

COOPERATIVA ANTIOQUEÑA DE SALUD
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2023 y 2022
(Expresado en pesos colombianos)

	Notas	2023	2022
ACTIVO			
Efectivo y equivalente de efectivo	3	(667.645.610)	1.333.176.155
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	4	12.513.105.678	7.393.349.897
Inventario	5	1.923.863.463	2.878.167.505
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		13.769.323.530	11.604.693.557
Propiedades. Planta y equipo	6	8.484.226.936	8.502.973.427
Intangibles y diferidos	7	264.983.200	264.983.200
Diferidos	7	2.006.673.623	2.009.030.816
Valorizaciones		203.235.000	301.640.302
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		10.959.118.759	11.078.627.745
TOTAL ACTIVO		24.728.442.289	22.683.321.302
PASIVO Y PATRIMONIO			
Obligaciones financieras corto plazo	8	1.978.558.548	1.064.699.283
Proveedores	9	6.056.195.439	6.408.448.883
Impuestos, gravámenes y tasa	11	124.943.447	125.113.831
Beneficios a los empleados	12	3.890.460.060	3.575.384.937
Otros pasivos corrientes	14	1.416.030.291	1.592.353.231
TOTAL PASIVO CORRIENTE		13.466.187.785	12.766.000.165
Obligaciones financieras largo plazo	8	681.406.131	1.250.246.955
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	10	9.733.178.820	8.212.726.214
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		10.414.584.951	9.462.973.169
TOTAL PASIVO		23.880.772.736	22.228.973.334
PATRIMONIO			
Capital social	15	825.040.854	344.185.548
Reservas de fondo		148.974.975	148.974.975
Revalorización del patrimonio		139.483.144	139.483.144
Resultados de ejercicios anteriores		(878.563.271)	(176.311.992)
Adopción por primera vez niif		601.862.270	700.267.572
Resultado del ejercicio		10.871.581	(702.251.279)
TOTAL PATRIMONIO		847.669.553	454.347.968
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		24.728.442.289	22.683.321.302

Las notas que acompañan los estados financieros individuales son parte integral de éstos.



ROGER IVAN BEDOLLA JIMENEZ
CC 72.157.567
Representante Legal



CAROLINA ARISTIZABAL CORREA
TP 236908-T
Contadora Publica

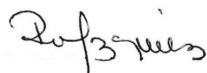


JHON FREDY LOPEZ SUAREZ
TP 95829-T
Revisor Fiscal
"Designado por control y finanzas"

COOPERATIVA ANTIOQUEÑA DE SALUD
Estado de Resultados
Al 31 de diciembre de 2023 y 2022
(Expresado en pesos colombianos)

	Notas	2023	2022
Ventas netas	16	75.742.778.377	69.934.376.097
Costos	21	61.955.104.800	58.770.101.763
UTILIDAD BRUTA		13.787.673.577	11.164.274.334
Gastos administrativos	17	12.816.989.301	11.438.949.607
UTILIDAD OPERACIONAL		970.684.276	(274.675.273)
Otros ingresos	16	1.047.811.627	694.362.498
Gastos no operacionales	19	2.007.624.322	1.121.938.503
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		10.871.581	(702.251.279)

Las notas que acompañan los estados financieros individuales son parte integral de éstos.



ROGER IVAN BEDOLLA JIMENEZ
CC 72.157.567
Representante Legal



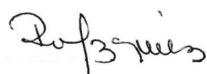
CAROLINA ARISTIZABAL CORREA
TP 236908-T
Contadora Publica



JHON FREDY LOPEZ SUAREZ
TP 95829-T
Revisor Fiscal
"Designado por control y finanzas"

COOPERATIVA ANTIOQUEÑA DE SALUD
Estado de cambios en el patrimonio
Al 31 de diciembre de 2023 y 2022
(Expresado en pesos colombianos)

