



NIT: 900.604.369-1

Servicios Integrales De Salud
Su Salud Primero

IPS SERVICIOS INTEGRALES DE SALUD SU SALUD PRIMERO S.A.S
NIT 900.604.369-1

CERTIFICACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2024
(De acuerdo con el artículo 37 de la Ley 222 de 1995)

Quienes suscribimos, el presente documento, en calidad de Representante Legal y Contador Público Titulado, declaramos que hemos preparado los Estados Financieros a saber: Estado de Situación Financiera, Estado del Resultado Integral y las Notas a los Estados Financieros al 31 de diciembre del 2024 de la IPS SERVICIOS INTEGRALES DE SALUD SU SALUD PRIMERO S.A.S con base en los principios contables generalmente aceptados aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior, aseverando que se presentan razonablemente las cifras a 31 de diciembre y los resultados de sus operaciones para el año de 2024.

Expresamos además que de acuerdo a nuestro leal saber y entender:

1. No haber recibido comunicaciones de entidades reguladoras como la Superintendencia de Salud, DIAN, Contraloría u otras; relativas al incumplimiento de las disposiciones legales vigentes o a la presentación incorrecta de los Estados financieros de la entidad.
2. Reconocimos la existencia de activos y pasivos cuantificables, así como los derechos y obligaciones y con la acumulación y compensaciones de sus transacciones en el ejercicio de 2024 y avaluados bajo métodos de reconocido valor técnico.
3. La entidad no tiene planes ni intenciones futuras que puedan afectar negativamente el valor en libros o la clasificación de los Activos y pasivos a la fecha de estos Estados Financieros.
4. Los hechos económicos son registrados, descritos y revelados dentro de sus Estados Financieros Básicos y las respectivas notas, incluyendo sus gravámenes, restricciones a los activos, pasivos reales y contingentes como también las garantías que hemos recibido de terceros.
5. Certificamos que de acuerdo con el Decreto 1406 de Julio 28 de 1999, sobre la seguridad social y auto liquidación de aportes, la IPS SERVICIOS INTEGRALES DE SALUD SU SALUD PRIMERO S.A.S viene cumpliendo esta obligación con todos sus empleados vinculados laboralmente y se encuentra a paz y salvo con las entidades prestadoras de tales servicios.

📍 Cra. 9 No. 2A - 33 B/ Las Quintas La Plata - Huila 📞 312 724 8808 - 310 273 1165

✉️ serviciosintegralesdesaludips@gmail.com



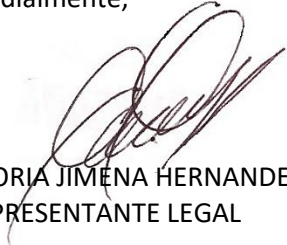
NIT: 900.604.369-1


Servicios Integrales De Salud

Su Salud Primero

6. La entidad ha cumplido con todos los acuerdos contractuales, cuyo incumplimiento pudiera tener efecto sobre los Estados financieros cortados a la fecha.
7. Certificamos que los diversos Software utilizados por la IPS SERVICIOS INTEGRALES DE SALUD SU SALUD PRIMERO S.A.S en cumplimiento de la protección sobre la propiedad intelectual y derechos de autor establecidos en la ley 603 de 2.001 poseen su respectiva licencia.
8. Los activos representan probables beneficios económicos futuros (derechos) y los pasivos representan probables sacrificios económicos futuros (obligaciones), obtenidos o a cargo de la Entidad.

Cordialmente,


GLORIA JIMENA HERNANDEZ VERGEL
REPRESENTANTE LEGAL


JOHN ALEXANDER VELASCO P.
CONTADOR
T.P. 107289-T



NIT: 900.604.369-1

Servicios Integrales De Salud

Su Salud Primero

SERVICIOS INTEGRALES DE SALUD SU SALUD PRIMERO S.A.S

NIT: 900604369-1

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO (CIFRAS EN PESOS)

"VIGILADO SUPERSALUD"

