

Estado de situación financiera
DIAGNOSTICOS DEL VALLE IPS SAS
NIT:901,442,229-4
A 31 Diciembre 2022
Valor expresado en Peso colombiano

Fecha de publicacion 26 abril 2022

Fecha de actualizacion 20 febrero 2022

Version 01

Notas

AÑO-2022

CODIGO	ACTIVO CORRIENTE		
	EFFECTIVO	1	8.903.746
1101	CAJA GENERAL		153.379
1101	BANCOS CUENTAS CORRIENTES-MONEDA NACIONAL		8.750.367
	CUENTAS POR COBRAR	2	5.669.027
1313	PROVEEDORES		70.130
1313	OTROS ANTICIPOS		744.000
1314	ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR		2.800.908
1319	DEUDORES VARIOS		2.053.989
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		14.572.773
	ACTIVOS NO CORRIENTES		
1501	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		74.868.045
1503	DEPRECIACION ACUMULADA		-8.099.376
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		66.768.669
	TOTAL ACTIVO		81.341.442
	PASIVO CORRIENTE	4	
2105	PROVEEDORES NACIONALES -PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD		1.195.865
2109	CUENTAS POR PAGAR A SOCIOS O ACCIONISTAS		54.263.988
2120	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL C	6	13.228.362
2201	IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	7	1.047.401
2301	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CO	8	10.090.821
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		79.826.437
	PATRIMONIO	9	1.515.005
3101	CAPITAL AUTORIZADO		100.000.000
3501	RESULTADOS DEL EJERCICIO 2022		3.938.166
3502	PÉRDIDAS ACUMULADAS ANTERIORES		-102.423.161

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros

Marcela Reveles
 CC: 37.087.600

LEIDY MARCELA REVELO SOLARTE
 C.C 37.087.600
 Representante Legal

Soraya Gomez Bedoya
 Contadora
 TP.171447-T

**Estado de resultado integral
DIAGNOSTICOS DEL VALLE IPS SAS**

NIT: 901,442,229-4

De 1 Enero 2022 a 31 Diciembre 2022

Valor expresado en Peso colombiano

Fecha de publicacion 26 abril 2022

Fecha de actualizacion 20 febrero 2022

Version 01

CODIGO	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINAR	Notas	AÑO-2022
			191.445.944
	OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD		202.636.300
4101	INGRESOS DE LAS INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SALUD		202.636.300
4101	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS	11	-11.482.056
	OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN		291.700
4211	REINTEGRO DE OTROS COSTOS Y GASTOS		291.700
	COSTOS POR ATENCIÓN EN SALUD	12	25.774.030
6101	OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD		25.774.030
	UTILIDAD BRUTA		165.671.914
	GASTOS DE ADMINISTRACION	13	
5101	SUELdos Y SALARIos		15.806.064
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		2.379.168
5105	PRESTACIONES SOCIALES		3.403.317
5103	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		516.807
5107	GASTOS POR HONORARIOS		19.132.702
5108	GASTOS POR IMPUESTOS DISTINTOS DE GASTOS POR IMPUESTOS A LAS GANANCIAS		62.243
5109	ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS		39.149.780
5111	CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES		362.333
5112	OTROS SEGUROS		659.857
5113	SERVICIOS		6.465.162
5114	GASTOS LEGALES		1.692.248
5115	GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO		543.403
5116	ADECUACION E INSTALACION		479.328
5118	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		8.099.376
5136	OTROS GASTOS		4.597.121
	TOTAL GASTOS ADMINISTRACION		103.348.909
	GASTOS DE VENTAS	14	
5201	SUELdos Y SALARIos		14.557.586
5203	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		2.611.600
5205	PRESTACIONES SOCIALES		3.068.714
5206	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		23.128
5207	GASTOS POR HONORARIOS		13.599.370

5208 GASTOS POR IMPUESTOS DISTINTOS DE GASTOS POR IMPUESTOS A LAS GANANCIAS	3.044.885
5213 SERVICIOS	13.513.004
5215 GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO	120.143
5236 OTROS GASTOS	4.732.252
TOTAL GASTOS PRESTACION DE SERVICIOS	55.270.682
5301 GASTOS FINANCIEROS	15
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	3.114.157
TOTAL GASTOS	161.733.748
UTILIDAD NETA	3.938.166



Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros

Marcela Reveles
CC: 37.087.600

LEIDY MARCELA REVELO SOLARTE
C.C 37.087.600
Representante Legal

Soraya Gomez B
SORAYA GOMEZ BEDOYA
Contadora
TP.171447 -T

Estado de Cambios en el Patrimonio
DIAGNOSTICOS DEL VALLE IPS SAS
NIT: 901,442,229-4
A 31 Diciembre 2022
Valor expresado en Peso colombiano

Fecha de publicacion 26 abril 2022

Fecha de actualizacion 20 febrero 2022

Version 01

CODIGO	CONCEPTO	SALDO A 31 DIC /2021	INCREMENTO	DISMINUCION	SALDO A 31 DIC/2022
3101	Capital suscrito y pagado	100.000.000		0	100.000.000
3501	RESULTADO DEL EJERCICIO		3938166	0	3.938.166
3502	PERDIDA DEL EJERCICIO ANTERIOR	-102423161	0	0	-102423161
TOTAL PATRIMONIO		-2.423.161	0	0	1.515.005



Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros

Marcela Revelo
 cc: 37087.600

LEIDY MARCELA REVELO SOLARTE
 C.C 37.087.600
 Representante Legal

Soraya Gomez Bedoya
 SORAYA GOMEZ BEDOYA
 Contadora
 TP.171447 -T

ESTADO FLUJO DE EFECTIVO
DIAGNOSTICOS DEL VALLE IPS SAS
NIT:901,442,229-4
A 31 Diciembre 2022
Valor expresado en Peso colombiano

Fecha de publicacion 26 abril 2022

Fecha de actualizacion 20 febrero 2022

Version 01

VENTAS	191.445.944	
COSTO DE VENTAS	25.774.030	191.445.944
GASTOS ADMINISTRATIVOS	-8.099.376	25.774.030
GASTOS DE VENTA	55.270.682	
GASTOS FINANCIERO	0	
TOTAL GASTOS		47.171.306
ANTICIPO IMPUESTOS	2.694.356	
CUENTAS POR COBRAR TRABAJADORES	814.130	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2.053.989	
OBLIGACIONES CON SOCIOS	7478039	
PROVEEDORES	1.195.865	
OBLIGACIONES LABORALES	9.686.547	
RETENCIONES EN LA FUENTE	801.008	
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	13.152.007	
TOTAL	23.639.562	14.236.379
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION		9.403.183
ACTIVIDADES DE INVERSION		
EQUIPO MEDICO	21658000	
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION		21.658.000
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
OBLIGACIONES FINANCIERAS O CON PARTICULARS	20.952.796	
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		20.952.796
VARIACION DEL FECTIVO		108.392.221
EFFECTIVO AL INICIO DEL PERIOD		6.974.591
EFFECTIVO AL FINAL DEL PERIOD		115.366.812

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros



Marcela Reveles
 cc: 37.087.600

LEIDY MARCELA REVELO SOLARTE
 C.C 37.087.600
 Representante Legal

Soraya Gomez Bedoya
 SORAYA GOMEZ BEDOYA
 Contadora
 TP.171447 -T

DIAGNOSTICOS DEL VALLLE IPS SAS
NIT.901.442.229-4
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE 2022

La empresa DIAGNOSTICOS DEL VALLE IPS SAS, identificada con Nit 901.442.229 creada como pequeña empresa según lo establecido en el artículo 2 numeral 1 de la ley 1429 de 2010 y el artículo 545 de 2011, constituida por documento privado el día 15 dediciembre del año 2020 bajo el número 19680 del libro IX.

La sociedad tendrá como objeto principal la prestación de los servicios médicos generales y especializados en todas las áreas, atención de diagnósticos de imagenología como es, toma de RX, ecografías general y osteomiarticular, ecografías ginecológicas y obstétricas, doppler vascular y periférico, doppler obstétrico, mamografías, tomografías resonancia nuclear magnética, laboratorios clínicos, medicina preventiva y de trabajo

Los estados financieros de la DIAGNOSTICOS DEL VALLE IPS, con corte a diciembre han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades, emitidas por el Consejo Internacional de Normas de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés) y adoptadas en Colombia mediante el Decreto 2420 de 2015. Estos estados financieros se presentan en miles de pesos colombianos moneda funcional del país donde realiza su actividad económica.

