

**CORPORACION DE MEDICOS TERAPISTAS Y
PROFESIONALES DE LA SALUD
“CORPOMEDITER”**

ESTADOS FINANCIEROS NIIF

A DICIEMBRE DE 2020

TABLA DE CONTENIDO

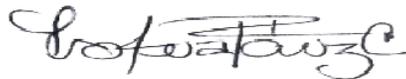
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO.....	3
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL COMPARATIVO.....	4
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO.....	5
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO.....	6
NOTA 1: INFORMACIÓN GENERAL DE LA EMPRESA.....	7
NOTA 2: SISTEMA CONTABLE Y CONCEPTOS.....	7
NOTA 3: EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.....	9
NOTA 4: CUENTAS POR COBRAR.....	9
NOTA 5: IMPUESTOS POR COBRAR.....	10
NOTA 6: COSTOS Y GASTOS POR PAGAR.....	10
NOTA 7: IMPUESTO CORRIENTE.....	10
NOTA 8: PATRIMONIO.....	11
NOTA 9: INGRESOS OPERACIONALES.....	11
NOTA 10: GASTOS DE ADMINISTRACIÓN.....	12
NOTA 11: GASTOS DE VENTAS.....	12
NOTA 12: IMPUESTO DE RENTA.....	14
NOTA 13: OTROS INGRESOS.....	14
NOTA 14: OTROS GASTOS.....	14

**CORPORACION DE MEDICOS TERAPISTAS Y PROFESIONALES DE LA SALUD
CORPOMEDITER
NIT. 901.111.148-6
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS**

CUENTA	NOTAS	AÑO 2020	AÑO 2019	VARIACION	VAR%
<u>ACTIVO</u>					
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	3	\$ 24.799.288	\$ 94.525.483	-\$ 69.726.195	-74
CUENTAS POR COBRAR	4	\$ 34.850	\$ 445.746	-\$ 410.896	-92
IMPUESTOS POR COBRAR	5	\$ 12.460.851	\$ 16.497.594	-\$ 4.036.743	-24
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		\$ 37.294.989	\$ 111.468.823	-\$ 74.173.834	-67
ACTIVO NO CORRIENTE		\$ 0	\$ 0	\$ 0	0
TOTAL ACTIVO		\$ 37.294.989	\$ 111.468.823	-\$ 74.173.834	-67
<u>PASIVO</u>					
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	6	\$ 617.500	\$ 17.685.272	-\$ 17.067.772	-97
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		\$ 0	\$ 39.629.489	-\$ 39.629.489	-100
IMPUESTOS CORRIENTES	7	\$ 7.026.000	\$ 9.177.000	-\$ 2.151.000	-23
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		\$ 0	\$ 14.289.239	-\$ 14.289.239	-100
RETENCIONES POR PAGAR		\$ 0	\$ 7.865.000	-\$ 7.865.000	-100
TOTAL PASIVO CORRIENTE		\$ 7.643.500	\$ 88.646.000	-\$ 81.002.500	-420
PASIVO NO CORRIENTE		\$ 0	\$ 0	\$ 0	0
TOTAL PASIVO		\$ 7.643.500	\$ 88.646.000	-\$ 81.002.500	-91
<u>PATRIMONIO</u>					
APORTES SOCIALES	8	\$ 5.191.872	\$ 5.100.000	\$ 91.872	2
GANANCIAS ACUMULADAS		\$ 17.722.823	\$ 11.413.958	\$ 6.308.865	55
RESULTADO DEL EJERCICIO		\$ 6.736.794	\$ 6.308.865	\$ 427.929	\$ 7
TOTAL PATRIMONIO		\$ 29.651.489	\$ 22.822.823	\$ 6.828.666	30
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		\$ 37.294.989	\$ 111.468.823	-\$ 74.173.834	-67



SANDRA AYDEE BARBOSA RINCON
REPRESENTANTE LEGAL



JENNY ALEXANDRA HERNANDEZ CORREA
CONTADORA PUBLICA

T.P 187949 -T

**CORPORACION DE MEDICOS TERAPISTAS Y PROFESIONALES DE LA SALUD
CORPOMEDITER
NIT. 901.111.148-6**

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL COMPARATIVO
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS**

