

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DIC 31/2018

Nota 1 - Entidad y objeto social

PUNTO VITAL I.P.S. S.A.S. Es una sociedad por acciones simplificadas creadas de acuerdo con las leyes colombianas. Su domicilio principal se encuentra en el municipio de SINCELEJO – SUCRE El término de duración de la sociedad expira el 29 de abril de 2058. El objeto social es el servicio de salud

. Nota 2 - Principales políticas y prácticas contables Bases de preparación Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas contables Internacionales de Información Financiera y sus correspondientes interpretaciones. Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, excepto por ciertos instrumentos financieros que son medidos al costo amortizado o a su valor razonable, como se explica en las políticas contables descritas abajo. En general el costo histórico está basado en el valor razonable de las transacciones.

Valor razonable es el precio que sería recibido por vender un activo o pagado por transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes del mercado en la fecha de la medición. La preparación. En la preparación y presentación de los estados financieros, la materialidad de la cuantía se determinó con relación, entre otros, al activo total, al activo corriente y no corriente, al pasivo total, al pasivo corriente y no corriente, al patrimonio o a los resultados del ejercicio, según corresponda.

NOTA 3 CUENTAS DE BALANCES. Efectivo y equivalentes de efectivo incluyen el efectivo disponible, depósitos de libre disponibilidad en bancos, otras inversiones altamente líquidas de corto plazo con vencimientos de dos meses o menos contados a partir de la adquisición del instrumento financiero y sobregiros bancarios.

NOTA 4 CARTERA DE CREDITO.

DEUDORES NACIONALES, esta cuenta representa los valores por cobrar por servicios de atención en salud, según contrato debidamente legalizado.

NOTA 5- ACTIVOS MATERIALES. Está cuenta refleja dentro de los estados financieros los diferentes equipos, muebles y enseres de que dispone la empresa para la prestación de su servicio. Cabe resaltar en esta nota las construcciones en curso que adelanta la empresa, lo cual será es una gran inversión realizada por la organización

NOTA 6 OBLIGACIONES CON TERCEROS Y CUENTAS X PAGAR. Esta cuenta muestra los compromisos adquiridos por la sociedad con terceras personas a largo plazo, proveedores a corto plazo de dos a tres meses, tiempo prudente para planificar su cancelación. las retenciones pendientes del último periodo del año, obligaciones laborales y otras cuentas pendientes de pago.

NOTA 7 -PATRIMONIO, En esta cuenta se puede observar el capital pagado por los accionistas a diciembre 31/2018, lo mismo que las reservas con que cuenta la empresa para cubrir cualquier eventualidad en el futuro.

De igual forma se muestra el resultado del ejercicio el cual representa una utilidad razonable dentro del giro ordinario de su actividad

En líneas generales los estados financieros a diciembre 31/2018, muestra una realidad de la verdadera situación de la empresa, como empresa, lo cual permite ubicarla como una organización pequeña pero con excelentes resultados

NOTA 8-INGRESOS Esta representado por su actividad operación como entidad prestadora de servicios.

NOTA 9- los costos están conformados por en toda la nómina operación y de especialistas y los servicios de salud causados.

NOTA 10- Esta cuenta de gastos representa todas las erogaciones que fueron necesarias incurrir para el funcionamiento de la entidad.

NOTA 11- Esta nota muestra las ganancias obtenidos por la Entidad al cierre del año 2018