OBJETIVO

El objetivo de la DIAGNOSTICOS DEL VALLE IPS es ofrecer un excelente servicio de salud, con personal totalmente idóneo, eficiente y profesional que garantice calidad, y humanización en salud, en las actividades y áreas ofrecidas en unas instalaciones adecuadas y con las garantías indispensables para su desarrollo

RESUMEN PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Los estados financieros han sido preparados según la base de costos históricos, en general el costo histórico está basado en el valor razonable

de las transacciones. Los activos se registran por el importe de efectivo y otras partidas pagadas, o por el valor razonable de la contrapartida entregada a cambio en el momento de la adquisición. Los pasivos se registran por el valor del producto recibido a cambio de incurrir en la deuda o, en algunas circunstancias (por ejemplo, en el caso de los impuestos), por las cantidades de efectivo y otras partidas equivalentes esperadas para pagar para satisfacer la correspondiente deuda, en el curso normal de la explotación.

1.1 EFECTIVO O EQUIVALENTES DE EFECTIVO.

La empresa reconocerá como efectivo en caja el valor mantenido en moneda local que se recibe por la prestación de los diferentes servicios propios del objeto social que desempeña la entidad. El efectivo en caja se medirá por el valor certificado en los conteos de monedas y billetes contenidos en las diferentes cajas de la entidad. Las diferencias que se generen se contabilizarán como cuentas por cobrar. Cuando la empresa reciba pagos diferentes al efectivo, como cheques u otros, se reconocerán

en una cuenta asignada que permita el control de estos recursos de pago hasta que se refleje el abono.

La gerencia determina los topes mínimos y máximos que se deben tener en las cajas de las diferentes sedes, siendo responsable el encargado de cada sede, los arqueos de estas cajas están a cargo del contador realizando un conteo del efectivo y elaborando el documento de arqueo de caja.

Se reconocerán como saldo en bancos el efectivo mantenido en instituciones financieras debidamente autorizadas por los organismos de vigilancia y control establecidos para tal fin.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO RECONOCIMIENTO

Un elemento de las propiedades, planta y equipo será reconocido como activo cuando:

- a) Es probable que la entidad obtenga los beneficios económicos futuros derivados del mismo

ARCELA REVELO SOLARTE
C.C 37.087.600
Representante Legal

- b) El costo del activo para la entidad puede ser valorado con fiabilidad.

MEDICIÓN INICIAL

Todo elemento de propiedades, planta y equipo, que cumpla las condiciones para ser reconocido como un activo, se valorará por su costo.

El costo de los elementos de propiedades, planta y equipo comprenderá:

- a) su precio de adquisición, incluidos los aranceles de importación y los impuestos indirectos no recuperables que recaigan sobre la adquisición, después de deducir cualquier descuento rebaja de precio;
- b) todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo en el lugar y en las condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la gerencia,
- c) la estimación inicial de los costos de desmantelamiento o retiro del elemento, así como la rehabilitación del lugar sobre el que se asienta. (cuando constituya una obligación para la entidad).
- d) En el caso de las permutas de elementos de propiedades, planta y equipo, se medirán por su valor razonable.
- e) Los terrenos y edificios son independientes y se tratarán contablemente por separado, incluso si han sido adquiridos conjuntamente.

1.2 METODO DE DEPRECIACION

Para efectos de la depreciación se aplicará el Método de la Línea Recta. El cargo por depreciación de cada periodo se reconocerá en el resultado del periodo, salvo que se haya incluido en el importe en libros de otro activo (producción). El importe depreciable de un activo se distribuirá de forma sistemática a lo largo de su vida útil. El valor residual y la vida útil se determinarán con las estimaciones más confiables de las mismas y serán evaluadas cada vez que se considere un cambio significativo, normalmente antes de la emisión de los estados financieros.