	2022	2023
Capital social		
Saldo Inicial	332.665.548	344.185.548
Capitalización durante el año	11.520.000	480.855.306
Saldo final al 31 de diciembre de	344.185.548	825.040.854
Revalorizaciones		
Saldo Inicial	139.483.144	139.483.144
Valorización durante el año	-	-
Saldo final al 31 de diciembre de	139.483.144	139.483.144
Reservas		
Saldo Inicial	148.974.975	148.974.975
Aumento por apropiación	-	-
Saldo final al 31 de diciembre de	148.974.975	148.974.975
Adopción NIIF		
Saldo Inicial	700.267.572	700.267.572
Traslado resultado acumulado	-	(98.405.302)
Saldo final al 31 de diciembre de	700.267.572	601.862.270
Resultado del ejercicio		
Saldo Inicial	(54.371.139)	(702.251.279)
Resultado del ejercicio	(702.251.279)	10.871.581
Traslado a resultados acumulados	54.371.139	702.251.279
Saldo final al 31 de diciembre de	(702.251.279)	10.871.581
Resultado del ejercicio anterior		
Saldo Inicial	(121.940.853)	(176.311.992)
Resultado del ejercicio	-	-
Traslado a resultados acumulados	(54.371.139)	(702.251.279)
Saldo final al 31 de diciembre de	(176.311.992)	(878.563.271)
Total Patrimonio	454.347.968	847.669.553



ROGER IVAN BEDOLLA JIMENEZ
CC 72.157.567
Representante Legal



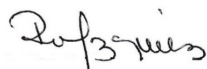
CAROLINA ARISTIZABAL CORREA
TP 236908-T
Contadora Publica



JHON FREDY LOPEZ SUAREZ
TP 95829-T
Revisor Fiscal
"Designado por control y finanzas"

COOPERATIVA ANTIOQUEÑA DE SALUD
Estado de flujos de efectivo
Al 31 de diciembre de 2023 y 2022
(Expresado en pesos colombianos)

	2023	2022
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Utilidad del periodo (pérdida)	10.871.581	(702.251.279)
Partidas que no afectan el efectivo		
Depreciaciones	768.445.700	462.339.196
Amortizaciones	-	40.456.487
Diferidos	(1.135.324.455)	(1.661.092.039)
Valorizaciones	98.405.302	
Efectivo generado en operación	(257.601.872)	(1.860.547.634)
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES		
(Aumento) o disminución de deudores	(5.119.755.781)	(1.036.510.095)
(Aumento) o disminución de inventario	954.304.043	(1.041.877.883)
(Disminución) o aumento de proveedores	(352.253.444)	(217.443.403)
(Disminución) o aumento de obligaciones laborales	315.075.123	1.132.083.937
(Disminución) o aumento de impuestos	(170.384)	
Flujo de efectivo neto en actividades de operación	(4.460.402.315)	(3.024.295.079)
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
(Aumento) o disminución construcciones y edificaciones	74.141.328	-
(Aumento) o disminución maquinaria y equipo	(8.815.639)	- 261.800
(Aumento) o disminución equipo de oficina	(90.983.570)	(268.506.984)
(Aumento) o disminución mejora a propiedad ajena	12.045.466	(16.992.289)
(Aumento) o disminución equipo de computación y comunicación	(4.889.553)	(12.322.296)
(Aumento) o disminución maquinaria y equipo m. Científico	(731.197.240)	(268.091.891)
Flujo de efectivo neto en actividades de inversión	(749.699.208)	(566.175.260)
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
(Disminución) o aumento de obligaciones financieras a corto plazo	913.859.265	(220.078.717)
Aumento o (disminución) de obligaciones financieras a largo plazo	568.840.824	(815.273.045)
(Disminución) o aumento de otros pasivos	(176.322.940)	(43.971.654)
(Disminución) o aumento de cuentas por pagar comerciales	1.520.452.606	5.537.553.667
(+) Capitalización	480.855.306	11.472.000
(-) Valorizaciones	(98.405.302)	-
Flujo de efectivo neto en actividades financieras	3.209.279.758	4.469.702.252
Total - aumento (disminución) del efectivo	(2.000.821.766)	879.231.913
Efectivo año anterior	1.333.176.155	453.944.243
Efectivo presente año	(667.645.610)	1.333.176.156



ROGER IVAN BEDOLLA JIMENEZ
CC 72.157.567
Representante Legal



CAROLINA ARISTIZABAL CORREA
TP 236908-T
Contadora Publica



JHON FREDY LOPEZ SUAREZ
TP 95829-T
Revisor Fiscal
"Designado por control y finanzas"

COOPERATIVA ANTIOQUEÑA DE SALUD- COOPSANA IPS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DE 2023 y 2022

(cifras expresadas en pesos colombianos)

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

NOTA 1. INFORMACIÓN GENERAL

LA COOPERATIVA ANTIOQUEÑA DE SALUD COOPSANA IPS fue creada el 9 de mayo de 1992, es una entidad de economía solidaria sin ánimo de lucro que asocia a personas naturales que simultáneamente son gestoras, contribuyen económicamente a la cooperativa y son aportantes directos de su capacidad de trabajo para el desarrollo de actividades económicas, profesionales e intelectuales, con el fin de prestar sus servicios para satisfacer las necesidades de sus asociados y de la comunidad en general, en junio del 1992 le fue otorgada la personería jurídica mediante la resolución 2465.