OSIRIS GONZALES ANGULO CC: 22.491.634
Representante Legal



CARLOS A VELEZ MERLANO
Revisor Fiscal T.P 129118 -T

I.P.S PUNTO VITAL S.A.S

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A DICIEMBRE 31 DE 2018

ACTIVOS		4.589.959.969
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO (Nota 3)	11.773.651	
CAJA	0	
BANCOS	<u>11.773.651</u>	
DEUDORES POR SERVICIOS (Nota 4)	1.564.528.162	
DEUDORES NACIONALES	<u>1.564.528.162</u>	
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS (Nota 5)	<u>3.013.658.156</u>	
TERRENO	120.000.000	
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y CÓMPUTO	86.494.000	
EQUIPOS DE OFICINAS	31.741.388	
EQUIPOS MÉDICOS	55.217.885	
CONSTRUCCION	2.738.767.843	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	<u>- 18.562.960</u>	
PASIVOS	3.622.601.969	
OBLIGACIÓN CRÉDITO TERCEROS (Nota6)	2.372.105.440	
CUENTAS POR PAGAR (Nota6)	746.850.573	
RETENCION EN LA FUENTE (Nota6)	8.157.782	
NOMINA (Nota6)	195.488.174	
OTRAS OBLIGACIONES	<u>300.000.000</u>	
PATRIMONIO	<u>967.358.000</u>	
CAPITAL SOCIAL (Nota7)	406.500.000	
RESERVAS Y FONDOS (Nota7)	255.858.000	
RESULTADO DEL EJERCICIO (Nota 7)	<u>305.000.000</u>	
PASIVO + PATRIMONIO		4.589.959.969

OSIRIS GONZALES ANGULO CC: 22.491.634

Representante Legal

CARLOS A VELEZ MERLANO

Revisor Fiscal T.P 129118 -T

VIGILADO

Supersalud
Por la defensa de los derechos de los usuarios

Cra 13 A # 17 A 128 Barrio Ford Sincelejo Sucre
E-mail: institucional@puntovitalips.com
Tel: 276 9010 - 276 5597
www.puntovitalips.com

**ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
IPS PUNTOVITAL 2018**

INGRESOS

OPERACIONALES (Nota 8) **\$5.252.043.591,00**

Menos COSTOS (Nota 9)

NOMINA	\$ 685.602.189,00	\$ 2.993.730.446,00
OPS	\$ 588.249.532,00	
ESPECIALISTA	\$ 574.628.000,00	
SERVICIOS DE SALUD CAUSADOS	\$ 520.801.875,00	
SUMINISTROS	\$ 624.448.850,00	

UTILIDAD BRUTA

\$ 2.258.313.145,00

Menos GASTOS (Nota 10)

\$ 1.953.313.145,00

VIATICOS	\$ 65.515.000,00
SERVICIO DE COMEDOR	\$ 289.500,00
ARRENDAMIENTO	\$ 130.756.450,00
OTROS GASTOS DIVERSOS VENTA	\$ 33.400.000,00
CAPACITACION DE PERSONAL	\$ 761.600,00
REPARACION Y MANTEMINIENTO CONSTRUCCIONES	\$ 32.679.920,00
SERVICIOS PUBLICOS	\$ 51.781.350,00
ASESORIA TECNICA	\$ 6.438.432,00
POLIZAS DE SEGUROS	\$ 12.816.767,00
PAGO DE IMPUESTOS	\$ 65.886.000,00
ALTA TECNOLOGIA EN SOLUCIONES CUOTA DE LICENCIA	\$ 44.283.333,00
EXAMENES MEDICOS OCUPACIONALES	\$ 1.278.000,00
ASISTENCIA TECNICA	\$ 45.187.662,00
PAPELERIA	\$ 1.527.531,00
CONTRIBUCIONES Y APORTES DE NOMINA	\$ 264.548.952,00
GTOS FINANCIEROS	\$ 212.260.726,00
GASTOS DIVERSOS OPERACIONALES	\$ 904.901.922,00
GTOS REPRESENTACION	\$ 25.000.000,00
SERVICIOS TEMPORALES	\$ 54.000.000,00

UTILIDAD DEL EJERCICIO (Nota 11)

305.000.000

OSIRIS GONZALES ANGULO CC: 22.491.634
Representante Legal


CARLOS A VELEZ MERLANO
Revisor Fiscal T.P 129118 -T

IPS PUNTO VITAL S.A.S

CERTIFICADO A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DIC 31/2018

En mi carácter de Contador Público Independiente, emito la presente certificación literal sobre el Balance de I.P.S PUNTO VITAL al 31 de DICIEMBRE DEL 2018 así como el Estado de Resultado, Estado de Evolución del Patrimonio Neto, Estados de Origen y Aplicación de Fondos, Notas y Anexos correspondientes por el ejercicio finalizado en esa fecha, y que se acompañan firmado