1.3 BENEFICIOS A EMPLEADOS

La entidad reconoce el costo de las remuneraciones de carácter acumulativo a favor de los empleados a la fecha del balance, en función de los importes adicionales que se espera satisfacer a los empleados como consecuencia de los derechos que han acumulado en dicha fecha. Los

costos de pensiones corresponden a un plan de beneficios por retiro de contribución definida, mediante el cual la entidad y los empleados efectúan aportes a un fondo de pensiones administrado por varias instituciones especializadas, las cuales son responsables conforme a la Ley 100 de 1993, del pago de las pensiones y otros beneficios a los afiliados a ese sistema. Por lo tanto, la entidad únicamente es responsable de efectuar los aportes conforme a la Ley, recayendo la responsabilidad del mantenimiento de dicho plan en la Administradora de Fondos de Pensiones correspondiente, lo que no genera compromisos adicionales relacionados con la suficiencia de los aportes para el mantenimiento de dicho plan.

1.4 INVENTARIOS

Los inventarios se medirán al costo o al valor neto realizable, según cuál sea menor, aplicando para su manejo, el costo promedio. Teniendo en cuenta los siguientes puntos:

- a) Para su control se manejará un Kardex, que podrá ser llevado de forma manual o electrónica.
- b) El costo de los inventarios comprenderá todos los costos derivados de su adquisición y transformación, así como otros costos en los que se haya incurrido para darles su condición y ubicación actuales.
- c) El costo de adquisición de los inventarios comprenderá el precio de compra, los aranceles de importación y otros impuestos no recuperables, los transportes, el almacenamiento y otros costos directamente atribuibles a su adquisición
- d) La Diferencia en cambio no hace parte del costo de los inventarios (NIC 2 párrafo IN10)
- e) El costo se deduce con cualquier descuento o rebaja de precio, sin importar el tipo de descuento que se aplique (descuentos por volumen, descuentos por pronto pago)
- f) En el caso de la prestación de servicios, los inventarios se medirán por los costos que suponga su producción.
- g) Los costos para la medición de los inventarios de servicios incluirán la mano de obra y otros costos del personal directamente involucrado en la prestación del servicio, incluyendo personal de supervisión y otros costos indirectos atribuibles.

Y MARCELA REVELO SOLARTE
C.C 37.087.600
Representante Legal

1.5 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

La entidad presenta en su estado de resultados, la información relacionada tanto con los ingresos ordinarios, como el costo de ventas de tales ingresos, de forma separada en "segmentos de negocio debido a que dentro de su actividad económica prevalece tanto la compraventa de productos "A", como la compraventa de productos "B" (Esto es conocido como unidades de negocios, centros de costos, centros de utilidad, etc.)

INGRESOS

Una entidad medirá los ingresos de actividades ordinarias al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir. El valor razonable de la contraprestación, recibida o por recibir, tiene en cuenta el importe de descuentos comerciales, descuentos por pronto pago y rebajas por volumen de ventas que sean practicados por la entidad

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE A DICIEMBRE 31 DE 2022

NOTA 01

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

El efectivo y equivalentes de efectivo están representados por el disponible en caja, cuenta corriente donde se maneja el dinero que cuenta la IPS para la compra de bienes en general y pagos de obligaciones inherentes con corte a diciembre la cuenta termina con un saldo de efectivo en bancos por valor de \$8.903.746

NOTA 02

CUENTAS POR COBRAR

Esta cuenta está conformada por las cuentas clientes, las cuentas por cobrar asocios, anticipos avances, anticipo de impuestos y deudores varios

En la cuenta de anticipos de impuestos se registra lo relacionado con el anticipo de autorrendita realizada a la Dian y las retenciones que nos practican las empresas que pagan los servicios a la IPS, en la cuenta de otros deudores está reflejado la cuenta por cobrar a la aseguradora Seguros Bolívar por la compra de una póliza de seguro contra todo riesgo

DETALLADO DE CUENTAS POR COBRAR

CUENTAS POR COBRAR	2	5669027
ACTIVO NO FINANCIERO		814130
PROVEEDORES		70130
OTROS ANTICIPOS		744000
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR		2800908
RETENCIÓN EN LA FUENTE		1141648
IMUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO		127260
OTROS ANTICIPOS DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		1532000
DEUDORES VARIOS		2053989
OTROS DEUDORES		2053989

NOTA 03

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

En este grupo se encuentran representados financieramente los bienes (de cualquier naturaleza) que posee la IPS con la finalidad de emplearlos en el desarrollo de sus actividades los cuales no son destinados para la venta y su vida útil es superior a un año

