

ASOCIACION DE INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SALUD DE CALDAS
Nit: 810.002.330-3
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 de Diciembre de 2022 - 2021
 (Expresado en pesos Colombianos)

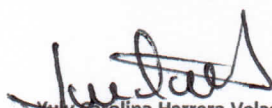
COD	NOMBRE DE LA CUENTA	REV	DICIEMBRE		Variación %	COD	Nombre de la Cuenta	REV	DICIEMBRE		Variación %
			2022	2021					2022	2021	
ACTIVOS											
	ACTIVO CORRIENTE		115.713.160	91.454.065	26,5%		PASIVO CORRIENTE		6.102.833	-	NA
11	DISPONIBLE	3	110.434.955	81.097.927	36,2%	21	OPERACIONES DE CREDITO		-	-	NA
1105	CAJA		390.665		NA	2105	ORUGASIONES FINANCIERAS CP		-	-	NA
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		110.044.290	81.097.927	35,7%						
13	DEUDORES	4	5.278.205	10.356.138	-49,0%	23	CUENTAS POR PAGAR	6	5.223.385	-	NA
1305	ASOCIADOS		15.824.963	10.356.138	52,8%	2335	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		516.275	-	NA
1399	DETERIORO		10.546.758		NA	2665	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR		18.110	-	NA
						24	IMPUESTO DE RENTA POR PAGAR		4.689.000	-	NA
						25	PASIVOS LABORALES		879.448	-	NA
							PRESTACIONES SOCIALES POR PAGAR		879.448	-	NA
	ACTIVO NO CORRIENTE		-	6.313.330	-100,0%		TOTAL PASIVO		6.102.833	-	NA
15	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	5	-	6.313.330	-100,0%		PATRIMONIO	7	109.610.327	97.767.395	12,1%
1524	MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		5.356.569	5.356.569	0,0%	3705	EXCEDENTES DEL EJERCICIO		11.842.932	3.313.559	457,4%
1528	EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION		15.671.879	15.671.879	0,0%	3705	FONDO EXCEDENTES ACUMULADOS		101.080.954	101.080.954	0,0%
1592	DETERIORO ACUMULADO (CR)		21.028.448	14.715.118	-6,9%	3710	PERDIDAS ACUMULADAS		-3.313.559	-	NA
	TOTAL ACTIVOS		115.713.160	97.767.395	18,4%		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		115.713.160	97.767.395	18,4%

[Firma]
 Yeny Carolina Herrera Velasquez.
 Directora Ejecutiva

[Firma]
 Fernando Arturo Cubides Ramirez
 Contador TP 61385-T Con Salvedad

ASOCIACION DE INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SALUD DE CALDAS
Nit: 810.002.330-3
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 - 2021

COD	Nombre de la Cuenta	REV	Diciembre 2022	Diciembre 2021	Variación %
	ACTIVIDADES ORDINARIAS				
	INGRESOS OPERACIONALES	8	121.336.836	124.732.196	-2,7%
41	INGRESOS ORDINARIOS		121.336.836	124.732.196	-2,7%
4170	CAPACITACIONES		7.273.524	7.543.916	-3,6%
4190	CUOTAS DE SOSTENIMIENTO		114.063.312	117.188.280	-2,7%
	GASTOS OPERACIONALES	9	111.612.030	125.245.130	-10,9%
51	DE ADMINISTRACIÓN		111.612.030	125.245.130	-10,9%
5105	G.PERSONAL		5.774.672	6.800.000	-15,1%
5110	HONORARIOS		4.968.696	30.302.392	-83,6%
5120	ARRENDAMIENTOS		3.835.000	3.900.000	-1,7%
5125	CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES		12.700.000	5.801.156	118,9%
5135	SERVICIOS		47.722.965	49.863.839	-4,3%
5140	GASTOS LEGALES		1.227.500	850.000	44,4%
5155	GASTOS DE VIAJES		3.688.484	9.235.986	-60,1%
5160	DETERIORRO, DEPRECIACION DE ACTIVOS		6.313.330	-	NA
5195	DIVERSOS		14.834.625	18.491.757	-19,8%
5199	DETERIORO DEUDORES		10.546.758	-	NA
	EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL		9.724.806	- 512.934	-1995,9%
	PARTIDAS EXTRAORDINARIOS				
42	INGRESOS NO OPERACIONALES	10	7.070.090	483.203	1363,2%
4250	RENDIMIENTOS FINANCIEROS		77.020	83.203	-7,4%
4295	APROVECHAMIENTOS		6.993.070	400.000	1648,3%
	GASTOS NO OPERACIONALES				
53	OTROS GASTOS	11	262.964	3.283.828	-92,0%
5305	FINANCIEROS		261.964	2.916.545	-91,0%
5395	DIVERSOS		1.000	367.283	-99,7%
	EXCEDENTES (DEFICIT) DEL EJERCICIO		16.531.932	- 3.313.559	-598,9%
54	IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	12	4.689.000	-	NA
	EXCEDENTES NETO (EJERCICIO)	13	11.842.932	- 3.313.559	NA
	MARGEN NETO		9,76%	-2,66%	


