

ESTADOS FINANCIEROS

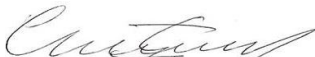
AÑO 2023.





IPS Domiciliaria S.A.S
Nos mueve tu salud.

IPS DOMICILIARIA SAS
NIT, 900.278.648-0
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
DEL 01 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DEL 2023
(Valores expresados en pesos)

INGRESOS	NOTA	2023	2022
OPERACIONALES		\$ 7.715.298.914,00	\$ 5.574.502.448,59
Servicios Sociales y de Salud	15	\$ 7.715.298.914,00	\$ 5.574.502.448,59
COSTO DE VENTAS		\$ 4.832.453.290,24	\$ 3.778.320.000,00
Servicios Sociales y de Salud	16	\$ 4.832.453.290,24	\$ 3.778.320.000,00
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		\$ 2.882.845.623,76	\$ 1.796.182.448,59
GASTOS			
DE ADMINISTRACION		\$ 915.997.021,50	\$ 867.053.000,00
Gastos de Administracion	17	\$ 915.997.021,50	\$ 867.053.000,00
Gastos de Ventas			\$ 0,00
UTILIDAD OPERACIONAL		\$ 1.966.848.602,27	\$ 929.129.448,59
NO OPERACIONALES			
INGRESOS NO OPERACIONALES		\$ 11.503.135,67	\$ 160.004.139,12
Diversos		\$ 11.503.135,67	\$ 160.004.139,12
GASTOS NO OPERACIONALES		\$ 245.463.477,00	\$ 74.995.183,00
Gastos Financieros		\$ 245.463.477,00	\$ 74.995.183,00
UTILIDAD DEL EJERCICIO		\$ 1.732.888.260,94	\$ 1.014.138.404,71


CARLOS ERNESTO GUERRA NIETO
C.C. 12.962.522 DE PASTO
Representante Legal.


SANDRA PAOLA ZUNIGA R
Contadora publica
TP. 243325-T



ELPIDIA GUTIERREZ A.
Revisor Fiscal
TP. 213581 - T

IPS DOMICILIARIA SAS
 NIT, 900.278.648-0
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DEL 2023
 (Valores expresados en pesos)

