 (IASB) emitió el primer documento de enmiendas a las NIIF para PYMES, adoptadas en Colombia mediante Decreto 2496 de diciembre 23 de 2015 que señala el nuevo marco técnico normativo, con fecha de vigencia obligatoria a partir de enero 1 de 2017

NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

Las principales políticas contables que se han utilizado en la preparación de estos estados financieros se resumen a continuación. Estas políticas contables se han utilizado a partir del año 2019.

- ✓ Efectivo y Equivalentes al Efectivo
- ✓ Inventarios
- ✓ Propiedad Planta y Equipo
- ✓ Otros Activos
- ✓ Pasivos
- ✓ Ingresos Operaciones Continuas
- ✓ Costos Operacionales
- ✓ Gastos Operacionales

➤ LISTADO DE NOTAS QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD

- ✓ NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS
- ✓ NOTA 8. PRÉSTAMOS POR COBRAR

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFECTIVO

Estos saldos corresponden al valor que a la fecha de corte las cuentas bancarias pertenecientes a la **I.P.S.I.**, poseían en fondos disponibles. Por un valor de \$151.420.423,00 de la cuneta de ahorro registrada en Bancolombia la cual no registra movimiento durante el periodo comprendido entre enero y diciembre del 2022,.

| ACTIVOS CORRIENTES | Año 2021 | Año 2022 | Variación |
|----------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------|
| Efectivo y equivalentes de efectivo | \$ 1,651,351 | \$ 151.420.423 | \$149.769.072 |
| Deudores comerciales y otras ctas por cobrar | \$ 222,357,552 | \$ 483.370.124 | \$261.012.572 |
| Inventarios | \$ 8,384,139 | \$ 39.994.139 | \$ 31.610.000 |
| TOTAL ACTIVOS CORRIENTES | \$ 232,393,042 | \$ 674.784.685 | |

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas comerciales por cobrar a deudores varios, el valor reflejado en este rubro obedece al saldo en la cuenta por cobrar a 31 DE DICIEMBRE del periodo informado.

En la cuenta de Deudores varios, se encuentra los saldos pendientes de pago por parte de las entidades prestadoras del servicio de salud de los contratos de vigencias anteriores y año 2022, ya que posterior a la liquidación de los mismos y los anticipos sobre contratos de obra para mejoramiento de la infraestructura de la institución el monto total es de \$483.370.124,00.

NOTA 9. INVENTARIOS

Contamos con un saldo de \$ 39.994.139,00 los cuales están representados en los medicamentos que se encuentran en el área de farmacia para ser entregados a los pacientes por formulación médica.

NOTA 10. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Nuestra Propiedad Planta y Equipos está representada con monto total de \$ 0,00 después de depreciación, los cuáles se dividen en los siguientes grupos de activos; Maquinaria y Equipos, Equipo Médico Científico, Muebles y enseres, Equipo de comunicación y computación.

Es de anotar que este rubro representa uno de los más importantes en la operación y puesta en marcha de la **I.P.S.I.** Eiteeraa Jawapia, ya que contiene todos y cada uno de los elementos necesarios para la operación y cumplimiento de nuestro objeto social.

La depreciación de la Propiedad Planta y Equipos es en línea recta y se aplica según la política estipulada para ello.

| ACTIVOS NO CORRIENTES | Año 2021 | Año 2022 | Variación |
|------------------------------------|----------------------|---------------------|------------------|
| Propiedad, planta y equipo, neto | \$ 46,581,955 | \$ - | \$ 46,581,955 |
| Otros activos intangibles | \$ 9,439,500 | \$ 9,439,500 | \$ - |
| TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES | \$ 56,021,455 | \$ 9,439,500 | |

NOTA 8. OTROS ACTIVOS

En esta cuenta se encuentra representado los valores asociados a la adquisición de las licencias y software adquiridos por la **I.P.S.I.** Eiteeraa Jawapia, para el buen funcionamiento, desarrollo y organización de la información Financiera y de gestión de usuarios atendidos en la misma, esto con el fin de facilitar la entrega de informes a las diferentes entidades, tanto privadas como entidades gubernamentales las cuales ejercen un rol de fiscalización y control en base a los procesos desarrollados por nuestra **I.P.S.I.** su saldo es de \$ 9.439.500,00.

NOTA 9. PASIVOS

Los pasivos aquí presentados son obligaciones contraídas para el funcionamiento único y exclusivo de la entidad su saldo de \$ 206.157.483 representa el conjunto de estas obligaciones de los cuales detallaremos los más importantes y representativos de esta cuenta de la siguiente manera; Financiamiento externo a corto plazo \$ 17.882.516 los cuales son préstamos a particulares adquiridos en su mayor proporción para la construcción y adecuación a la planta física de nuestra institución, para dar cumplimiento a lo requerido por nuestros contratistas para seguir prestando los servicios adquiridos en los contratos actuales y venideros, los cuales en su defecto generan un pago de intereses del 10% en la gran mayoría de estos; se ha intentado acceder por parte de la administración a créditos con entidades financiera para poder tener un menor gasto financiero (intereses) pero no ha sido posible por parte de las entidades financieras.

NOTA 10. PATRIMONIO

El patrimonio de la entidad tiene un saldo total de \$ **460.184.206,00** y está conformado de la siguiente manera;

- Aportes Sociales \$168.720.000,00
- Resultados de Ejercicios Anteriores \$ -39.378.510
- Resultados del Ejercicio \$ 330.842.716
-

NOTA 11. OPERACIONES CONTINUAS

La fuente principal de ingresos de la **I.P.S.I.** Eiteeraa Jawapia está constituida por las actividades de prestación y administración de servicios de salud sin internación.