CUENTA	NOTAS	AÑO 2020	AÑO 2019	VARIACION	VAR%
INGRESOS OPERACIONALES					
Servicios Sociales y de Salud	9	\$ 837.455.428	\$ 1.160.916.874	-323.461.446	-28
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		\$ 837.455.428	\$ 1.160.916.874	-323.461.446	-28
GASTOS DE ADMINISTRACION					
Beneficios a los empleados	10	\$ 0	\$ 878.701	-878.701	-100
Diversos		\$ 1.510.249	\$ 912.256	597.993	66
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION		\$ 1.510.249	\$ 1.790.957	-280.708	-16
GASTOS DE VENTAS					
Beneficios a los empleados	11	\$ 335.027.525	\$ 368.633.211	-33.605.686	-9
Honorarios		\$ 466.477.883	\$ 675.185.569	-208.707.686	-31
Impuestos		\$ 6.404.000	\$ 10.139.145	-3.735.145	-37
Arriendos		\$ 19.477.969	\$ 30.780.174	-11.302.205	-37
Contribuciones y Afiliaciones		\$ 0	\$ 56.531.682	-56.531.682	-100
Seguros		\$ 3.120.570	\$ 3.290.987	-170.417	-5
Servicios		\$ 176.177	\$ 241.450	-65.273	-27
Gastos Legales		\$ 978.000	\$ 1.080.393	-102.393	-9
Gastos de Viaje		\$ 95.600	\$ 287.390	0	-67
Diversos		\$ 136.330	\$ 2.409.500	-2.273.170	-94
TOTAL GASTOS DE VENTAS		\$ 831.894.054	\$ 1.148.579.501	-316.685.447	-28
Impuesto de Renta	12	\$ 1.863.000	\$ 1.830.000	33.000	2
TOTAL IMPUESTO DE RENTA		\$ 1.863.000	\$ 1.830.000	33.000	2
UTILIDAD OPERACIONAL		\$ 2.188.125	\$ 8.716.416	-6.528.291	-75
OTROS INGRESOS					
Recuperaciones	13	\$ 1.222.000	\$ 1.199.000	23.000	2
Indemnizaciones		\$ 3.442.801	\$ 772.908	2.669.893	345
Subvenciones		\$ 3.510.000	\$ 0	3.510.000	100
Diversos		\$ 386.678	\$ 29.664	357.014	1204
TOTAL OTROS INGRESOS		\$ 8.561.479	\$ 2.001.572	6.559.907	328
OTROS GASTOS					
Financieros (4*1000)	16	\$ 3.620.828	\$ 4.348.306	-727.478	-17
Gastos extraordinarios		\$ 25.145	\$ 28.826	-3.681	-13
Diversos		\$ 366.837	\$ 31.991	0	-91
TOTAL OTROS GASTOS		\$ 4.012.810	\$ 4.409.123	-396.313	-9
EXCEDENTE Y / O PERDIDA DEL EJERCICIO		\$ 6.736.794	\$ 6.308.865	427.929	7


SANDRA AYDEE BARBOSA RINCON
REPRESENTANTE LEGAL


JENNY ALEXANDRA HERNANDEZ CORREA
CONTADORA PUBLICA
T.P 187949 -T

**CORPORACION DE MEDICOS TERAPISTAS Y PROFESIONALES DE LA SALUD
CORPOMEDITER
NIT. 901.111.148-6
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS**

	CAPITAL SOCIAL	SUPERAVIT DE CAPITAL	RESERVAS	REVALORIZACION DE PATRIMONIO	GANANCIAS ACUMULADAS	RESULTADO DEL EJERCICIO	TOTAL
SALDO INICIAL							
AÑO 2019	\$ 5.100.000	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 11.413.958	\$ 0	\$ 16.513.958
AUMENTOS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 6.308.865	\$ 6.308.865
DISMINUCIONES	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
SALDO FINAL							
AÑO 2019	<u>\$ 5.100.000</u>	<u>\$ 0</u>	<u>\$ 0</u>	<u>\$ 0</u>	<u>\$ 11.413.958</u>	<u>\$ 6.308.865</u>	<u>\$ 22.822.823</u>
AUMENTOS	\$ 91.872	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 6.308.865	\$ 427.929	\$ 6.828.666
DISMINUCIONES		\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
SALDO FINAL							
AÑO 2020	<u>\$ 5.191.872</u>	<u>\$ 0</u>	<u>\$ 0</u>	<u>\$ 0</u>	<u>\$ 17.722.823</u>	<u>\$ 6.736.794</u>	<u>\$ 29.651.489</u>