Nota	A Diciembre 31 de 2024	A Diciembre 31 de 2023	Variación	%
ACTIVO	202.502.742,00	94.581.639,93	107.921.102,07	114,10%
ACTIVO CORRIENTE	147.734.173,00	47.418.764,93	100.315.408,07	211,55%
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	24.091.016,00	3.540.681,93	20.550.334,07	580,41%
BANCOS	24.091.016,00	3.540.681,93	20.550.334,07	580,41%
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	10.900.000,00	0,00	10.900.000,00	100,00%
INVERSIONES EN INSTRUMENTOS DE DEUDA O PATRIMONIO AL COSTO	10.900.000,00	0,00	10.900.000,00	100,00%
CUENTAS POR COBRAR	97.087.501,00	43.878.083,00	53.209.418,00	121,27%
DEUDORES DEL SISTEMA- PRECIO DE LA TRANSACCIÓN - VALOR NOMINAL	66.878.888,00	25.205.756,00	41.673.132,00	165,33%
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	22.452.613,00	8.816.327,00	13.636.286,00	154,67%
DEUDORES VARIOS	8.130.000,00	10.230.000,00	-2.100.000,00	-20,53%
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-374.000,00	-374.000,00	0,00	0,00%
INVENTARIOS	15.655.656,00	0,00	15.655.656,00	100,00%
INVENTARIOS PARA SER VENDIDOS	15.655.656,00	0,00	15.655.656,00	100,00%
ACTIVO NO CORRIENTE	54.768.569,00	47.162.875,00	7.605.694,00	16,13%
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	33.359.038,00	25.753.344,00	7.605.694,00	29,53%
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO	55.689.356,00	48.083.662,00	7.605.694,00	15,82%
DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	-22.330.318,00	-22.330.318,00	0,00	0,00%
OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	21.409.531,00	21.409.531,00	0,00	0,00%
ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO	37.669.442,00	37.669.442,00	0,00	0,00%
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO	-16.259.911,00	-16.259.911,00	0,00	0,00%
PASIVO	83.247.810,00	28.077.741,80	55.170.068,20	196,49%
PASIVO CORRIENTE	83.247.810,00	28.077.741,80	55.170.068,20	196,49%
CÓSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO	35.407.443,00	15.355.175,62	20.052.267,38	130,59%
OTROS COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	35.407.443,00	15.355.175,62	20.052.267,38	130,59%
IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	29.193.252,00	3.424.530,18	25.768.721,82	752,47%
RETENCION EN LA FUENTE	1.876.319,00	1.610.530,18	265.788,82	16,50%
DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	15.116.784,00	0,00	15.116.784,00	100,00%
IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR	8.261.149,00	0,00	8.261.149,00	100,00%
DE INDUSTRIA Y COMERCIO	3.939.000,00	1.814.000,00	2.125.000,00	117,14%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	18.647.115,00	9.298.036,00	9.349.079,00	100,55%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	18.647.115,00	9.298.036,00	9.349.079,00	100,55%
PATRIMONIO	119.254.932,00	66.503.898,13	52.751.033,87	79,32%
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00%
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00%
SUPERÁVIT DE CAPITAL	21.390.104,00	21.390.104,00	0,00	0,00%
DONACIONES	21.390.104,00	21.390.104,00	0,00	0,00%
RESULTADOS DEL EJERCICIO	96.864.828,00	44.113.794,13	52.751.033,87	119,58%
RESULTADOS DEL EJERCICIO	52.751.034,00	3.600.053,23	49.150.980,77	1365,28%
RESULTADOS ACUMULADOS	24.113.794,00	20.513.740,90	3.600.053,10	17,55%
TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO TÉCNICO NORMATIVO	20.000.000,00	20.000.000,00	0,00	0,00%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	202.502.742,00	94.581.639,93	107.921.102,07	114,10%

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
GLORIA JIMENA HERNANDEZ VERGEL

FIRMA DEL CONTADOR
JOHN VELASCO PEREZ
TP. No 107289-T

Cra. 9 No. 2A - 33 B/ Las Quintas La Plata - Huila 312 724 8808 - 310 273 1165

serviciosintegralesdesaludips@gmail.com



NIT. 900.604.369-1

Servicios Integrales De Salud
Su Salud Primero

SERVICIOS INTEGRALES DE SALUD SU SALUD PRIMERO S.A.S

NIT. 900604369-1

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL COMPARATIVO

(CIFRAS EN PESOS)

"VIGILADO SUPERSALUD"