Depreciación

Para efectos de la depreciación se aplicará el Método de la Línea Recta. El cargo por depreciación de cada periodo se reconocerá en el resultado del periodo, salvo que se haya incluido en el importe en libros de otro activo (producción). El importe depreciable de un activo se distribuirá de forma sistemática a lo largo de su vida útil. El valor residual y la vida útil se determinarán con las estimaciones más confiables de las mismas y serán evaluadas cada vez que se considere un cambio significativo, normalmente antes de la emisión de los estados financieros

ACTIVO	Tasa de depreciación anual	Vida útil equivalente
Construcciones y edificaciones	2,22%	45 años
Maquinaria, equipos	10,00%	10 años
Muebles y enseres	10,00%	10 años
Equipo médico científico	12,50%	8 años
Equipo de computación	20,00%	5 años

DETALLADO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		74868045
EQUIPO DE OFICINA-MUEBLES Y ENSERES		6202850
EQUIPO DE OFICINA-EQUIPOS		1300000
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN-EQUIPOS DE PROCESAMIENTOS DE DATOS		5420000
OTROS EQUIPOS MÉDICOS CIENTÍFICO		61945195
DEPRECIAZION ACUMULADA		-8099376
MAQUINARIA Y EQUIPO		-1148280
EQUIPO DE OFICINA		-260004
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN		-1083996
EQUIPO MEDICO CIENTIFICO		-5607096

PASIVO

El pasivo está representado por los pagos pendientes en las operaciones normales de la actividad de salud como pagos de honorarios laboratorios, proveedores de insumos, y otro

NOTA 04

PROVEEDORES

Esta cuenta al 31 de diciembre del 2022 presenta un saldo de \$1.195.865 deuda que está a favor de laboratorios SYNLAB COLOMBIA SAS

NOTA 05

CUANTAS POR PAGAR A SOCIOS O ACCIONISTAS

Esta cuenta a 31 de diciembre presenta un saldo de \$54.263.988 esta cuenta es la más representativa del pasivo en ella se registró los diversos préstamos que realizaron los socios en el año 2021 para todos lo relacionado con la adecuación de la IPS

NOTA 6

COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

Esta cuenta está representada por los honorarios que se causaron del personal médico y los honorarios del personal administrativo que se pagaran a inicios del 2023, y la cuanta por pagar de la Póliza de Seguros contraída con la aseguradora Seguros Bolívar

DETALLADO DE LA CUENTA

COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO	6	13228362
HONORARIOS		10476370
SEGUROS		2053989
OTROS COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		698003

NOTA 7

IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS

Obligaciones a cargo de la IPS por concepto de retenciones en la fuente por pagar a la entidad de impuestos y aduanas Nacionales DIAN,

DETALLADO DE LA CUENTA

IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS		1047401
RETENCION EN LA FUENTE		866401
SALARIOS Y PAGOS LABORALES		586000
HONORARIOS		66000
SERVICIOS		2427
ARRENDAMIENTOS		196464
RETENCION POR ICA		15510
OTROS IMPUESTOS		181000
OTROS IMPUESTOS		181000

NOTA 8

BENEFICIOS A EMPLEADOS

Corresponde a las obligaciones laborales del periodo contable de corto plazo. El saldo de las cesantías por pagar del personal de la IPS para ser

pagado a los fondos de Cesantías en el plazo estipulado por la ley.

DETAILED DE LA CUENTA

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	8	10090821
NOMINA POR PAGAR		4875758
CESANTIAS		2477873
INTERESES SOBRE CESANTIAS		273820
VACACIONES		1237502
APORTES A RIESGOS LABORALES		25868
APORTES A FONDOS PENSIONALES - EMPLEADOR		800000
APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - EMPLEADOR		200000
APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS DE COMPENSACION		200000

NOTA 9

PATRIMONIO

El patrimonio representado por el capital autorizado con el cual se constituyó la IPS que reposa en el documento privado de constitución, la reserva legal la utilidad acumulada y la utilidad o pérdida del periodo.