El objeto social de Coopsana es el de generar y mantener trabajo para los asociados de manera autogestionaria, con autonomía, autodeterminación y autogobierno, el objetivo fundamental es su calidad en la prestación de servicios de salud dentro de los parámetros de calidad, calidez y eficiencia, que establezcan las leyes y reglamentos en el sistema general de seguridad social en salud y que la institución, de acuerdo con su desarrollo y recurso este en capacidad de ofrecer.

NOTA 2. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Los estados financieros de la Compañía se han preparado de conformidad con las disposiciones vigentes emitidas por la Ley 1314 de 2009, reglamentada y actualizada por el Decreto 2420 de 2015, prepara sus estados financieros de conformidad con las normas de contabilidad y de información financiera aceptadas en Colombia – NCIF, las cuales se basan en la Norma Internacional de Información.

Por lo general, el costo histórico se basa en el valor razonable de la contraprestación otorgada a cambio de los bienes y servicios.

El valor razonable es el precio que se recibiría al vender un activo o se pagaría al transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes del mercado a la fecha de medición, independientemente de si ese precio es directamente observable o estimado usando otra técnica de valuación. Al estimar el valor razonable de un activo o un pasivo, la Fundación toma en cuenta las características del activo o pasivo si los participantes del mercado toman en cuenta esas características al valorar el activo o pasivo a la fecha de medición.

Los hechos económicos se presentan de acuerdo con su importancia relativa o materialidad.

Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable.

2.1 Reconocimiento de ingresos y gastos

La Cooperativa aplica el sistema de causación para el reconocimiento de las operaciones económicas, financieras, sociales, y ambientales, atendiendo a la dinámica y lo estipulado en el plan general de cuentas.

2.2 Moneda funcional y moneda de presentación

Las partidas incluidas en los estados financieros se miden utilizando la moneda del entorno económico primario en el cual opera la Fundación ('la moneda funcional'). Los estados financieros se presentan en pesos colombianos, que es la moneda funcional y de presentación de la Fundación.

2.3 Negocio en marcha

La información financiera se prepara bajo el supuesto que COOPSANA IPS está en funcionamiento y continuará estándolo dentro de un futuro previsible.

2.4 Activos financieros

La Cooperativa clasifica sus activos financieros en las siguientes categorías: Activos financieros a valor razonable a través del estado de resultados, cuentas por cobrar y préstamos, mantenidas hasta su vencimiento, y activos financieros disponibles para la venta.

La clasificación depende del propósito para el cual se adquirieron los activos financieros. La Gerencia determina la clasificación de sus activos financieros a la fecha de su reconocimiento inicial.

- a) Activos financieros a valor razonable a través del estado de resultados: Los activos financieros a valor razonable a través del estado de resultados son activos que se mantienen para ser negociados. Un activo financiero se clasifica en esta categoría si es adquirido principalmente para efectos de ser vendido en el corto plazo. Los instrumentos financieros derivado también se clasifican como negociables a menos que se les designe como de cobertura. Los activos en esta categoría se clasifican como activos corrientes.
- b) Cuentas por cobrar y préstamos: Las cuentas por cobrar y préstamos son activos financieros no derivados que dan derecho a pagos fijos o determinables y que no cotizan en un mercado activo. Se presentan en el activo corriente, excepto aquellos con vencimiento mayor a 12 meses después del período de reporte, los cuales se

clasifican como activos no corrientes. Las cuentas por cobrar incluyen las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar.

2.5 Deterioro del valor de los activos financieros

La Cooperativa evalúa al final de cada ejercicio si existe evidencia objetiva del deterioro de un activo financiero o grupo de activos financieros. Un activo financiero o un grupo de activos financieros está deteriorado y se ha incurrido en pérdidas por deterioro del valor, si existe evidencia objetiva del deterioro como resultado de uno o más eventos que hayan ocurrido después del reconocimiento inicial del activo (un "evento de pérdida") y que ese evento de pérdida (o eventos) tiene un impacto en los flujos de efectivo futuros estimados del activo financiero o grupo de activos financieros que pueden calcularse de forma fiable.