ACTIVO	NOTA	2023	2022
CORRIENTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO		\$ 5.609.040.391,00	\$ 3.051.662.808,00
Caja General		\$ 0,00	\$ 0,00
Bancos Cuenta Corrientes Moneda Nacional	3	\$ 622.355.105,03	\$ 665.101.808,00
DEUDORES DEL SISTEMA-VALOR NOMINAL		\$ 4.310.911.293,65	\$ 1.983.073.583,00
Cuentas por Cobrar por Prestacion de Servicios	4	\$ 4.310.911.293,65	\$ 1.983.073.583,00
DEUDORES VARIOS		\$ 3.248.217,27	\$ 2.250.089,00
Fondo de Inversion	5	\$ 3.248.217,27	\$ 2.250.089,00
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		\$ 672.525.775,04	\$ 392.677.328,00
Anticipo de Impuestos y Contribuciones	4	\$ 672.525.775,04	\$ 392.677.328,00
INVENTARIOS PARA SER CONSUMIDOS		\$ 0,00	\$ 8.560.000,00
Otros Materiales	5	\$ 0,00	\$ 8.560.000,00
NO CORRIENTE			
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		\$ 163.755.321,32	\$ 171.522.776,00
COSTO HISTORICO		\$ 231.979.127,06	\$ 210.907.835,00
Propiedad, planta y equipo	6	\$ 231.979.127,06	\$ 210.907.835,00
DEPRECIACION ACUMULADA		-\$ 68.223.805,74	-\$ 39.385.059,00
Propiedad, planta y equipo	6	-\$ 68.223.805,74	-\$ 39.385.059,00
OTROS ACTIVOS AL COSTO		\$ 55.138.400,00	\$ 125.850.400,00
Programas y Aplicaciones Informaticas	7	\$ 55.138.400,00	\$ 125.850.400,00
TOTAL ACTIVO		\$ 5.827.934.112,32	\$ 3.349.035.984,00
PASIVO			
CORRIENTE			
CUENTAS POR PAGAR AL COSTO		\$ 530.356.586,64	\$ 266.790.807,00
Cuentas por pagar al costo	8	\$ 51.512.676,82	\$ 61.188.537,00
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	9	\$ 356.764.180,00	\$ 84.414.776,00
IMPUESTOS, GRAVAMENOS Y TASAS	10	\$ 12.870.000,00	\$ 11.971.000,00
PASIVOS ESTIMADOS	10	\$ 109.209.729,82	\$ 109.216.494,00
NO CORRIENTE			
FINANCIAMIENTO A LARGO PLAZO		\$ 660.109.554,73	\$ 221.449.865,00
Financiamiento a largo plazo	12	\$ 660.109.554,73	\$ 110.498.065,00
CUENTAS POR PAGAR A SOCIOS	11	\$ 0,00	\$ 110.951.800,00
TOTAL PASIVO		\$ 1.190.466.141,37	\$ 488.240.672,00
PATRIMONIO			
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		\$ 500.000.000,00	\$ 500.000.000,00
CAPITAL AUTORIZADO		\$ 500.000.000,00	\$ 500.000.000,00
CAPITAL SUSCRITO POR PAGAR	13	\$ 0,00	\$ 0,00
RESULTADO DEL EJERCICIO		\$ 1.732.888.260,94	\$ 1.014.138.404,71
RESULTADO DE EJERCICIO ANTERIOR		\$ 2.404.579.710,01	\$ 1.346.656.907,29
TOTAL PATRIMONIO		\$ 4.637.467.970,95	\$ 2.860.795.312,00
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		\$ 5.827.934.112,32	\$ 3.349.035.984,00


 CARLOS ERNESTO GUERRA NIETO
 C.C. 12.962.522 DE PASTO
 Representante Legal.


 SANDRA PAOLA ZUNIGA R
 Contadora publica
 TP. 243325-T


 ELPIDIA GUTIERREZ A,
 Revisor Fiscal
 TP. 213581 - T

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DEL 2023 (Expresadas en pesos colombianos)

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

La empresa IPS DOMICILIARIA S.A.S, es una empresa jurídica de derecho privado, con matrícula mercantil No. 124315-16 del 14 de abril de 2009 y con Nit 900.278.648-0 con domicilio en Pasto Nariño, está constituida por tiempo Indefinido.

Tiene su domicilio principal en la ciudad de San Juan de Pasto, departamento de Nariño, en la CARRERA 38 No. 18-90 Barrio Palermo.

Su objeto social prestar servicios de salud domiciliaria principalmente de baja complejidad, servicios de mediana y servicios de alta complejidad de manera domiciliaria, en el departamento de Nariño.

NOTA 2. PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

La empresa IPS DOMICILIARIA S.A.S los estados financieros, son preparados en concordancia con la Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y atendiendo la normatividad vigente en Colombia establecida en la Ley 1314 del 2009 y Decretos 2784 y 3024 del 2013. Las NIIF comprenden a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Igualmente, IPS DOMICILIARIA S.A.S aplica en sus registros contables la Resolución Número 001474 de Octubre 23 del 2009 y la Resolución 001646 de Noviembre 25 del 2009 en relación al nuevo Plan Único de Cuentas para las Instituciones Prestadoras de Servicios de Salud de naturaleza privada y Empresas que prestan Servicios de Transporte Especial de Paciente.

En Noviembre del 2016 la Superintendencia Nacional de Salud emitió la Circular Externa 016 la cual realiza adiciones, modificaciones y eliminaciones a la Circular Única 047 de 2007 en lo relacionado con información financiera.