Cuenta	Nota	Enero 1 a Diciembre 31/2024	Enero 1 a Diciembre 31/2023	Variación	%
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		675.536.370,00	327.512.146,00	348.024.224,00	106,26%
INGRESOS DE LAS INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVI	2.11	743.452.727,00	344.214.739,00	399.237.988,00	115,99%
MENOS: DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS (DB)	2.11	-67.916.357,00	-16.702.593,00	-51.213.764,00	306,62%
COSTOS POR ATENCIÓN EN SALUD		400.237.398,00	165.975.137,70	234.262.260,30	141,14%
PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	2.15	209.332.387,00	165.975.137,70	43.357.249,30	26,12%
VENTA DE OTROS PRODUCTOS	2.15	190.905.011,00			
UTILIDAD BRUTA		275.298.972,00	161.537.008,30	113.761.963,70	70,42%
GASTOS ADMINISTRATIVOS		222.188.248,00	154.975.541,30	67.212.706,70	43,37%
SUELDOS Y SALARIOS	2.13	91.534.734,00	62.429.088,00	29.105.646,00	46,62%
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	2.13	15.828.832,00	10.295.500,00	5.533.332,00	53,75%
PRESTACIONES SOCIALES	2.13	19.538.330,00	13.432.928,00	6.105.402,00	45,45%
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	2.13	2.809.494,00	2.581.000,00	228.494,00	8,85%
GASTOS POR HONORARIOS	2.13	7.608.000,00	7.460.000,00	148.000,00	1,98%
GASTOS POR IMPUESTOS DISTINTOS DE GASTOS POR IMPUE	2.13	32.344.000,00	2.196.850,00	30.147.150,00	1372,29%
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	2.13	291.486,00	239.410,00	52.076,00	21,75%
SEGUROS	2.13	3.777.411,00	3.040.248,00	737.163,00	24,25%
SERVICIOS	2.13	17.338.531,00	13.775.608,00	3.562.923,00	25,86%
GASTOS LEGALES	2.13	378.000,00	925.700,00	-547.700,00	-59,17%
GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO	2.13	12.944.951,00	22.233.741,47	-9.288.790,47	-41,78%
ADECUACIÓN E INSTALACIÓN	2.13	8.000,00	1.523.250,97	-1.515.250,97	-99,47%
OTROS GASTOS	2.13	17.786.479,00	14.842.216,86	2.944.262,14	19,84%
UTILIDAD OPERACIONAL		53.110.724,00	6.561.467,00	46.549.257,00	709,43%
OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN		3.644.882,00	39.451,61	3.605.430,39	9138,87%
GANANCIAS EN INVERSIONES E INSTRUMENTOS FINANCIEROS	2.12	6.173,00	1.725,60	4.447,40	257,73%
RECUPERACIONES	2.12	3.630.744,00	34.011,00	3.596.733,00	10575,21%
DIVERSOS	2.12	7.965,00	3.715,01	4.249,99	114,40%
OTROS GASTOS		4.004.572,00	3.000.865,38	1.003.706,62	33,45%
GASTOS FINANCIEROS	2.14	4.004.572,00	3.000.865,38	1.003.706,62	33,45%
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO		52.751.034,00	3.600.053,23	49.150.980,77	1365,28%

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
GLORIA JIMENA HERNANDEZ VERGEL

FIRMA DEL CONTADOR
JOHN VELASCO PEREZ
TP. No 107289-T

📍 Cra. 9 No. 2A - 33 B/ Las Quintas La Plata - Huila 📞 312 724 8808 - 310 273 1165