Algunos indicadores de posible deterioro de las cuentas por cobrar son dificultades financieras del deudor, la probabilidad que el deudor vaya a iniciar un proceso de quiebra o de reorganización financiera y el incumplimiento o falta de pago.

Si, en un periodo posterior, el monto de la pérdida por deterioro disminuye y la disminución puede ser objetivamente relacionada con un evento posterior al reconocimiento del deterioro, la reversión de la pérdida por deterioro reconocida previamente se reconoce en el estado de resultados.

Cuando una cuenta por cobrar se considera incobrable, se castiga contra la respectiva provisión para cuentas de cobranza dudosa. La recuperación posterior de montos previamente castigados se reconoce con crédito a la cuenta de "gastos de ventas y de comercialización" en el estado de resultados.

2.6 Propiedades planta y Equipo

Las propiedades, planta y equipos son contabilizados al costo de adquisición. El deterioro se calcula con base en el método de línea recta, aplicando al costo las tasas anuales que se indican a continuación con los activos adquiridos hasta diciembre 31 de 2016:

Conceptos de bienes a depreciar	Tasa de depreciación fiscal anual %
Edificios	5% anual
Maquinaria y equipo	10% anual
Muebles y enseres	10% anual
Vehículos	20% anual
Equipos de computo	20% anual

Los porcentajes que aplican a partir del 01 de enero del 2017 son los siguientes:

Conceptos de bienes a depreciar	Tasa de depreciación fiscal anual %
Construcciones y edificaciones	2.22%
Acueducto, planta y redes	2.50%
Vías de comunicación	2.50%
Flota y equipo aéreo	3.33%
Flota y equipo férreo	5.00%
Flota y equipo fluvial	6.67%
Armamento y equipo de vigilancia	10.00%
Equipo eléctrico	10.00%
Flota y equipo de transporte terrestre	10.00%
Maquinaria, equipos	10.00%
Muebles y enseres	10.00%
Equipo médico científico	12.50%
Envases, empaques y herramientas	20.00%
Equipo de computación	20.00%
Redes de procesamiento de datos	20.00%
Equipo de comunicación	20.00%

Los gastos por reparaciones, mantenimiento y adecuaciones locativas se cargan a los resultados a medida en que se incurren.

2.7 Provisiones

La Cooperativa realiza estimaciones de los importes a liquidar en el futuro, incluyendo las correspondientes obligaciones contractuales, litigios pendientes u otros pasivos.

Dichas estimaciones están sujetas a interpretaciones de los hechos y circunstancias actuales, proyecciones de acontecimientos futuros y estimaciones de los efectos financieros de dichos acontecimientos

NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Coopsana IPS dispone de cuentas corrientes y de ahorros con entidades bancarias en el ámbito nacional, para el ingreso y salida de operaciones que tengan que ver con el flujo de efectivo realizado por su actividad económica.

Al 31 de diciembre, no existen restricciones sobre los saldos del disponible.

	2023	2022
CAJA	65.644.435	127.707.761
BANCOS	(733.693.366)	1.198.189.383
CUENTAS DE AHORRO	403.320	7.279.011
Total	\$ (667.645.610)	\$ 1.333.176.155

NOTA 4. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Corresponde a las cuentas por cobrar a favor de la Cooperativa por el desarrollo de su objeto social y relación con otros terceros. El saldo asciende a \$12.513.105.678 distribuidos de la siguiente manera:

Cientes por Venta de Servicios: correspondientes a las obligaciones contraídas por las diferentes IPS y EPS, con las cuales se tiene contratación.

Particulares, otros servicios prestados, anticipos, cuentas por cobrar a trabajadores, incapacidades y deudores varios: son todas esas obligaciones de terceros con la entidad

	2023	2022
CLIENTES NACIONALES	8.076.915.045	4.499.106.136
CUENTAS POR COBRAR ASOCIADOS	-	31.173.900
ANTICIPOS - AVANCES Y DEPOSITO	1.171.970.962	225.007.012
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	-	1.375.639
RECLAMACIONES	602.089.562	414.619.734
DEUDORES VARIOS	2.662.130.109	2.221.505.125
Total	\$ 12.513.105.678	\$ 7.392.787.546