Los Estados Financieros y sus notas corresponden al periodo comprendido entre el 01 de enero de 2023 al 31 diciembre del mismo año.

2.1. Efectivo y equivalentes de efectivo

Los saldos presentados de estas cuentas en el Estado de la Situación Financiera incluyen el efectivo, los equivalentes de efectivo y los depósitos a corto plazo.

Se llevan sus registros contables en moneda de presentación representada por el peso colombiano. El efectivo y equivalente de efectivo se medirá inicial y posteriormente por su valor razonable que corresponde a su valor nominal

El efectivo y su equivalente está compuesto por las siguientes categorías:

- Caja general
- Bancos cuenta corriente
- Bancos cuenta de ahorros

2.2. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

Al inicio las cuentas por cobrar se miden por el valor razonable de la contraprestación por recibir. Después del reconocimiento inicial, se miden al costo amortizado, menos cualquier deterioro del valor. Las pérdidas que resulten del deterioro del valor se reconocen en el estado de resultado como costo.

Esta política aplica para todas las cuentas por cobrar de IPS DOMICILIARIA SAS, asimiladas bajo Normas Internacionales de Información Financiera como un activo financiero, dado que representan un derecho a recibir efectivo u otro activo financiero en el futuro. En consecuencia, incluye:

- Clientes Nacionales
- Anticipo a trabajadores
- Préstamos a socios y accionistas
- Anticipo de Impuestos y Contribuciones y/o saldos a favor
- Deudores Varios

2.3. Inventarios

Los inventarios se clasifican de la siguiente manera:

- Suministros para ser consumidos en la prestación de servicios de salud.

Los inventarios se valoran por el menor entre el costo y el valor neto de realización. El costo se determina usando el método de costo promedio ponderado.

2.3. Propiedad, Planta y Equipo

La propiedad, planta y equipo, se registra al costo de adquisición, fabricación o construcción, el cual incluye los costos y gastos necesarios para dejar el activo en condiciones de utilización.

La depreciación se calcula por el método de línea recta, de acuerdo con los años de vida útil estimados de los respectivos activos.

Las reparaciones y el mantenimiento de estos activos fijos se cargan a resultados y en tanto que las mejoras y adiciones se agregan al costo de los mismos.

2.4. Obligaciones Financieras a Corto Plazo

Los pasivos financieros alcanzados por la sección 11 y 12 se clasifican como pasivos financieros al valor razonable con cambios en resultados, préstamos y cuentas por pagar. La entidad determina la clasificación de los pasivos financieros al momento de su reconocimiento inicial.

Todos los pasivos financieros se reconocen inicialmente por su valor razonable más los costos de transacción directamente atribuibles, para los préstamos y cuentas por pagar. Los pasivos financieros de la entidad incluyen cuentas por pagar comerciales, préstamos y otras cuentas por pagar.

2.5. Beneficios a los empleados

A la fecha de realización de este documento la empresa cuenta tanto con beneficios a empleados con características de corto plazo.

Los beneficios a empleados de corto plazo son aquellos beneficios (distintos a los beneficios por terminación) cuyo pago será totalmente atendido en el término de los doce meses siguientes al cierre del periodo en el cual los empleados han prestado sus servicios. Estos beneficios se encuentran reconocidos por la compañía a una base no descontada y son reconocidos como gastos a medida que el servicio es recibido.

2.6. Ingresos Operacionales

Se miden por el valor razonable, y se registra por los servicios prestados a los usuarios, netos de descuentos comerciales, y del impuesto al valor agregado. La empresa reconoce los ingresos cuando el importe de los mismos se puede medir con fiabilidad, sea probable que la compañía reciba los beneficios económicos asociados con la transacción, los costos incurridos en la transacción, así como los que quedan por incurrir hasta completarla, puedan ser medidos con fiabilidad y cuando se han cumplido los criterios específicos para cada una de las actividades de la empresa.