Los recursos facturados durante el periodo informado consolidan un valor total de \$ **2.136.374.265** y está representado en cada uno de los contratos gestionados y firmados por parte de la administración actual de la **I.P.S.I.** Eiteeraa Jawapia, en cabeza de la Dra Dayhana P. Rosas Moscote los cuales están detallados de la siguiente manera:


- ✓ Dusakawi


- ✓ Comfamiliar de La Guajira
- ✓ Cajacopi
- ✓ Nueva E.P.S.
- ✓ EPS Familiar de Colombia
- ✓ Usuarios Particulares


Por otra parte, se realizó un contrato de apoyo a las instituciones por valor de \$ 0,00 con el fin de incrementar el financiamiento en nuestra institución.

NOTA 12. GASTOS Y COSTOS POR PRESTACION DEL SERVICIO

En este grupo aparecen los costos y gastos generados por la entidad en función del desarrollo de la actividad principal, de los cuales se destacan los costos por la prestación del servicio con un valor de \$ 456.783.819,00 los gastos de administración y operación con un valor total de \$ 1.297.167.423,00 entre otros.



DAYHANA T. ROJAS MOSCOTE
C.C. 40.938.544 R/cha
REPRESENTANTE LEGAL



EDILMA R. FUENMAYOR RIOS
C.C. 40.918.863 R/cha
CONTADOR PUBLICO
T.P. 140855 - T



ELIAS JAVID DE LUQUE CORREA
C.C. 84.087036 R/cha
REVISOR FISCAL
T.P. 138225 - T

ESTADO FLUJO DE EFECTIVO

| CONCEPTOS | | A 31 DE DICIEMBRE | |
|-----------|----------------------------------------------------|-------------------|--------------|
| | | 2022 | |
| | ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | | |
| | UTILIDAD DEL PERIODO (ESTADO DE RESULTADOS) | | 330,842,716 |
| | PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO | | 72,746,959 |
| (+) | (+) DEPRECIACIONES | 72,746,959 | |
| | SUBTOTAL | | 403,589,674 |
| | EFFECTIVO GENERADO EN OPERACIÓN | | 403,589,674 |
| Disminuc | CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES | | -245,538,112 |
| (-) | (-) AUMENTO DEUDORES | 261,012,572 | |
| (-) | (-) DISMINUCION PROVEEDORES Y CUENTAS POR PAGAR | - | |
| | FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | | 158,051,562 |
| | ACTIVIDADES DE INVERSION | | 46,581,955 |
| (+) | (+) DISMINUCIÓN PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO | 46,581,955 | |
| | FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION | | 204,633,517 |
| | ACTIVIDADES DE FINANCIACION | | -3 |
| (+) | (+) NUEVAS OBLIGACIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO | - | |
| (+) | (+) AUMENTO OTRAS CUENTAS DE PATRIMONIO | - | |
| (-) | (-) DISMINUCION OTRAS CUENTAS DE PATRIMONIO | 3 | |
| | TOTAL AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO | | 204,633,514 |
| | EFFECTIVO AÑO ANTERIOR | | 1,651,351 |
| | EFFECTIVO PRESENTE AÑO | | 151,420,423 |

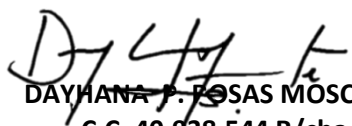

DAYHANA P. ROS MOSCOTÉ
C.C. 40.938.544 R/cha
REPRESENTANTE LEGAL

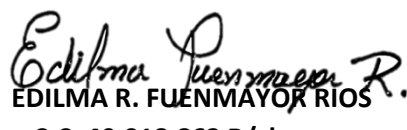

EDILMA R. FUENMAYOR RIOS
C.C. 40.918.863 R/cha
CONTADOR PUBLICO
T.P. 140855 - T



ELIAS JAVID DE LUQUE CORREA
C.C. 84.087036 R/cha
REVISOR FISCAL
T.P. 138225 - T

ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO

| CUENTAS DEL PATRIMONIO | Periodos | | Variación | | Valor | Valor |
|-------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|------------|
| | Inicial | Final | Aumento | Disminución | Absoluto | Porcentual |
| CAPITAL EMITIDO | 168,720,000 | 168,720,000 | 0 | 0 | 0 | 100% |
| RESERVAS LEGALES | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| RESULTADO DEL EJERCICIO | -25,783,060 | 330,842,716 | 356,625,776 | 0 | 356,625,776 | -1283% |
| RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | -13,595,447 | -39,378,510 | 0 | 25,783,063 | 25,783,063 | 290% |
| DIFERENCIAS | | | 356,625,776 | 25,783,063 | | |
| TOTALES | 129,341,493 | 460,184,206 | 356,625,776 | 25,783,063 | 330,842,713 | |


DAYHANA P. ROSAS MOSCOTE
C.C. 40.938.544 R/cha
REPRESENTANTE LEGAL


EDILMA R. FUENMAYOR RIOS
C.C. 40.918.863 R/cha
CONTADOR PUBLICO
T.P. 140855 - T


ELIAS JAVID DE LUQUE CORREA
C.C. 84.087036 R/cha
REVISOR FISCAL
T.P. 138225 - T