NOTA 5. INVENTARIOS

Son los bienes que se tienen para el uso en el accionar ordinario de la Cooperativa, están destinados a ser consumidos en la prestación del servicio, es decir, en el desarrollo de la actividad médica:

	2023	2022
MEDICAMENTOS	495.221.158	155.000.000
MATERIAL MEDICO QUIRURGICO	573.905.953	1.647.610.936
MATERIALES ODONTOLOGICOS	139.517.588	189.687.581
MAT PARA IMAGENOLOGIA	32.200.948	14.981.115
REACTIVOS LABORATORIO	509.691.310	458.000.000
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	147.952.540	
UTILES Y PAPELERIA	(0)	395.612.816
ELEMENTOS DE PROTECCIÓN	-	6.715.356
MATERIAL DE FERRETERIA	25.373.965	10.559.700
Total	\$ 1.923.863.463	\$ 2.878.167.505

NOTA 6. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

La propiedad planta y equipo obedecen a las compras necesarias para el desarrollo de las actividades tanto en sede administrativa como en las demás sedes para la prestación del servicio:

	2023	2022
TERRENOS	67.970.000	67.970.000
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	219.665.400	293.806.728
MAQUINARIA Y EQUIPO	1.062.611.189	1.053.795.550
EQUIPO DE OFICINA	2.208.847.975	2.117.864.404
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIONES	7.289.748.908	7.301.794.374
EQUIPO DE COMPUTACION Y CO	366.334.856	361.445.303
MAQUINARIA Y EQUIPO M. CIENTIF	2.484.159.810	1.752.962.570
DEPRECIACION ACUMULADA	(5.215.111.202)	(4.446.665.502)
Total	\$ 8.484.226.936	\$ 8.502.973.427

NOTA 7. INTANGIBLES Y DIFERIDOS

El principal rubro corresponde a las mejoras de propiedad ajena, necesarias para la prestación del servicio.

	2023	2022
LICENCIAS SOFTWARE Y MARCAS	30.109.338	30.109.338
DERECHOS	584.931.246	584.931.246
AMORTIZACION ACUMULADA	(350.057.384)	(350.057.384)
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADOS	126.672.075	139.286.564
CARGOS DIFERIDOS	1.880.001.547	1.869.744.252
Total	\$ 2.271.656.823	\$ 2.274.014.016

NOTA 8. SOBREGIROS Y PRÉSTAMOS BANCARIOS

Corresponde a obligaciones financieras que se tiene con Bancolombia, Banco de Occidente y Banco de Bogotá, dichas obligaciones se utilizaron para: adecuaciones de las diferentes sedes, dotación de implementos necesarios para el desarrollo de la actividad médica, entre otras actividades inherentes al desarrollo del objeto social de la Cooperativa:

	2023	2022
BANCOS NACIONALES	2.467.242.512	2.046.353.623
COMPANIAS DE FINAN. COMERCIAL	-	(111.126.367)
CUENTAS POR PAGAR CON ASOCIADOS	-	378.275.931
OTRAS OBLIGACIONES	192.722.167	1.443.051
Total	\$ 2.659.964.679	\$ 2.314.946.238

NOTA 9. CUENTAS POR PAGAR

Este valor corresponde a las obligaciones adquiridas por la Cooperativa a corto y largo plazo con los proveedores de bienes y servicios:

	2023	2022
NACIONALES	6.056.195.439	6.410.056.597
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	8.050.474.753	6.630.252.674
DEUDAS CON ACCIONISTAS O SOCI.	402.719.628	372.210.820
RETENCIONES EN LA FUENTE	744.841.659	470.815.859
RETENCIONES DE INDUSTRIA Y COMERCIO	796.664	17.452.612
RETENCIONES Y APORTES DE NOMIN	531.546.116	721.674.069
ACREEDORES VARIOS	2.800.000	33.802
IMPUESTOS SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR	(889.286)	(554.556)
DE INDUSTRIA Y COMERCIO	75.924.550	75.760.204
A LA PROPIEDAD RAIZ	49.908.183	49.908.183
Total	\$ 15.914.317.706	\$ 14.747.610.264

NOTA 10. OBLIGACIONES LABORALES

Este valor corresponde a los pagos laborales pendientes por realizar a la fecha de corte con prestadores de servicios:

	2023	2022
NOMINA POR PAGAR	1.029.864.569	937.452.899
CESANTIAS CONSOLIDADAS	2.189.973.364	1.921.316.978
INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	250.913.737	201.084.682
PRIMA DE SERVICIOS	-	836.838
VACACIONES CONSOLIDADAS	419.708.390	514.693.541
Total	\$ 3.890.460.060	\$ 3.575.384.937

NOTA 11. OTROS PASIVOS

Está compuesto principalmente por el recurso recibido por parte de los asociados para la compra de un lote.