 Yul Carolina Herrera Velasquez.
 Directora Ejecutiva


 Fernando Arturo Cubides Ramirez
 Contador TP 61385-T Con Salvedad

ASOCIACION DE INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SALUD DE CALDAS

Nit: 810.002.330-3

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 - 2021

Revelación 03

CUENTA	DETALLE CUENTA	VR DIC 31/2022	VR DIC 31/2021	DIFERENCIA	%
11	DISPONIBLE	110.825.620	81.097.927	29.727.693	36,66%
1105	CAJA	390.665	-	390.665	NA
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	110.434.955	81.097.927	29.337.028	36,17%

Esta cuenta representa los fondos disponibles a diciembre 31 de cada año, sus saldos se encuentran conciliados en cada periodo, para el 2022 todos pagos se hacen a través de la transferencia bancaria, no se maneja pagos en efectivo, excepto gastos de caja menor, para ello se utiliza el fondo de caja menor. El saldo del disponible se incrementa en un 36.66% para el año 2022, resultado de las gestiones de cobro que contribuyeron a obtener un mayor recaudo durante esta vigencia.

Revelación 04

CUENTA	DETALLE CUENTA	VR DIC 31/2022	VR DIC 31/2021	DIFERENCIA	%
13	DEUDORES ASOCIADOS	5.278.205	10.356.138	-5.077.933	-49,03%
1305	DEUDORES ASOCIADOS	15.824.963	10.356.138	5.468.825	52,81%
1399	DETERIORO CARTERA	-10.546.758	-	-10.546.758	NA
1399	DETERIORO CARTERA	-10.546.758	-	-10.546.758	NA

Este grupo de cuentas representa la cartera por cobrar por concepto de cuotas de administración y funcionamiento que adeudan los Asociados, su saldo se encuentran conciliados al finalizar el año 2022, de acuerdo con el análisis realizado se concluye que la cartera es recuperable, sin embargo para la vigencia se realiza provisión de la cartera más antigua.

Revelación 05

CUENTA	DETALLE CUENTA	VR DIC 31/2022	VR DIC 31/2021	DIFERENCIA	%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-	-	-	0,00%
1524	MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	5.356.569	5.356.569	-	0,00%
1528	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	15.671.879	15.671.879	-	0,00%
1592	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-21.028.448	-21.028.448	-	0,00%

Al finalizar el año 2022, el saldo de este grupo de cuentas, se encuentra depreciado en un 100%, durante el año 2022 se realizaron las depreciaciones correspondientes y se realizan por el método de línea recta.

Revelación 06

CUENTA	DETALLE CUENTA	VR DIC 31/2022	VR DIC 31/2021	DIFERENCIA	%
23	CUENTAS POR PAGAR	534.505	-	534.505	NA
2335	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	516.275	-	516.275	NA
2365	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR	18.230	-	18.230	NA

El saldo de este grupo de cuentas a diciembre 31 de 2022, corresponde a valor de gastos Asamblea Extraordinaria realizada durante el mes de diciembre y retenciones por concepto de impuesto impuesto de renta y complementarios.

Revelación 07

CUENTA	DETALLE CUENTA	VR DIC 31/2022	VR DIC 31/2021	DIFERENCIA	%
31	PATRIMONIO	109.610.327	97.767.395	11.842.932	12,11%
3605	EXCEDENTES DEL EJERCICIO	11.842.932	-3.313.559	15.156.490	-457,41%
3705	FONDO EXCEDENTES ACUMULADO	101.080.954	101.080.954	-	NA
3710	PERDIDA ACUMULADA	-3.313.559	-	-3.313.559	NA

Al cierre del año 2022, la Asociación obtuvo unos excedentes de \$10.745.932, valor que forma parte de los fondos que deben ser reinvertidos en actividades propias del objeto social y debidamente aprobadas por la Asamblea General, como se puede observar el patrimonio se incrementa en un 14.89% comparado con el saldo del patrimonio del año 2021.

ASOCIACION DE INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SALUD DE CALDAS

Nít: 810.002.330-3

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 - 2021

Revelación 08

CUENTA	DETALLE CUENTA	VR DIC 31/2022	VR DIC 31/2021	DIFERENCIA	%
41	INGRESOS OPERACIONALES	121.336.836	124.732.196	-3.395.360	-2,72%
4170	CAPACITACION	7.273.524	7.543.916	-270.392	-3,58%
4190	CUOTAS DE SOSTENIMIENTO	114.063.312	117.188.280	-3.124.968	-2,67%

Para el año 2022, los ingresos operacionales decrecen en un 2.72%, el año 2022 se retiran 2 asociados facturados concepto de cuotas de administración y sostenimiento decrece en un 2.67%, los ingresos por concepto de capacitaciones decrecen un 3,58%.