SANDRA AYDEE BARBOSA RINCON
REPRESENTANTE LEGAL



JENNY ALEXANDRA HERNANDEZ CORREA
CONTADORA PUBLICA
T.P 187949 -T

**CORPORACION DE MEDICOS TERAPISTAS Y PROFESIONALES DE LA SALUD
CORPOMEDITER
NIT. 901.111.148-6
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS**

	AÑO 2020	AÑO 2019
FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
Excedente y/o perdida del Ejercicio	6.736.794	6.308.865
Cargos (abono) a resultado que no representan flujo de efectivo:	0	0
Depreciaciones y Amortizaciones	0	0
Cambios en las partidas de operación		
Variacion anticipo de Impuestos	4.036.743	-406.293
Variación convenios por cobrar	410.896	-210.028
Variación deudores comerciales	0	0
Variación otros activos	0	0
Incremento otras cuentas por pagar	-31.357.011	-9.181.799
Impuestos corrientes	-10.016.000	4.380.145
Variacion Beneficios a los Empleados	-39.629.489	39.629.489
Flujo neto de efectivo procedente de (utilizados en) actividades de la oper	-69.818.067	40.520.379
Cambios en partidas de financiamiento		
Variación Aportes Sociales	91.872	100.000
Variación ahorro	0	0
Variación provisión y fondos sociales	0	0
Variacion patrimonial	0	0
Flujo neto de efectivo (utilizado en) procedente de actividades de financian	91.872	100.000
Cambios en partidas de inversión		
Aportes	0	0
Variación Inversiones	0	0
Flujo neto de efectivo utilizado en actividades de inversión	0	0
VARIACION NETA EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	-69.726.195	40.620.379
EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO, AL PRINCIPIO DEL PERIOD	94.525.483	53.905.104
EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO, AL FINAL DEL PERIODO	24.799.288	94.525.483



SANDRA AYDEE BARBOSA RINCON
REPRESENTANTE LEGAL



JENNY ALEXANDRA HERNANDEZ CORREA
CONTADORA PUBLICA
T.P 187949 -T

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2020

NOTA 1: INFORMACIÓN GENERAL DE LA EMPRESA

La **CORPORACION DE MEDICOS TERAPISTAS Y PROFESIONALES DE LA SALUD “CORPOMEDITER”**, con Nit. 901.111.148 - 6, Empresa de derecho privado, por acta número 01 del 14 de agosto de 2017 de la asamblea constitutiva, registrado en Cámara De Comercio De Duitama bajo el número 9228 del libro i del registro de entidades sin ánimo de lucro el 01 de septiembre de 2017, vigencia de la persona jurídica hasta el 14 de agosto del 2037.

- **Objeto Social**

Corpomediter, tendrá por objeto la prestación de servicios individuales o colectivos de promoción de salud, prevención de las enfermedades, atención y curación de enfermedades en cualquiera de sus niveles de complejidad, rehabilitación de la salud y apoyo al mejoramiento del sistema de salud o salud pública en entidades debidamente habilitadas por el Ministerio de Salud y Protección Social o por las autoridades competentes. Para desarrollar su objeto social Corpomediter, podrá realizar entre otras las siguientes actividades: gestionar, canalizar y administrar recursos de orden municipal, departamental, nacional e internacional, ya sea del sector oficial o privado, los cuales serán utilizados para el cumplimiento del objeto social de la Corporación.

Realizar y promover de cuenta propia o en asocio de otras entidades ya sea del sector oficial o privado mediante la celebración de convenio o contratos de cualquier órgano investigativo, estudio técnico, y cultural como también la formulación, diseño y ejecución de los diferentes planes y programas, proyectos y obras de los diversos sectores antes citados en el objeto social de la corporación. Corpomediter, podrá celebrar convenios de cualquier orden administrativo, contratos, adquirir, grabar, transformar, y administrar toda clase de muebles e inmuebles, realizar operaciones comerciales con entidades bancarias, y realizar negocios jurídicos con carácter particular o estatal, nacional o internacional, siempre y cuando tenga relación con su objeto social y sus actividades.