Reconocimientos de ingresos costos y gastos Los ingresos provenientes de los servicios se reconocen en el momento de la prestación de los mismos, los costos y gastos se contabilizan sobre la base de causación.

2.7. Costos y Gastos

Los costos y gastos se reconocen y se llevan a resultados por el sistema de causación. Los costos directos e indirectos necesarios para la prestación de los servicios de salud a los cuales se realizan a través contratación con proveedores Nacionales, especializados en cada tipo de bienes o servicios que requiera la empresa. Los gastos operacionales de administración corresponden a los relacionados directamente con la dirección, planeación y organización, para el desarrollo normal de la actividad operativa, incluyendo las operaciones y transacciones de las áreas ejecutiva, financiera, comercial, legal, administrativa y salud.

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

El saldo disponible con corte a 31 de Diciembre del 2023 incluye:

EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	31-dic-23	31-dic-22
Bancos Cuentas Corrientes Moneda Nacional	\$ 605.080.017,26	\$ 659.735.314,00
Bancos Cuentas Ahorros Moneda Nacional	\$ 17.275.087,77	\$ 5.366.494,00
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	\$ 622.355.105,03	\$ 665.101.808,00

NOTA 4. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Comprende el valor de las deudas a cargo de terceros y a favor de IPS DOMICILIARIA S.A.S, incluidas las comerciales. El saldo de los deudores con corte al 31 de Diciembre del 2023 incluye:

DEUDORES AL SISTEMA - VALOR NOMINAL	31-dic-23	31-dic-22
Nueva EPS	\$ 4.306.054.601,65	\$ 2.358.154.408,31
Consortio SH	\$ 0,00	\$ 7.419.728,00
Seguros de Vida Suramericana	\$ 4.856.692,00	\$ 10.176.700,00
TOTAL DEUDORES AL SISTEMA - VALOR NOMINAL	\$ 4.310.911.293,65	\$ 2.375.750.836,31
DEUDORES VARIOS	31-dic-23	31-dic-22
Fondo de Inversion Bancolombia	\$ 3.248.217,27	\$ 2.250.089,00
TOTAL ACTIVOS Y AVANCES TRABAJADORES	\$ 3.248.217,27	\$ 2.250.089,00
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	31-dic-23	31-dic-22
Impuesto de Renta y Complementario	\$ 32.529.000,00	\$ 97.004.792,32
Rete Fuente	\$ 560.829.992,00	\$ 289.572.731,65
Autoretencion	\$ 79.166.783,04	\$ 6.099.804,32
TOTAL ACTIVOS DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	\$ 672.525.775,04	\$ 392.677.328,29

NOTA 5. INVENTARIOS

El saldo de los inventarios para ser consumidos en la prestación de servicios, con corte a 31 de Diciembre del 2023 incluye:

INVENTARIOS PARA SER CONSUMIDOS	31-dic-23	31-dic-22
Materiales Medicos Quirurgico	\$ 0,00	\$ 8.560.000,00
TOTAL INVENTARIOS	\$ 0,00	\$ 8.560.000,00

NOTA 6. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El saldo de propiedad planta y equipo y depreciación acumulada con corte a 31 de Diciembre del 2023 incluye:

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	31-dic-23	31-dic-22
Equipo de Oficina-Muebles y Enseres	\$ 17.010.136,67	\$ 17.010.136,67
Equipo de Computacion-Equipos de Procedimientos de Datos	\$ 59.119.476,60	\$ 54.304.476,60
Equipo de Computacion y Comunicación-Equipos de Telecomunicacion	\$ 10.315.817,54	\$ 8.541.352,54
Equipo de Computacion y Comunicación-Equipos de Radio	\$ 349.900,00	\$ 3.512.167,00
Equipo Medico Cientifico-Equipos de Apoyo Diagnostico	\$ 19.123.475,85	\$ 17.313.475,85
Equipo Instrumental	\$ 668.913,18	\$ 668.913,18
Equipo Medico Cientifico-Equipo de Apoyo Terapeutico	\$ 21.544.114,41	\$ 59.375.825,81
Equipo de Transporte Terrestre-Autos, camionetas y Camperos	\$ 95.875.825,81	\$ 7.971.467,00
Equipo de Transporte Terrestre-Otro Equipo de Transporte	\$ 7.971.467,00	\$ 21.544.114,41
Mejoras en Propiedad Ajena	\$ 0,00	\$ 20.665.905,67
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ 231.979.127,06	\$ 210.907.834,73
(MENOS) DEPRECIACION ACUMULADA	31-dic-23	31-dic-22
Propiedad, Planta y Equipo	-\$ 68.223.805,74	-\$ 39.385.059,48
TOTAL DEPRECIACION ACUMULADA	-\$ 68.223.805,74	-\$ 39.385.059,48

NOTA 7. ACTIVOS INTANGIBLES

El saldo de activos intangibles acumulada con corte a 31 de Diciembre del 2023 incluye:

ACTIVOS INTANGIBLES - PROGRAMAS Y APLICACIONES INFORMATICAS	31-dic-23	31-dic-22
Programas y Aplicaciones Informaticas	\$ 55.138.400,00	\$ 125.850.400,00
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 55.138.400,00	\$ 125.850.400,00

NOTA 8. CUENTAS POR PAGAR AL COSTO

El saldo de cuentas por pagar al costo con corte a 31 de Diciembre del 2023 incluye:

CUENTAS POR PAGAR AL COSTO	31-dic-23	31-dic-22
Proveedores Nacionales-Bienes y Servicios		
Amanecer Medico	\$ 0,00	\$ 0,00
Laboratorio de Especialidades Clinizad S.A.S	\$ 1.733.800,00	\$ 46.374.790,00
Seguros Generales Suramericana S,A,	\$ 17.214.748,00	\$ 4.880.012,00
Agencia de Seguros Santa María Perez LTDA.	\$ 365.217,00	\$ 838.703,00
Alarmas Thalamo LTDA	\$ 412.000,00	\$ 92.000,00
Glicol & CIA S.A.S	\$ 1.042.214,00	\$ 0,00
Bioclinicos del Sur S.A.S	\$ 0,00	\$ 1.071.000,00
Genospi SAS	\$ 4.512.538,00	\$ 3.017.882,00
Salvi LTDA	\$ 796.800,00	\$ 260.150,00
Asociacion Colombiana de Instituciones de Salud Domiciliaria	\$ 2.030.000,00	\$ 0,00
Ingeniería y Diseño Construcción y Operación IDCO	\$ 4.654.000,00	\$ 4.654.000,00
Technedic S.A.S	\$ 6.309.000,00	\$ 0,00
TOTAL CUENTAS POR PAGAR AL COSTO	\$ 39.070.317,00	\$ 61.188.537,00

NOTA 9. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

El saldo de beneficios a los empleados con corte a 31 de Diciembre del 2023 incluye:

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	31-dic-23	31-dic-22
Aportes a Riesgos Labotrales	\$ 1.823.500,00	\$ 782.500,00
Honorarios	\$ 349.389.230,00	\$ 67.063.976,00
Aportes a Entidades de Salud	\$ 2.991.400,00	\$ 22.762.200,00
Aportes a Fiondos de Pensiones	\$ 11.762.100,00	\$ 11.046.200,00
Aportes a Cajas de compensacion	\$ 2.991.400,00	\$ 2.759.900,00
Cesantías	\$ 76.850.409,00	\$ 71.201.928,00
Intereses sobre Cesantías	\$ 8.669.959,06	\$ 8.520.369,00
Vacaciones	\$ 23.689.361,76	\$ 29.494.197,00
TOTAL BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 478.167.359,82	\$ 213.631.270,00

NOTA 10. IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS

El saldo de cuentas por pagar de impuestos gravámenes y tasas con corte a 31 de Diciembre del 2023 incluye:

IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASA	31-dic-23	31-dic-22
Retencion en la Fuente por Salarios	\$ 0,00	\$ 0,00
Retencion en la Fuente por Arrendamiento	\$ 115.000,00	\$ 0,00
Retencion en la Fuente por Honorarios	\$ 5.005.000,00	\$ 7.785.000,00
Autoretencion	\$ 7.750.000,00	\$ 4.186.000,00
TOTAL IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASA	\$ 12.870.000,00	\$ 11.971.000,00

NOTA 11. CUENTAS POR PAGAR A SOCIOS

El saldo de cuentas por pagar a socios con corte a 31 de Diciembre del 2023 incluye:

CUENTAS POR PAGAR CON SOCIOS Y ACCIONISTAS	31-dic-23	31-dic-22
Carlos Ernesto Guerra Nieto	\$ 0,00	\$ 110.951.800,00
TOTAL CUENTAS POR PAGAR CON SOCIOS Y ACCIONISTAS	\$ 0,00	\$ 110.951.800,00

NOTA 12. OBLIGACIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO

El saldo de cuentas por pagar de costos y gastos con corte a 31 de Diciembre del 2023 incluye:

OBLIGACIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	31-dic-23	31-dic-22
Banco de Bogota Credito No. 00453962659	\$ 44.561.612,34	\$ 39.271.204,00
Banco de Bogota Credito No. 005589969346	\$ 60.025.151,64	\$ 71.226.860,00
Bancolombia Credito No. 8790096229	\$ 10.938.295,00	\$ 0,00
Bancolombia Credito No. 8790096253	\$ 419.239.606,75	\$ 0,00
Bancolombia Credito No. 8790097917	\$ 107.230.268,00	\$ 0,00
Bancolombia Tarjeta de Credito No. 5474800437254872	\$ 10.707.914,00	\$ 0,00
Bancolombia Tarjeta de Credito No. 4099850323748584	\$ 7.406.707,00	\$ 0,00
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	\$ 660.109.554,73	\$ 110.498.064,00

NOTA 13. PATRIMONIO

El saldo de patrimonio con corte a 31 de Diciembre del 2023 incluye:

PATRIMONIO	31-dic-23	31-dic-22
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	\$ 500.000.000,00	\$ 500.000.000,00
Capital Autorizado	\$ 500.000.000,00	\$ 500.000.000,00
Capital Suscrito por Pagar	\$ 0,00	\$ 0,00
Revalorizacion de Patrimonio	\$ 0,00	\$ 0,00
Utilidades del Ejercicio	\$ 1.732.888.260,94	\$ 1.404.138.462,00
Utilidades o Excedentes Acumulados	\$ 2.404.579.710,01	\$ 1.349.334.103,00
TOTAL PATRIMONIO	\$ 4.637.467.970,95	\$ 3.253.472.565,00

NOTA 14. INGRESOS OPERACIONALES

El saldo de los ingresos operacionales corresponde a las ventas realizadas por los servicios del objeto principal de la empresa enmarcados en la atención domiciliaria.

INGRESOS OPERACIONALES	31-dic-23	31-dic-22
Servicios Sociales y de Salud		
Nueva EPS	\$ 7.659.636.467,00	\$ 4.962.460.418,00
Consorcio SH	\$ 55.662.447,00	\$ 393.844.990,00
Seguros de Vida Suramericana S.A.	\$ 0,00	\$ 230.976.108,00
(-) DEVOLUCIONES	\$ 0,00	-\$ 12.779.067,62
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	\$ 7.715.298.914,00	\$ 5.574.502.448,38

NOTA 15. COSTOS DE VENTAS

El saldo de los costos de ventas que corresponden a los servicios del objeto principal de la empresa enmarcados en la atención domiciliaria a pacientes.