Revelación 09

CUENTA	DETALLE CUENTA	VR DIC 31/2022	VR DIC 31/2021	DIFERENCIA	%
51	DE ADMINISTRACIÓN	111.612.030	125.245.130	-13.633.100	-10,89%
5105	PERSONAL	5.774.672	6.800.000	-1.025.328	-15,08%
5110	HONORARIOS	4.968.696	30.302.392	-25.333.696	-83,60%
5120	ARRENDAMIENTOS	3.835.000	3.900.000	-65.000	-1,67%
5125	CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	12.700.000	5.451.156	7.248.844	132,98%
5135	SERVICIOS	47.722.965	50.213.839	-2.490.874	-4,96%
5140	GASTOS LEGALES	1.227.500	850.000	377.500	44,41%
5155	GASTOS DE VIAJES	3.688.484	9.235.986	-5.547.502	-60,06%
5160	DETERIORRO, DEPRECIACION DE ACTIVOS	6.313.330	-	6.313.330	NA
5195	DIVERSOS	14.834.625	18.491.757	-3.657.132	-19,78%
5199	DETERIORO DEUDORES	10.546.758	-	10.546.758	NA

Las cuentas de gastos de operación, corresponden a los egresos necesarios para el desarrollo de la actividad Administrativa de la Asociación, el incremento más representativo corresponde a los gastos por gastos de personal, honorarios, proyecto de capacitaciones, gastos de viaje, gastos generados por asociados participantes en seminarios, diplomados, y congresos, además gastos generados por reuniones con ministerio de salud, superintendencia, entes departamentales y reuniones con gremios

Otros gastos, comprenden Arrendamientos, servicios, gastos legales mantenimiento y reparaciones gastos de viaje, diversos capacitaciones, implementos de aseo y cafetería, papelería, transporte, restaurante. Gastos necesarios para el desarrollo de actividades propias al objeto social de la Asociación.

Revelación 10

CUENTA	DETALLE CUENTA	VR DIC 31/2022	VR DIC 31/2021	DIFERENCIA	%
42	INGRESOS NO OPERACIONALES	6.993.070	400.000	6.593.070	1648,27%
4250	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	77.020	83.203	-6.184	-7,43%
4295	APROVECHAMIENTOS	6.993.070	400.000	6.593.070	1648,27%

El grupo de cuentas otros ingresos, esta conformada rendimientos financieros percibidos, Descuentos financieros Acési \$6.000.000.

Revelación 11

CUENTA	DETALLE CUENTA	VR DIC 31/2022	VR DIC 31/2021	DIFERENCIA	%
53	GASTOS NO OPERACIONALES	262.964	3.284.123	-2.654.581	-80,83%
5305	FINANCIEROS	261.964	2.916.545	-2.654.581	-91,02%
5395	DIVERSOS	1.000	367.578	-366.578	-99,73%

El valor reflejado en este grupo de cuentas, corresponde a gastos financieros, y gastos diversos.

Revelación 12

CUENTA	DETALLE CUENTA	VR DIC 31/2022	VR DIC 31/2021	DIFERENCIA	%
54	IMPUESTO RENTA Y COMPLEMENTARIOS	4.689.000	-	4.689.000	NA
5405	IMPUESTO DE RENTA	4.689.000	-	4.689.000	NA

ASOCIACION DE INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SALUD DE CALDAS

Nit: 810.002.330-3

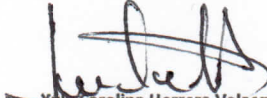
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

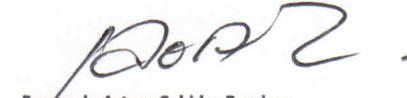
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 - 2021

Revelación 13

CUENTA	DETALLE CUENTA	VR DIC 31/2022	VR DIC 31/2018	DIFERENCIA	%
59	EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO	11.842.932	-3.313.559	15.156.490	457,41%

El excedente para el año 2022 es de \$10.745.932, equivalente al 424,3% de los ingresos operacionales por conceptos anteriormente expuestos. Los Excedentes deben ser reinvertidos en proyectos que apruebe la Asamblea General y cuyo fin sea el de contribuir al bienestar y fortalecimiento de los Asociados.


Yely Carolina Herrera Velasquez.
Directora Ejecutiva


Fernando Arturo Cubides Ramirez
Contador TP 61385-T