NOTA 2: SISTEMA CONTABLE Y CONCEPTOS

Sistema Contable

El Estado De Situación Financiera, Estado de Resultado Integral y sus revelaciones se presentan de acuerdo a lo establecido en las Normas de Contabilidad establecidas mediante la Ley 1314 de 2009, reglamentada con el artículo 3, numeral 1 del Decreto 3022, tomando como base la Norma Internacional de Información Financiera, NIIF, para PYMES

Activos

Es el recurso controlado por la Entidad como resultado de sucesos pasados, del que la entidad espera obtener, en el futuro, beneficios económicos.

Los beneficios económicos de un activo son su potencial para contribuir a los flujos de efectivo de la entidad, por la utilización del activo o su disposición. Pueden ser intangibles y el derecho a la propiedad no es esencial para determinar su existencia.

- **Efectivo:**

Corresponde a los recursos mantenidos en caja, bancos o depósitos a la vista; representados en moneda local.

- **Cuentas por cobrar:**

Las cuentas por cobrar, documentos por cobrar y otras cuentas por cobrar son derechos contractuales para recibir dinero u otros activos de terceros, a partir de actividades generadas directamente por la Entidad.

- **Impuestos por cobrar:**

Son los impuestos anticipados retenidos por los clientes directamente o a cuenta propia como retenciones en la fuente y retención de industria y Comercio

Pasivo

Es una obligación presente de la entidad surgida a raíz de sucesos pasados, al vencimiento de la cual, y para cancelarla, la entidad espera desprenderse de beneficios económicos. (NIIF Pymes, Sección 22)

- **Cuentas por pagar a Proveedores:**

Comprende las obligaciones contraídas por el ente económico a favor de terceros.

- **Otras Cuentas por Pagar:**

Corresponde a los valores a cancelar en el corto plazo correspondiente a impuestos, acogiéndonos a los plazos y normas establecidas por la Legislación Colombiana

Patrimonio:

Es la participación residual en los activos de una entidad, una vez deducidos todos los pasivos. (NIIF Pymes, Sección 22)

- **Aportes Sociales**

Los aportes se definen como la participación que ha sido pagada por los asociados, ya sea en dinero, en especie o en trabajo. “Los aportes sociales constituyen el capital social de las organizaciones solidarias y su monto y periodicidad de pago deben quedar establecidos en sus estatutos.”

Esta definición es de gran importancia ya que deja clara la naturaleza de cuenta de los aportes de los socios

Ingresos:

Ingreso ordinario es la entrada bruta de beneficios económicos, durante el periodo, surgidos en el curso de las actividades ordinarias de una entidad, siempre que tal entrada de lugar a aumentos del patrimonio neto, que no esté relacionado con las aportaciones de los propietarios de ese patrimonio.

Gastos:

Los decrementos en los beneficios económicos producidos a lo largo del periodo sobre el que se informa, en forma de salidas o de disminuciones del valor de los activos, o bien por la generación o aumento de los pasivos, que dan como resultados decrementos en el patrimonio.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

NOTA 3: EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Saldo a la fecha: \$ 24.799.288 distribuido así:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	31/12/2020	31/12/2019	VARIACION	%
BANCO CAJA SOCIAL	\$ 24,799,288	\$ 94,525,483	-\$ 69,726,195	-74

POLITICA CONTABLE

Equivalentes de efectivo: Son las inversiones o saldos en bancos que esta entidad mantiene en el corto plazo, es decir un año; que se caracterizan por ser de gran liquidez o fácilmente convertibles en efectivo, su riesgo por cambio de valor es insignificante y su plazo de vencimiento no supera los 6 meses.

El efectivo se medirá al **costo de la transacción**, y para cada concepto de efectivo se mostrará dentro de los estados financieros determinando su condición y naturaleza dentro del activo corriente.

NOTA 4: CUENTAS POR COBRAR

Este saldo corresponde a valores a favor de la empresa, cuyo plazo de recuperación no excede los 30 días.