✉️ serviciosintegralesdesaludips@gmail.com



NIT: 900.604.369-1

Servicios Integrales De Salud
Su Salud Primero

SERVICIOS INTEGRALES DE SALUD SU SALUD PRIMERO S.A.S

NIT. 900604369-1

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO VIGILADO SUPERSALUD

CIFRAS EN PESOS

	A Diciembre 31 de 2024	A Diciembre 31 de 2023
UTILIDAD DEL PERIODO	52.751.034,00	3.600.053,23
(+) PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO	0,00	0,00
AUMENTO (DISMINUC) EN DEPRECIACION ACUMULADA	0,00	0,00
FUENTES DE OPERACIÓN PROVENIENTES DEL ESTADO DE RESULTADOS	52.751.034,00	3.600.053,23
(+/-) VARIACIONES EN ACTIVIDADES OPERACIONALES		
DISMINUC. Y/O AUMENTO INVERSIONES EN INSTRUMENTOS DE DEUDA O F	-10.900.000,00	0,00
DISMINUC. Y/O AUMENTO DEUDORES DEL SISTEMA- AL COSTO	-41.673.132,00	-7.116.066,00
DISMINUC. Y/O AUMENTO ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	-13.636.286,00	-4.391.734,00
DISMINUC. Y/O AUMENTO ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	0,00	460.000,00
DISMINUC. Y/O AUMENTO DEUDORES VARIOS	2.100.000,00	3.167.341,00
DISMINUC. Y/O AUMENTO INVENTARIOS	-15.655.656,00	0,00
DISMINUC. Y/O AUMENTO ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO	0,00	-1.409.531,00
DISMINUC. Y/O AUMENTO OTROS COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	20.052.267,38	15.023.115,62
DISMINUC. Y/O AUMENTO IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	25.768.721,82	1.365.764,08
DISMINUC. Y/O AUMENTO BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	9.349.079,00	-1.624.565,00
FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-24.595.005,80	5.474.324,70
(+/-) VARIACIONES EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
DISMINUC. Y/O AUMENTO CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	0,00	0,00
DISMINUC. Y/O AUMENTO RESULTADOS DEL EJERCICIO	-3.600.053,23	22.627.830,00
DISMINUC. Y/O AUMENTO RESULTADOS ACUMULADOS	3.600.053,10	-22.627.830,00
FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION	-0,13	0,00
(+/-) VARIACIONES EN ACTIVIDADES DE INVERSION		
DISMINUC. Y/O AUMENTO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL I	-7.605.694,00	-7.869.000,00
FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	-7.605.694,00	-7.869.000,00
TOTAL FLUJO DE EFECTIVO GENERADO EN EL PERIODO	20.550.334,07	1.205.377,93
SALDO EFECTIVO A 31 DE DIC PERIODO ANTERIOR	3.540.681,93	2.335.304,00
SALDO EFECTIVO A 31 DE DIC ESTE PERIODO	24.091.016,00	3.540.681,93


GLORIA JIMENA HERNANDEZ VERGEL
Representante Legal


JOHN ALEXANDER VELASCO PEREZ
Contador Publico
T.P. 107289-T

📍 Cra. 9 No. 2A - 33 B/ Las Quintas La Plata - Huila 📞 312 724 8808 - 310 273 1165

✉️ serviciosintegralesdesaludips@gmail.com



NIT: 900.604.369-1

Servicios Integrales De Salud
Su Salud Primero

SERVICIOS INTEGRALES DE SALUD SU SALUD PRIMERO S.A.S

NIT. 900604369-1

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO VIGILADO SUPERSALUD

CIFRAS EN PESOS

	A Diciembre 31 de 2023	Aumentos	Disminuciones	A Diciembre 31 de 2024
PATRIMONIO				
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00
SUPERÁVIT DE CAPITAL	21.390.104,00	0,00	0,00	21.390.104,00
DONACIONES	21.390.104,00	0,00	0,00	21.390.104,00
RESULTADOS DEL EJERCICIO	44.113.794,13	56.351.087,10	3.600.053,23	96.864.828,00
RESULTADOS DEL EJERCICIO	3.600.053,23	52.751.034,00	3.600.053,23	52.751.034,00
RESULTADOS ACUMULADOS	20.513.740,90	3.600.053,10	0,00	24.113.794,00
TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO TÉCNICO NORMATIVO	20.000.000,00	0,00	0,00	20.000.000,00
TOTAL PATRIMONIO	66.503.898,13	56.351.087,10	3.600.053,23	119.254.932,00


GLORIA JIMENA HERNANDEZ VERGEL
Representante Legal


JOHN ALEXANDER VELASCO PEREZ
Contador Publico
T.P. 107289-T

📍 Cra. 9 No. 2A - 33 B/ Las Quintas La Plata - Huila 📞 312 724 8808 - 310 273 1165

✉️ serviciosintegralesdesaludips@gmail.com



NIT: 900.604.369-1

Servicios Integrales De Salud
Su Salud Primero

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2024

1. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

A. NATURALEZA DEL ENTE.

La IPS Servicios Integrales de Salud Su Salud Primero S.A.S., con Nit. 900.604.369-1 fue constituida mediante documento privado número 0000001 de Asamblea Constitutiva de La Plata, del 19 de marzo de 2013, Inscrita el 27 de marzo de 2013 bajo el número 00035203 del libro IX, por la cual se constituyó la persona jurídica, inscrita en la Cámara de comercio de la ciudad de Neiva con sede en el municipio de La Plata el 27 de marzo del mismo año bajo la Matricula No. 00242226.