He constatado que: a) Los Estados Contables antes mencionados, se encuentran transcritos en los libros Inventario y Balances registrados y rubricado .b) Los Estados Contables han sido confeccionados a partir del resumen de las operaciones que se incluyen en los libros Diario y Subdiario. c) Los registros contables en sus aspectos formales son llevados de acuerdo con requisitos de orden legal) Los Estados Contables han sido preparados por le empresa en monede constante (o no han sido preparados) no habiendo efectuado verificación alguna de la re expresión en moneda de cierre. E) Se deja constancia que no he realizado una tarea profesional de acuerdo con Normes de Auditoría vigentes tendientes a emitir una opinión sobre los Estados Contable

Certifico que los Estados Contables antes indicados concuerdan con los elementos de juicio detallados y sus registros contables, ajustados a las normas contables internacionales

SINCELEJO DICIEMBRE 31/2018



CARLOS A VELEZ MERLANO
Revisor Fiscal T.P 129118 -T



OSIRIS GONZALES ANGULO CC: 22.491.634
Representante Legal
IPS PUNTO VITAL SAS

A LA JUNTA DE SOCIOS DE LA IPS PUNTO VITAL SAS

En mi condición de revisor fiscal He auditado los balances generales de la I.P.S al 31 de diciembre de 2018 Y los correspondientes estados de resultados, de cambios en el patrimonio, de cambios en la situación financiera y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha y el resumen de las políticas contables más significativas.

La administración es responsable de la preparación y la adecuada presentación de los estados financieros de acuerdo con las normas internacionales de información financiera. Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno relevante a la preparación y presentación de los estados financieros que estén libres de errores de importancia relativa, ya sea debidas a fraude o error; seleccionando y aplicando políticas contables apropiadas, y haciendo estimaciones contables que sean razonables en las circunstancias.

Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros con base en mi auditoría. Obtuve las informaciones necesarias para cumplir mis funciones de revisoría fiscal y llevé a cabo mi trabajo de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas en Colombia. Una auditoría incluye realizar procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los montos y revelaciones en los estados financieros, dichas normas requieren que se planee y practique la auditoría para obtener seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de representación errónea de importancia relativa. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación del riesgo de errores materiales en éstos. En el proceso de realizar esta evaluación de riesgo, el auditor debe considerar los controles internos relevantes para que la entidad prepare y presente adecuadamente los estados financieros, para luego poder diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en las circunstancias.

Una auditoría también incluye la evaluación del uso apropiado de las políticas contables y la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la administración, así como la presentación completa de los estados financieros. En mi opinión, los citados estados financieros auditados por mí fueron fielmente tomados de los libros, presentan razonablemente la situación financiera de la I. P. S. al 31 de diciembre de 2018 y los resultados de sus operaciones, los cambios en el patrimonio, los cambios en su situación financiera y sus flujos de efectivo del años terminado en esa fecha, de conformidad con las normas internacionales de información financiera, los cuales fueron uniformemente aplicados.

Con base en el desarrollo de mis demás labores de revisoría fiscal, conceptúo también que durante los años 2018 la contabilidad se llevó de conformidad con las normas legales y la técnica contable; las operaciones registradas en los libros y los actos de los administradores se ajustaron a los estatutos y a las decisiones del Máximo Órgano Social y de la Junta Directiva; la

correspondencia los comprobantes de las cuentas, los libros de actas y de registro se llevaron y conservaron debidamente; se observaron medidas adecuadas de control interno y de conservación y custodia de los bienes de la empresa y de terceros en su poder; se liquidaron en forma correcta y se pagaron en forma oportuna los aportes al sistema de seguridad social integral; y existe la debida concordancia entre la información contable incluida en el informe de gestión de los administradores y la incluida en los estados financieros adjuntos.



CARLOS A VÉLEZ MERLANO
Revisor Fiscal T.P No. 129118-T

I.PS PUNTO VITAL S.A. S

PROYECTO DE DISTRIBUCION DE UTILIDADES A SDICIEMBRE 31/2018

RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 305.000.000
APRO´PIACION RESERVA LEGAL 20%	\$ 61.000.000
80% PARA DISTRIBUIR A LOS ACCIONISTAS	\$ 244.000.000
TOTAL, APLICADO	\$ 305.000.000



OSIRIS GONZALES ANGULO CC: 22.491.634
Representante Legal
IPS PUNTO VITAL SAS