CUENTAS POR COBRAR	31/12/2020	31/12/2019	VARIACION	%
CUENTAS POR COBRAR	\$ 34,850	\$ 445,746	-\$ 410,896	-92

POLITICA CONTABLE

En las cuentas por cobrar se reconocen los derechos adquiridos por la **CORPORACIÓN** en desarrollo de sus actividades, de las cuales se espera a futuro la entrada de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalente al efectivo u otro instrumento.

NOTA 5: IMPUESTOS POR COBRAR

Son los impuestos anticipados retenidos por los clientes directamente o a cuenta propia, los cuales deben ser compensados en las declaraciones correspondientes de acuerdo a la normatividad vigente Nacional y/o Municipal; El valor de la retención de industria y comercio, es vigencia 2020, valores retenidos por el Hospital Regional de Duitama. Y el saldo en Renta corresponde a retenciones efectuadas en el año 2017.

IMPUESTOS POR COBRAR	31/12/2020	31/12/2019	VARIACION	%
SALDO A FAVOR EN RENTA	\$ 7,354,000	\$ 9,416,000	-\$ 2,062,000	-22
RETENCION INDUSTRIA Y COMERCIO	\$ 5,106,851	\$ 7,081,594	-\$ 1,974,743	-28
TOTAL	\$ 12,460,851	\$ 16,497,594	-\$ 4,036,743	-24

NOTA 6: COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

El saldo representa las obligaciones que adeuda la Corporación por concepto de Honorarios Gerencia y servicios técnicos del mes de diciembre de 2020.

COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	31/12/2020	31/12/2019	VARIACION	%
HONORARIOS	\$ 460.000	\$ 15.391.387	-\$ 14.931.387	-97
ARRIENDO DE EQUIPOS	\$ 0	\$ 2.293.885	-\$ 2.293.885	-100
SERVICIOS TECNICOS	\$ 157.500	\$ 0	\$ 0	100
TOTAL	\$ 617.500	\$ 17.685.272	-\$ 17.225.272	-97

POLITICA CONTABLE

Se reconoce como cuentas por pagar las obligaciones adquiridas con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espere a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento.

Las cuentas por pagar se deben causar en el momento en que se reciba el bien o servicio, o se formalicen los documentos que generan las obligaciones correspondiente de conformidad con las condiciones contractuales.

El ciclo normal de pagos es 30 días para pago a proveedores (Honorarios, arrendamientos, Servicios)

NOTA 7: IMPUESTO CORRIENTE

Corresponde a la provisión realizada por concepto de Impuesto de Renta e Industria y Comercio.

IMPUESTOS CORRIENTES	31/12/2020	31/12/2019	VARIACION	%
RENTA Y COMPLEMENTARIOS	\$ 1.896.000	\$ 2.095.000	-\$ 199.000	-9
INDUSTRIA Y COMERCIO	\$ 5.130.000	\$ 7.082.000	-\$ 1.952.000	-28
TOTAL	\$ 7.026.000	\$ 9.177.000	-\$ 2.151.000	-23

NOTA 8: PATRIMONIO

Compuesto por el valor de los aportes realizados por cada uno de los Corporados, Ganancias acumuladas y el resultados del ejercicio.

PATRIMONIO	31/12/2020	31/12/2019	VARIACION	%
APORTES SOCIALES	\$ 5.191.872	\$ 5.100.000	\$ 91.872	2
GANANCIAS ACUMULADAS	\$ 17.722.823	\$ 11.413.958	\$ 6.308.865	55
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 6.736.794	\$ 6.308.865	\$ 427.929	7
TOTAL	\$ 29.651.489	\$ 22.822.823	\$ 6.828.666	64

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL COMPARATIVO

NOTA 9: INGRESOS OPERACIONALES

Servicios Sociales y de Salud

Representa el valor causado en el periodo por concepto de Servicios de Rehabilitación, Urología y Neurocirugía representados en la facturación durante la vigencia fiscal de 2020 por los servicios prestados al Hospital Regional de Duitama y UERI CTA.