	2023	2022
OTROS PASIVOS	1.416.030.291	1.592.353.231
Total	\$ 1.416.030.291	\$ 1.592.353.231

NOTA 12. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Corresponde a los servicios facturados en las diferentes EPS e IPS:

	2023	2022
UNIDAD FUNCIONAL DE CONS.EXTER	70.862.001.244	65.986.696.878
UNIDAD FUNCIONAL DE QUIROFANOS	4.269.194.228	3.466.706.703
UNIDAD FUNC. DE APOYO DIAGNOST	611.582.905	570.644.166
DEVOLUCIONES. REBAJAS Y DESC.	-	(89.671.650)
Total	\$ 75.742.778.377	\$ 69.934.376.097

Ingresos producto de las operaciones que no tiene que ver con el giro ordinario de la Cooperativa, tales como, arrendamientos y los ingresos por rendimientos financieros producto de la Fiducuenta que posee la Cooperativa:

	2023	2022
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	23.177.068	12.852.540
REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	-	149.492.208
ARRENDAMIENTOS	841.358.084	27.165.543
SERVICIOS	33.714.445	16.354.442
INGRESO POR VENTA ACTIVO	58.069.081	-
RECUPERACIONES	14.126.876	312.246.559
DIVERSOS	9.604.333	176.251.205
INGRESO DE EJERCICIOS ANTERIORES	67.761.740	-
Total	\$ 1.047.811.627	\$ 694.362.498

NOTA 13. COSTO DEL SERVICIO

Corresponde a las erogaciones necesarias para el desarrollo de la prestación del servicio y se discrimina de la siguiente manera:

	2023	2022
UNIDAD FUNCIONAL CONSULTA EXTERNA	61.936.443.550	58.758.372.131
UNIDAD FUNCIONAL DE QUIROFANOS Y SALA	9.435.462	12.568.496
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO	619.640	669.850
GLOSAS	8.606.148	-
Total	\$ 61.955.104.800	\$ 58.771.610.477

NOTA 14. GASTOS OPERATIVOS

Están compuestos por los gastos generales del personal administrativo, arrendamientos, impuestos, mantenimiento, entre otros necesarios para la administración de la Cooperativa:

	2023	2022
GASTOS DE PERSONAL	4.762.369.202	4.470.045.313
COMPENSACION Y GASTOS ASOCIADOS	1.773.620.989	1.480.898.784
COSTOS Y GASTOS NO COMPENSADOS	1.618.712.839	1.376.045.435
HONORARIOS	427.241.963	182.299.608
IMPUESTOS	82.243.026	48.880.266
ARRENDAMIENTOS	1.926.582.542	1.290.003.945
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	-	7.091.484
SEGUROS	303.199.206	181.386.209
SERVICIOS	779.555.351	1.550.729.787
GASTOS LEGALES	19.621.017	62.984.391
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	51.285.118	25.650.752
ADECUACIONES E INSTALACIONES	78.089.148	28.031.673
GASTOS DE VIAJE	3.791.290	2.967.902
DEPRECIACIONES	327.319.085	502.885.683
AMORTIZACIONES	80.711.887	-
DIVERSOS	2.513.494	2.758.406
DIVERSOS	580.133.145	226.289.969
Total	\$ 12.816.989.301	\$ 11.438.949.607

NOTA 15. HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

No se presentaron hechos relevantes después del cierre de los estados financieros y hasta la fecha de su aprobación que puedan afectar de manera significativa la situación financiera de la Compañía reflejada en estos Estados Financieros.

NOTA 16. JUICIOS Y ESTIMACIONES CONTABLES CRÍTICAS

En el período informado no se presentaron estimaciones o presunciones contables críticas relacionados con activos ni pasivos contingentes que impliquen que los resultados informados difieran de manera relevante de los resultados reales.



ROGER IVAN BEDOLLA JIMENEZ
CC 72.157.567
Representante Legal



CAROLINA ARISTIZABAL CORREA
TP 236908-T
Contadora Publica



JHON FREDY LOPEZ SUAREZ
TP 95829-T
Revisor Fiscal
"Designado por control y finanzas"