PATRIMONIO	9	1515005
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		100000000
CAPITAL AUTORIZADO		100000000
RESULTADOS DEL EJERCICIO		-98484995
RESULTADOS DEL EJERCICIO 2022		3938166
RESULTADOS ACUMULADOS		-102423161
PÉRDIDAS ACUMULADAS ANTERIORES		-102423161

La pérdida que la Ips trae del periodo 2021 se debe a todos los gastos incurridos en la adecuación de la misma, la Ips inicia a desarrollar su objeto social en enero del año 2022 por esta razón en este periodo gravable se observa que la Ips refleja una utilidad positiva que viene absorbiendo la perdida anterior y empieza nuevamente a capitalizar su patrimonio que estaba en negativo

NOTA 10**INGRESOS****POR ACTIVIDADES ORDINARIAS DEL EJERCICIO**

Comprende los valores recibidos y/o causados como resultado de las actividades desarrolladas en cumplimiento de su objeto social mediante la prestación de servicios de salud la IPS inicio sus actividades en enero del 2022 representando un ingreso mensual promedio de \$16.000.000 con un acumulado total en el periodo de \$191.445.944

NOTA 11**DEVOLUCIONES EN LA PRESTACION DE LOS SERVICIOS**

Esta cuenta está representada por las reclamaciones que hicieron los pacientes que por motivos ajenos a la IPS se devolvió el dinero pagado por los servicios a los pacientes a 31 de diciembre la cuenta presento un saldo de \$ 11.482.056.00

NOTA 12

Los costos están representados en los insumos, laboratorios, y todos los materiales relacionados en la prestación de los servicios la cuenta a 31 de diciembre del 2022 termina con un acumulado de \$25.774.030

NOTA 13**GASTOS DE ADMINISTRACIÓN**

Los gastos de administración están representados fundamental en la cuenta de personal contratado para la prestación de los servicios, en esta cuenta también tenemos los gastos originados por el pago de honorarios, arrendamientos Y y todos los gastos que debe incurrir toda entidad para su correcto desarrollo de su objeto social

DETALLADO DE LA CUENTA DE GASTOS DE ADMINISTRACION

GASTOS DE ADMINISTRACION		
SUELdos Y SALARIos		15.806.064
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		2.379.168
PRESTACIONES SOCIALES		3.403.317
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		516.807
GASTOS POR HONORARIOS		19.132.702
GASTOS POR IMPUESTOS		62.243
ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS		39.149.780
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES		362.333
SEGURos		659.857
SERVICIOS		6.465.162
GASTOS LEGALES		1.692.248
GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO		543.403
ADECUACION E INSTALACION		479.328
OTROS GASTOS		4.597.121
TOTAL GASTOS ADMINISTRACION		103.348.909

NOTA 14

GASTOS DE VENTAS

Representado por los gastos incurridos en pago de personal del área de ventas de servicios y el pago de personal médico de la IPS y otros gastos generados para la prestación de los servicios, mantenimiento de equipos y compra de instrumental médico

DETALLADO DE LA CUENTA DE GASTOS DE VENTAS

GASTOS DE VENTAS		
SUELdos Y SALARIos		14.557.586
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		2.611.600
PRESTACIONES SOCIALES		3.068.714
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		23.128
GASTOS POR HONORARIOS		13.599.370
GASTOS POR IMPUESTOS		3.044.885
SERVICIOS		13.513.004
GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO		120.143
OTROS GASTOS		4.732.252
TOTAL GASTOS PRESTACION DE SERVICIOS		55.270.682

NOTA 15

GASTOS FINANCIEROS

Estos gastos están representados por el gasto financiero ocasionado por el manejo de las cuentas bancarias, y algunos gastos no deducibles del desarrollo operativo de la IPS con corte a 31 de diciembre tenemos un gasto no

operacional por valor \$3.114.157

GASTOS FINANCIEROS		
GASTOS BANCARIOS		845390
COMISIONES		1677686
GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS		591081
TOTAL GASTOS FINANCIEROS		3114157

La IPS Diagnósticos del Valle Ips de Naturaleza privada para su año gravable 2022 genero una utilidad Neta de \$3.938.166 lo que me indica que solo el 2.05% del total de las ventas se convirtió en utilidad Neta o ganancia disponible para los socios o accionistas

No se presentaron hechos posteriores que afecten la información del periodo sobre el cual se está informando que sean significativos.



SORAYA GOMEZ BEDOYA
Contadora
TP.171447 -T