COSTO DE VENTAS Y/O PRESTACION DE SERVICIOS	31-dic-23	31-dic-22
Servicios Sociales y de Salud	\$ 4.832.453.290,24	\$ 3.418.319.554,00
TOTAL COSTO DE VENTAS Y/O PRESTACION DE SERVICIOS	\$ 4.832.453.290,24	\$ 3.418.319.554,00

NOTA 16. GASTOS OPERACIONALES


Erogaciones indirectas en operaciones de apoyo como lo son gasto de nómina administrativa, insumos administrativos como papelería, útiles de oficina, alimentación y transporte.

GASTOS ADMINISTRATIVOS Y VENTAS	31-dic-23	31-dic-22
Sueldos y Salarios	\$366.880.863,04	\$339.567.376,00
Honorarios	\$ 283.374.667,00	\$ 256.036.666,00
Impuestos	\$ 1.742.150,00	\$ 7.244.852,00
Arrendamientos	\$ 105.158.996,40	\$ 69.356.261,42
Contribuciones y afiliaciones	\$ 5.222.986,00	\$ 2.831.304,00
Seguros	\$ 23.096.235,81	\$ 17.197.238,00
Servicios	\$ 33.326.160,32	\$ 44.548.887,94
Gastos Legales	\$ 3.154.600,00	\$ 5.998.947,00
Mantenimiento y Adecuaciones	\$ 20.520.448,75	\$ 18.812.349,48
Adecuaciones e Instalaciones	\$ 101.420,00	\$ 88.200,00
Gastos de Viaje	\$ 11.374.781,00	\$ 13.440.790,00
Depreciaciones	\$ 33.693.453,96	\$ 39.385.059,48
Diversos	\$ 28.350.259,22	\$ 22.545.458,00
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	\$ 915.997.021,50	\$ 837.053.389,32

GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	31-dic-23	31-dic-22
Gastos Bancarios	\$ 23.410.645,50	\$ 2.200,00
Iva	\$ 7.856.300,00	\$ 5.667.522,20
Cuota de Manejo	\$ 1.287.500,00	\$ 1.187.566,73
Fng Anual	\$ 0,00	\$ 1.460.196,32
Comisiones	\$ 16.315.400,60	\$ 12.667.894,54
Intereses	\$ 163.850.889,17	\$ 27.458.858,47
Gravamen Movimientos Financiero	\$ 32.742.741,73	\$ 26.550.944,97
TOTAL FINANCIEROS Y OTROS	\$ 245.463.477,00	\$ 74.995.183,23

A la fecha de cierre de los estados financieros correspondientes al año 2023, no se tiene conocimiento de reglamentaciones, disposiciones legales o algún otro evento que afecte los estados financieros correspondientes al año 2023 o los datos consignados en los mismos.

La implementación de la Contabilidad Internacional, basado en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) IFRS, es una obligación legal para las empresas colombianas. La empresa se encuentra posicionada en el grupo 3 de aplicación de las normas, en cumplimiento de la normatividad vigente ley 1314 de 2009 y decreto reglamentario 2496 de 2015.



CARLOS ERNESTO GUERRA NIETO
C.C. 12.962.522 DE PASTO
Representante Legal.

CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

A 31 DICIEMBRE AÑO 2023.

Nosotros en calidad de Representante Legal y Contador de la Empresa **IPS DOMICILIARIA SAS**, certificamos que hemos preparado los Estados Financieros Básicos: Estado de Situación Financiera y Estado de Resultados Integral, con corte al 31 de Diciembre de 2023 con sus respectivas notas, incluyendo sus correspondientes revelaciones, los cuales forman un todo indivisible.


Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la Situación Financiera de la Empresa **IPS DOMICILIARIA SAS**; así como los Resultados de sus Operaciones y, además:

- A. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos.
- B. No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la Administración, que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los Estados Financieros enunciados.
- C. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con cortes de documentos y con las acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones en el ejercicio. Valuados utilizando métodos de reconocido valor técnico.
- D. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.
- E. Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros Básicos y sus respectivas revelaciones.
- F. No se han presentado hechos posteriores en el curso del período que requieran ajuste o revelaciones en los Estados Financieros o en las notas subsecuentes.