INGRESOS OPERACIONALES	31/12/2020	31/12/2019	VARIACION	%
Servicios Sociales y de Salud	\$ 837.455.428	\$ 1.160.916.874	-323.461.446	(28)

A continuación se relaciona el valor facturado para cada uno de los servicios

- **Servicios Prestados al HOSPITAL REGIONAL DE DUITAMA**

SERVICIO NEUROCIRUGIA	De enero a Junio	\$ 200.990.259
SERVICIO UROLOGIA	De enero a Octubre	\$ 218.358.106
SERVICIO DE REHABILITACION	De enero a octubre	\$ 417.907.063
SUBTOTAL	\$ 837.255.428

- **Servicios Prestados a UERI-CTA**

SERVICIO DE CAPACITACION	Mayo	\$ 200.000
TOTAL	\$837.455.428

POLITICA CONTABLE

CORPOMEDITER, reconocerá como ingresos operacionales, el recaudo proveniente de las actividades realizadas por la entidad de acuerdo a su objeto Social y como no operacionales: Rendimientos Financieros, recuperaciones, descuentos, incapacidades, Subvenciones, diversos.

La Entidad tendrá en cuenta el principio de causación para reconocer los ingresos que se esperan recibir y se medirá al monto que expida la factura que los cuantifique.

NOTA 10: GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

GASTOS DE ADMINISTRACION	31/12/2020	31/12/2019	VARIACION	%
Beneficios a los empleados	\$ 0	\$ 878.701	-\$ 878.701	-100
Diversos	\$ 1.510.249	\$ 912.256	605.112	66
TOTAL	\$ 1.510.249	\$ 1.790.957	(\$ 273.589)	(\$ 34)

Diversos:

Servicios Técnicos	\$ 582.500
Recarga Tóner	\$ 125.000
Acueducto Y alcantarillado	\$ 101.800
Servicio de Energía	\$ 265.440
Póliza Software	\$ 162.459
Paquete Facturación Electrónica	\$ 180.000
Elementos de Protección Covid	\$ 40.000
Elementos de Aseo	\$ 49.050
Papelería	\$ 4.000
TOTAL	\$1.510.249

NOTA 11: GASTOS DE VENTAS

GASTOS DE VENTAS	31/12/2020	31/12/2019	VARIACION	%
Beneficios a los empleados	\$ 335.027.525	\$ 368.633.211	\$ 0	10
Honorarios	\$ 466.477.883	\$ 675.185.569	-208.707.686,00	(31)
Impuestos	\$ 6.404.000	\$ 10.139.145	-3.735.145,00	(37)
Arriendos	\$ 19.477.969	\$ 30.780.174	-11.302.205,00	(37)
Contribuciones y Afiliaciones	\$ 0	\$ 56.531.682	-56.531.682,00	(100)
Seguros	\$ 3.120.570	\$ 3.290.987	-170.417,00	(5)
Servicios	\$ 176.177	\$ 241.450	-65.273,00	(27)
Gastos Legales	\$ 978.000	\$ 1.080.393	-102.393,00	(9)
Gastos de Viaje	\$ 95.600	\$ 287.390	0,00	201
Diversos	\$ 136.330	\$ 2.409.500	-2.273.170,00	1.667
TOTAL GASTOS DE VENTAS	\$ 831.894.054	\$ 1.148.579.501	-316.685.447,00	(28)

Beneficios a los Empleados

Corresponde a los pagos relacionados por los siguientes conceptos:

Salario	\$ 188.042.334
Incapacidades	\$ 4.257.664
Auxilio de transporte	\$ 10.120.835
Cesantías	\$ 17.176.599
Intereses a las cesantías	\$ 1.494.222
Prima de Servicios	\$ 17.241.684
Vacaciones	\$ 8.433.464
Bonificaciones	\$ 20.470.107
Dotación	\$ 5.295.950
Seguridad Social	\$ 62.494.666
Total	\$ 335.025.525

Honorarios

Representa los valores causados y pagados durante la vigencia 2020, por concepto de:

Asesoría financiera (Contador).....	\$ 7.156.650
Otras asesorías (Representante Legal y Tesorería).....	\$ 16.821.482
Otros: Honorarios Médicos.....	\$ 442.499.751
	\$ 466.477.883

Impuestos

Avisos y Tableros.....	\$ 1.062.000
Sobretasa Bomberil.....	\$ 212.000
Industria y Comercio.....	\$ 5.130.000
	\$ 6.404.000