El objeto de la Empresa es el desarrollo de las siguientes actividades: A. El suministro y dispensación de medicamentos con o sin formula medica: Medicamentos genéricos. Y de marca (Éticos), de todas las marcas de laboratorios sean Nacionales o Multinacionales (Internacionales). B Realizar toda clase de trabajo relacionado con la prestación de servicios de la salud Relacionados con la Consultoría, Asesoría y Capacitación en Gestión Integral de Riesgos Laborales y Medio Ambiente, Salud Ocupacional y Seguridad Industrial, Investigación, Diseño, Administración, Ejecución y Evaluación de Sistemas de Gestión de la Seguridad y la Salud en el Trabajo. C. Realización de Exámenes Médicos de Ingreso, de Control Periódico, de Retiro, Examen de Reubicación, Programas de Vacunación, Realización de Procedimientos Complementarios Necesarios para la Evaluación de Trabajadores (Audiometrías, Espiometrías, Electrocardiogramas, Visiometrías, Pruebas de Laboratorios, Diagnósticos de Condiciones de Salud de las Empresas, Exámenes para Trabajo en Alturas, cada uno realizado por personal idóneo y calificad. D. La suscripción de contratos de Prestación de Servicios con Entidades Prestadoras de Servicio de Salud (IPS), Empresas Sociales del Estado (ESES) y con Profesionales Independientes de la salud en todas las o áreas médicas para facilitar el Acceso o Consultas o Procedimientos Generales o Especializados sin que implique Relación Laboral y que cada uno cumpla con su parte con los requisitos de y verificación de Ley según el Sistema Obligatorio de Garantía de Calidad en Salud. E. Ofrecer servicios y realizar contratos de docencia con Universidades Oficiales y privadas reconocidas por el Estado Colombiano y Convenios Inter

📍 Cra. 9 No. 2A - 33 B/ Las Quintas La Plata - Huila 📞 312 724 8808 - 310 273 1165

✉ serviciosintegralesdesaludips@gmail.com



NIT: 900.604.369-1

Servicios Integrales De Salud

Su Salud Primero

Institucionales para Cátedra Especializada en Salud Ocupacional y Medicina Preventiva y del trabajo. F. Suscribir contratos de distribución mediante el sistema multinivel o MLN (Redes de Distribución) o la negociación directa con Empresas que realicen Sistemas de Comercialización de Multinivel o multidesarrollo a Nivel Nacional e Internacional para Alianzas Comerciales Estratégicas así mismo podrá realizar cualquier otra actividad Económica lícita tanto en Colombia como en el Extranjero. La Sociedad podrá llevar a cabo en general: Todas las operaciones de cualquier naturaleza ellas fueren relacionadas con el objeto mencionado así como cualesquier actividad similar, conexas o complementaria que permita facilitar y desarrollar el comercio o la Industria de la Sociedad; Celebrar con personas Naturales y Jurídicas, Públicas y Privadas, Nacionales y Extranjeras, todo tipo de Convenios, Contratos encaminados a la prestación de sus servicios, todas las demás inherentes al desarrollo del Objeto Social. En desarrollo de su objeto social, la IPS Servicios Integrales de Salud Su Salud Primero S.A.S. podrá: La Representación Legal de la Sociedad y la Gestión de los negocios sociales estarán a cargo del Gerente. Facultades del gerente: El Gerente está facultado para ejecutar, a nombre de la Sociedad, todos los Actos y Contratos relacionados directamente con el objeto de la Sociedad, sin límite de cuantía. Serán funciones específicas el cargo, las siguientes: A) Constituir para propósitos concretos, los apoderados y especiales que considere necesarios para representar judicial o extrajudicialmente a la sociedad. B) Cuidar de la recaudación e inversión de los Fondos Sociales. C) Organizar adecuadamente los Sistemas requeridos para la Contabilización, pagos y demás operaciones de la Sociedad. D) Velar por el cumplimiento oportuno de todas las obligaciones de la Sociedad en materia impositiva. E) Certificar conjuntamente con el Contador de la Compañía los Estados Financieros en el caso de ser dicha Certificación exigida por las Normas Legales. F) Designar las personas que van a prestar servicios a la Sociedad y para el efecto Celebrar los Contratos que de acuerdo a las circunstancias sean convenientes; además fijará las remuneraciones correspondientes, dentro de los límites establecidos en el presupuesto anual de Ingresos y Egresos. G) Celebrar los Actos y Contratos comprendidos en el Objeto Social de la Compañía y necesarios para que esta desarrolle plenamente los fines para los cuales ha sido constituida. H) Cumplir las demás funciones que le correspondan según lo previsto en las Normas Legales y en estos Estatutos. PARAGRAFO: El Gerente queda facultado para celebrar Actos y Contratos, en desarrollo del Objeto de la Sociedad, con Entidades Públicas, Privadas y Mixtas.