Dado en San Juan de Pasto, a los 30 días del mes de Enero del 2024.


CARLOS ERNESTO GUERRA NIETO
C.C. 12.962.522 DE PASTO
Representante Legal.


SANDRA PAOLA ZUNIGA R
Contadora publica
TP. 243325-T


ELPIDIA GUTIERREZ A,
Revisor Fiscal
TP. 213581 - T

REPUBLICA DE COLOMBIA
IDENTIFICACION PERSONAL
CEDULA DE CIUDADANIA

NUMERO **36.759.634**

ZUÑIGA ROSALES
APELLIDOS

SANDRA PAOLA
NOMBRES

Sandra Paola Zuñiga R.
FIRMA



INDICE DERECHO

FECHA DE NACIMIENTO **10-JUN-1982**

PASTO
(NARIÑO)

LUGAR DE NACIMIENTO

1.50 **O+** **F**
ESTATURA G.S. RH SEXO

18-DIC-2000 PASTO
FECHA Y LUGAR DE EXPEDICION

Carlos Ariel Sánchez Torres
REGISTRADOR NACIONAL
CARLOS ARIEL SÁNCHEZ TORRES



A-2300100-00732517-F-0036759634-20150812 0045776398A 1 6803503439

UNIDAD
ADMINISTRATIVA
ESPECIAL

**JUNTA CENTRAL
DE CONTADORES**



Certificado No:

53BFB9DA1B5FB9F9B

**LA REPUBLICA DE COLOMBIA
MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL
JUNTA CENTRAL DE CONTADORES**

**CERTIFICA A:
QUIEN INTERESE**

Que el contador público **SANDRA PAOLA ZUÑIGA ROSALES** identificado con CÉDULA DE CIUDADANÍA No 36759634 de PASTO (NARIÑO) Y Tarjeta Profesional No 243325-T SI tiene vigente su inscripción en la Junta Central de Contadores y desde los últimos 5 años.

NO REGISTRA ANTECEDENTES DISCIPLINARIOS *****

Dado en BOGOTA a los 5 días del mes de Diciembre de 2023 con vigencia de (3) Meses, contados a partir de la fecha de su expedición.

DIRECTOR GENERAL (E)

ESTE CERTIFICADO DIGITAL TIENE PLENA VALIDEZ DE CONFORMIDAD CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 2 DE LA LEY 527 DE 1999, DECRETO UNICO REGLAMENTARIO 1074 DE 2015 Y ARTICULO 6 PARAGRAFO 3 DE LA LEY 962 DEL 2005

Para confirmar los datos y veracidad de este certificado, lo puede consultar en la página web www.jcc.gov.co digitando el número del certificado

República de Colombia
Ministerio de Comercio, Industria y Turismo

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL JUNTA CENTRAL DE CONTADORES

243325-T

SANDRA PAOLA ZUÑIGA ROSALES
C.C. 36759634

RES. INSCRIPCIÓN 497 DEL 15/06/2018
INST UNIVERSITARIA CENTRO DE ESTUDIOS SUPERIORES MARIA GORETTI

OSCAR EDUARDO FUENTES PEÑA
DIRECTOR GENERAL

250455 269688




Identificación Pública S.A. 180017/0118

República de Colombia
Ministerio de Comercio, Industria y Turismo

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL JUNTA CENTRAL DE CONTADORES

Esta tarjeta es el único documento que lo acredita como Contador Público de acuerdo con lo establecido en la Ley 43 de 1990. Es personal e intransferible.

Agradecemos a quien encuentre esta tarjeta comunicarse al PBX: (57)(1) 6444450 o devolverla a la UAE - Junta Central de Contadores a la Calle 96 No. 9 A - 21 Bogotá D.C

Sandra Zúñiga R.

FIRMA