Arrendamientos

Representa el valor causado por concepto de: Arrendamiento de Maquinaria y Equipo.
..... **\$19.477.969**

Seguros

Representa el valor pagado por concepto de Pólizas de Cumplimiento y Responsabilidad Civil a favor de las Entidades Públicas (Hospital Regional de Duitama) con la cual se tuvo Contrato por los Servicios de Rehabilitación, Urología y Neurocirugía..... **\$ 3.120.570**

Servicios

Representa el valor pagado por concepto servicios de Telefonía, Renovación dominio Hosting y actualización página Web

Actualización Pagina web.....	\$ 30.000
Servicio de Celular.....	\$ 25.000
Renovación Dominio de Hosting.....	\$121.177
	\$ 176.177

Gastos Legales

Renovación Registro Mercantil	\$ 806.100
Registro Acta Cambio Representante Legal.....	\$ 159.700
Certificados de Existencia y Representación Legal (2).....	\$ 12.200
	\$ 978.000

Gastos de Viaje

Representa los valores pagados por concepto de transportes terrestres para atender diligencias relacionadas con la Corporación dentro de la ciudad..... **\$ 95.600**

Diversos

Representa el valor pagado por concepto de: Elementos de aseo protección Covid..... **\$136.330**

POLITICA CONTABLE

Se reconocerán como gastos todas aquellas transacciones que se hayan proyectado en el presupuesto para la ejecución de las actividades desarrolladas por la Corporación. Gastos administrativos y operativos con la finalidad de cumplir los objetivos de **CORPOMEDITER**. Estos gastos se registran cuando ocurre la transacción, según el postulado del devengado, con independencia de ser al contado o a crédito.

Se debe revelar la composición de los gastos operacionales según la naturaleza del gasto, considerando las actividades conexas a la actividad principal de la Entidad.

NOTA 12: IMPUESTO DE RENTA

Impuesto de Renta Vigencia Fiscal

Corresponde a provisión de Impuesto Renta..... **\$ 1.863.000**

NOTA 13: OTROS INGRESOS

OTROS INGRESOS	31/12/2020	31/12/2019	VARIACION	%
Recuperaciones	\$ 1.222.000	\$ 1.199.000	23.000,00	2
Indemnizaciones	\$ 3.442.801	\$ 772.908	2.669.893,00	345
Subvenciones	\$ 3.510.000	\$ 0	3.510.000,00	100
Diversos	\$ 386.678	\$ 29.664	357.014,00	1.204
TOTAL OTROS INGRESOS	\$ 8.561.479	\$ 2.001.572	6.559.907,00	328

Recuperaciones: Corresponde a descuento por pronto pago en Industria y Comercio.

Indemnizaciones: Corresponde a Incapacidades reconocidas por la ARL POSITIVA

Subvenciones: Corresponde al Apoyo de Nomina julio 2020 PAEF consignada por el Ministerio de Hacienda el 30 de septiembre de 2020.

Diversos: Corresponde a Reintegro de otros costos y gastos (Pólizas, Seguridad Social)

NOTA 14: OTROS GASTOS

OTROS GASTOS	31/12/2020	31/12/2019	VARIACION	%
Financieros	\$ 3.620.828	\$ 4.348.306	-727.478,00	(17)
Gastos extraordinarios	\$ 25.145	\$ 28.826	-3.681,00	(13)
Diversos	\$ 366.837	\$ 31.991	334.846,00	1.047
TOTAL OTROS GASTOS	\$ 4.012.810	\$ 4.409.123	-396.313,00	(9)

Gastos Financieros

Representa el descuento efectuado por la entidad financiera donde se tienen fondos, por concepto de (4x1000), durante la vigencia 2020.

Gastos Extraordinarios

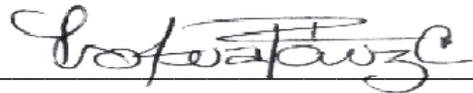
Corresponde a Impuestos asumidos y ajustes al peso en Retención en la Fuente

Diversos

Corresponde a Seguridad Social Asumida.



**SANDRA AYDEE BARBOSA RINCON
REPRESENTANTE LEGAL**



**JENNY ALEXANDRA HERNANDEZ C
CONTADORA PÚBLICA
T.P 187949 - T**