📍 Cra. 9 No. 2A - 33 B/ Las Quintas La Plata - Huila 📞 312 724 8808 - 310 273 1165

✉️ serviciosintegralesdesaludips@gmail.com



NIT: 900.604.369-1

Servicios Integrales De Salud
Su Salud Primero

B. POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES.

Ley 1314 de 2.009, reglamentada por los decretos 2420-2496 de 2.015, circular externa 5 del 27 de febrero de 2013, circular externa 8 del 27 de febrero de 2015 y todas las disposiciones establecidas para el grupo 3: por las cuales se establece la convergencia de las normas contables y de información financiera aceptadas en Colombia –NCIF las cuales se basan en la Norma internacionales de información en su versión año 2.009 autorizada por el Consejo de Normas Internacionales de contabilidad (IASB, por su sigla en inglés):

2. NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

2.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Se realizaron las conciliaciones a 31 de diciembre de 2024, las cuentas están debidamente conciliadas, confrontadas y verificadas los movimientos de los libros de contabilidad y tesorería.

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	Diciembre 2024	Diciembre 2023
BANCOS CUENTAS DE AHORRO-BANCOS MONEDA NACIONAL	24.091.016	3.540.682
TOTAL	24.091.016	3.540.682

2.2 INVERSIONES

En inversiones comprende los CDAT'S que la entidad posee actualmente en COOFISAM:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	Diciembre 2024	Diciembre 2023
CDAT COOFISAM	10.900.000	0
TOTAL	10.900.000	0

📍 Cra. 9 No. 2A - 33 B/ Las Quintas La Plata - Huila 📞 312 724 8808 - 310 273 1165

✉️ serviciosintegralesdesaludips@gmail.com



NIT: 900.604.369-1

Servicios Integrales De Salud
Su Salud Primero

2.3 CUENTAS POR COBRAR

Los registros contabilizados en la cuenta "clientes" comprenden el cobro de los servicios prestados por la entidad a los usuarios autorizados por cada uno de los prestadores del servicio de salud con la cual la entidad ha celebrado convenios de prestación de servicios de salud.

También se encuentran detallados en este rubro las cuentas por cobrar a accionistas, a trabajadores, anticipo y saldos a favor de impuestos, así como otras cuentas por cobrar con corte a 31 de diciembre de 2024.

CUENTAS POR COBRAR	Diciembre 2024	Diciembre 2023
DEUDORES DEL SISTEMA- PRECIO DE LA TRANSACCIÓN - VALOR NOMINAL	66.878.888	25.205.756
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	22.452.613	8.816.327
DEUDORES VARIOS	8.130.000	10.230.000
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-374.000	-374.000
TOTAL	97.087.501	43.878.083

2.4 INVENTARIOS

Las existencias se registran al costo o a su valor neto de realización, el que resulte menor. El costo se determina usando el método de promedio ponderado.

Este rubro corresponde a los productos farmacéuticos y cosméticos no fabricados por la empresa disponibles para la venta, el sistema de inventario utilizado es el permanente y para su valuación se utiliza el método del promedio ponderado

CUENTAS POR COBRAR	Diciembre 2024	Diciembre 2023
INVENTARIOS PARA SER VENDIDOS	15.655.656	0
TOTAL	15.655.656	0

📍 Cra. 9 No. 2A - 33 B/ Las Quintas La Plata - Huila 📞 312 724 8808 - 310 273 1165

✉️ serviciosintegralesdesaludips@gmail.com



NIT: 900.604.369-1

Servicios Integrales De Salud
Su Salud Primero

2.5 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Las propiedades y equipo se registran a su valor de costo. La depreciación se calcula por el método de línea recta, con base en la vida útil estimada de los activos,

Los activos cuyo costo de adquisición es inferior al salario mínimo legal vigente para el presente año se deprecian totalmente en el mes en que se adquieren

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	Diciembre 2024	Diciembre 2023
EQUIPO DE OFICINA-MUEBLES Y ENSERES	2.675.194	1,930,000
EQUIPO DE OFICINA-EQUIPOS	6,420,320	6,420,320
EQUIPO DE OFICINA-OTROS EQUIPOS DE OFICINA	4,920,000	4,920,000
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN-EQUIPOS DE PROCESAMIENTOS DE DATOS	19.221.400	15,871,400
EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO-EQUIPO DE INVESTIGACIÓN	3.510.500	5,004,767
OTROS EQUIPOS MÉDICOS CIENTÍFICO	18.941.942	13,937,175
DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO MODELO DEL COSTO (CR)	-22,330,318	-22,330,318
TOTAL	33,359,038	25,753,344

Otro aspecto a tener en cuenta es la adquisición de equipos de cómputo y de software los cuales al activarlos como propiedad planta y equipo se debe reconocer un gasto por deterioro de su vida útil como es la depreciación y/o amortización la cual afecta el estado de resultados.

2.6 ACTIVOS INTANGIBLES DISTINTOS A LA PLUSVALIA

Estos son otros activos que posee la IPS Servicios Integrales de Salud Su Salud Primero S.A.S., que en su gran parte conforman unos Activos intangibles.

ACTIVOS INTANGIBLES DISTINTOS A LA PLUSVALIA	Diciembre 2024	Diciembre 2023
PROGRAMAS Y APLICACIONES INFORMATICAS	17.669.442	17.669.442
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES NO GENERADOS INTERNAMENTE	20.000.000	20.000.000
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO (CR)	-16.259.911	-16.259.911
TOTAL	21.409.531	21.409.531



NIT: 900.604.369-1

Servicios Integrales De Salud
Su Salud Primero

PASIVO

Corresponden a obligaciones originadas en la compra de bienes, prestación de servicios de contratistas, gravámenes, tasas, contribuciones, operaciones de carácter laboral y descuentos de nómina.

2.7 COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO.

De este grupo hacen parte las cuentas que a 31 de diciembre de 2024 quedaron pendientes por cancelar.

COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO	Diciembre 2024	Diciembre 2023
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	35.407.443	15.355.176
TOTAL	35.407.443	15.355.176

2.8 IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS.

De este grupo hacen parte las cuentas que a 31 de diciembre de 2024 quedaron pendientes por cancelar.

COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO	Diciembre 2024	Diciembre 2023
RETENCION EN LA FUENTE	1.876.319	1.610.530
IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR	8.621.149	0
DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	15.116.784	0
INDUSTRIA Y COMERCIO	3.939.000	1.814.000
TOTAL	29.193.252	3.424.530

2.9 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Estos valores corresponden a obligaciones por pagar derivados de obligaciones laborales, como salarios, prestaciones sociales y retenciones de nómina.

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	Diciembre 2024	Diciembre 2023
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	18.647.115	9.298.036
TOTAL	18.647.115	9.298.036

📍 Cra. 9 No. 2A - 33 B/ Las Quintas La Plata - Huila 📞 312 724 8808 - 310 273 1165

✉️ serviciosintegralesdesaludips@gmail.com



NIT: 900.604.369-1

Servicios Integrales De Salud
Su Salud Primero**PATRIMONIO****2.10 RUBROS DEL PATRIMONIO**

Representa el patrimonio institucional de la IPS Servicios Integrales de Salud Su Salud Primero S.A.S., y el resultado del ejercicio a 31 de diciembre de 2024.

PATRIMONIO	Diciembre 2024	Diciembre 2023
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	1.000.000	1.000.000
DONACIONES	21.390.104	21.390.104
RESULTADOS DEL EJERCICIO	52.751.034	3.600.053
RESULTADOS ACUMULADOS	24.113.794	20.513.741
TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO TÉCNICO NORMATIVO	20.000.000	20.000.000
TOTAL	119.254.932	66.503.898

INGRESOS**2.11 INGRESOS POR VENTA DE SERVICIOS**

Para el reconocimiento de ingresos, costos y gastos La IPS Servicios Integrales de Salud Su Salud Primero S.A.S., utiliza el principio de causación.

INGRESOS DE LAS INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SALUD	Diciembre 2024	Diciembre 2023
INGRESOS DE LAS INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SALUD	743.452.727	344.214.739
DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS (DB)	-67.916.357	-16.702.593
TOTAL	675.536.370	327.512.146

2.12 OTROS INGRESOS

El valor más representativo de este grupo son ingresos diversos, por concepto de recuperaciones de y/o reintegro de costos y/o gastos

OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN	Diciembre 2024	Diciembre 2023
GANANCIAS EN INVERSIONES E INSTRUMENTOS FINANCIEROS	6.173	1.726
RECUPERACIONES	3.630.744	34.011
DIVERSOS	7.965	3.715
TOTAL	3.644.882	39.452

Cra. 9 No. 2A - 33 B/ Las Quintas La Plata - Huila 312 724 8808 - 310 273 1165

serviciosintegralesdesaludips@gmail.com



NIT: 900.604.369-1

Servicios Integrales De Salud

Su Salud Primero

GASTOS

2.13 GASTOS ADMINISTRATIVOS

Las erogaciones, pagos o causaciones sobre los servicios personales, generales, financieros, provisiones, depreciaciones se registran con la prestación del servicio en las cuentas de gastos.

- **GASTOS DE PERSONAL:** Son los pagos ocasionados en la relación laboral, con base en normas legales y acuerdos vigentes.
- **GASTOS GENERALES:** Son los valores causados y pagados por concepto de funciones administrativas generales, complementarias al desarrollo del objeto social de la Entidad.
- **PROVISION:** Cuenta de valuación que registra los valores provisionados por la entidad a fin de cubrir probables pérdidas de las cuentas por cobrar
- **AMORTIZACION:** Es la reducción monetaria del valor atribuido a un bien de producción, en razón del desgaste que ha sufrido dentro de un periodo no siendo posible su depreciación
- **DEPRECIACIONES:** Son los valores asignados al gasto por la disminución del costo de la Propiedad. Planta y Equipo como consecuencia del desgaste natural, uso, obsolescencia o insuficiencia.

GASTOS DE ADMINISTRACION	Diciembre 2024	Diciembre 2023
SUELDOS Y SALARIOS	91.534.734	62.429.088
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	15.828.832	10.295.500
PRESTACIONES SOCIALES	19.538.330	13.432.928
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	2.809.494	2.581.000
GASTOS POR HONORARIOS	7.608.000	7.460.000
GASTOS POR IMPUESTOS DISTINTOS DE GASTOS POR IMPUE	32.344.000	2.196.850
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	291.486	239.410
SEGUROS	3.777.411	3.040.248
SERVICIOS	17.338.531	13.775.608
GASTOS LEGALES	378.000	925.700
GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO	12.944.951	22.233.741
ADECUACIÓN E INSTALACIÓN	8.000	1.523.251
OTROS GASTOS	17.786.479	14.842.217
TOTAL	222.188.248	154.975.541

📍 Cra. 9 No. 2A - 33 B/ Las Quintas La Plata - Huila 📞 312 724 8808 - 310 273 1165

✉️ serviciosintegralesdesaludips@gmail.com



NIT: 900.604.369-1

Servicios Integrales De Salud
Su Salud Primero

2.14 OTROS GASTOS

En este grupo se incluyen todas las demás cuentas que no hacen parte de los gastos ordinarios que tiene la IPS, las cuentas que representan gastos de ajustes que se contabilizan pero que no hacen parte de su objeto de desarrollo de la actividad principal.

OTROS GASTOS	Diciembre 2024	Diciembre 2023
FINANCIEROS	4.004.572	3.000.865,38
TOTAL	4.004.572	3.000.865,38

COSTOS

2.15 COSTOS POR ATENCIÓN EN SALUD

Conformado por los costos en que se incurrieron para la prestación del servicio, entre ellos están, sueldos y demás prestaciones sociales del personal que labora en el área asistencial, mantenimiento hospitalario y gastos

COSTOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	Diciembre 2024	Diciembre 2023
PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	400.237.398	165.975.138
TOTAL	400.237.398	165.975.138


GLORIA J. HERNANDEZ VERGEL
Representante Legal


JOHN VELASCO PEREZ
Contador Público
T.P. 107289-T