

BALANCE GENERAL COMPARATIVO  
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015  
 (Expresados en miles de pesos)

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO  
 POR LOS AÑOS TERMINADOS EN 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015  
 (Expresados en miles de pesos)

	2016	2015
<b>1 ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>4,650,454</b>	<b>5,371,656</b>
11 Disponible	14,227	20,056
1105 Caja	1,147	14,148
1110 Bancos	13,080	5,908
13 Deudores	4,636,227	5,351,600
1305 Deudores del Sistema	7,308,868	4,823,189
1306 Giros pendientes por aplicar	(3,096,560)	0
1325 Socios o Accionistas	18,456	39,327
1330 Anticipos y Avances	22,586	28,954
1355 Anticipos de impuestos y Contribuciones	69,578	175,483
1365 Cuentas por cobrar a Trabajadores	842	602
1380 Deudores Varios	370,563	319,165
1399 Provisiones	(58,106)	(35,120)
<b>1 ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>450,475</b>	<b>506,635</b>
13 Deudores	69,804	71,294
1390 Deudas de Difícil cobro	69,804	71,294
15 Propiedad Planta y Equipo	203,384	200,974
1524 Equipo de Oficina	30,118	29,491
1528 Equipo de computo y comunicaciones	92,614	47,281
1532 Maquinaria y equipo medico científico	68,462	55,960
1540 Equipo de transporte	169,251	169,251
1592 Depreciación Acumulada	(157,061)	(101,009)
16 Intangibles	177,287	234,367
1625 Derechos	285,400	285,400
1698 Amortización	-108,113	-51,033
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>5,100,929</b>	<b>5,878,291</b>
<b>2 PASIVO CORRIENTE</b>	<b>2,842,293</b>	<b>3,884,079</b>
21 Obligaciones Financieras	152,831	191,109
2105 Bancos Nacionales	3,815	56,438
2115 Corporaciones financieras	149,016	134,671
22 Proveedores	346,293	541,988
2205 Nacionales	346,293	541,988
23 Cuentas por Pagar	2,009,881	2,921,448
2335 Costos y Gastos por Pagar	95,505	603,895
2365 Retención en la Fuente	12,492	11,249
2368 Impuesto de Industria y Comercio Retenido	787	915
2370 Retenciones y Aportes de Nomina	37,992	23,924
2380 Acreedores Varios	1,863,105	2,281,465
24 Impuestos Gravámenes y Tasas	54,259	0
2404 De Renta y Complementarios	54,259	0
25 Obligaciones Laborales	194,508	140,948
2505 Nomina por Pagar	105	13,564
2510 Cesantías Consolidadas	107,191	59,697
2515 Intereses sobre cesantías	11,605	6,165
2525 Vacaciones Consolidadas	75,607	61,522
28 Otros Pasivos	84,521	88,586
2805 Anticipos y Avances Recibidos	11,184	40,405
2815 Ingresos Recibidos por Terceros	44,848	23,749
2825 Retenciones a terceros	28,489	24,432
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>517,698</b>	<b>660,450</b>
23 Cuentas por Pagar	517,698	660,450
2115 Corporaciones financieras	68,898	218,348
2335 Costos y Gastos por Pagar	0	442,102
2380 Acreedores Varios	48,800	0
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>3,359,991</b>	<b>4,544,529</b>
<b>3 PATRIMONIO</b>	<b>1,740,938</b>	<b>1,333,762</b>
3105 Capital Social	50,000	50,000
3205 Superavit de Capital	440,000	440,000
3305 Reservas obligatorias	384,482	236,840
3315 Reservas ocasionales	459,280	459,280
3605 Resultados del Ejercicio	407,176	147,642
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>1,740,938</b>	<b>1,333,762</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>5,100,929</b>	<b>5,878,291</b>

	2016	2015
<b>4 INGRESOS</b>		
41 Ingresos Operacionales	7,683,656	6,272,021
4170 Otras actividades relacionadas	7,683,656	6,274,417
4175 Devoluciones Rebajas y descuentos en ventas	0	(2,396)
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>7,683,656</b>	<b>6,272,021</b>
42 Ingresos No Operacionales	26,265	200,810
4210 Rendimientos Financieros	2,947	2,184
4215 Dividendos y participaciones	0	38,329
4245 Utilidad en venta de propiedad planta y equipo	0	56,335
4250 Recuperaciones	3,062	87,403
4255 Indemnizaciones	13,995	15,122
4295 Diversos	6,261	1,437
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>7,709,921</b>	<b>6,472,831</b>
<b>6 COSTO DE VENTAS</b>		
6170 Otras actividades relacionadas	6,085,370	5,057,318
<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	<b>6,085,370</b>	<b>5,057,318</b>
<b>5 GASTOS</b>	<b>1,217,375</b>	<b>1,267,871</b>
51 Gastos de Administracion	695,404	900,675
5105 Gastos de Personal	516,607	473,263
5110 Honorarios	1,441	127,289
5115 Impuestos	13,987	17,603
5120 Arrendamientos	683	136
5125 Contribuciones y afiliaciones	346	321
5130 Seguros	2,457	1,759
5135 Servicios	83,854	224,166
5140 Gastos legales	15,411	2,931
5145 Mantenimiento y reparaciones	664	1,728
5150 Adecuacion e instalaciones	983	185
5155 Gastos de viaje	7,938	2,724
5160 Depreciaciones	5,064	16,277
5195 Diversos	45,969	32,293
52 Gastos de Ventas	185,384	240,929
5205 Gastos de Personal	103,543	41,028
5210 Honorarios	23,760	22,750
5215 Impuestos	739	1,681
5230 Seguros	320	0
5235 Servicios	2,894	120,884
5255 Gastos de Viaje	960	614
5260 Depreciaciones	16,164	11,628
5295 Diversos	6,808	6,047
5299 Provisiones	30,116	36,297
53 Gastos no Operacionales	108,320	79,780
5305 Gastos Financieros	88,111	58,707
5310 Perdida en venta y reiro de bienes	0	16,396
5315 Gastos Extraordinarios	1,875	11
5320 Gastos Extraordinarios Ejercicios Anteriores	16,894	3,846
5350 Diversos	1,440	820
54 Impuesto de Renta y Complementarios	228,267	46,487
5405 Impuesto de Renta	167,843	35,673
5410 Impuesto Sobre la Renta para la Equidad CREB	60,424	10,814
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>1,217,375</b>	<b>1,267,871</b>
<b>59 UTILIDAD NETA</b>	<b>407,176</b>	<b>147,642</b>

VIGILADO  
 Supersalud  
 Línea de Atención al Ciudadano: 0180000910363

JOSE ARMANDO ESCOBAR SOTO  
 Representante Legal

LUIS ENRIQUE LOZANO  
 Revisor Fiscal  
 T.P. 20.502-T

NIDIA IMELDA OLIVA ROSERO  
 Contador Público  
 T.P.83.139-T

Fecha de cierre: 31 de diciembre de 2016  
 Última Actualización: Oct 29 2016

Fecha de publicación: 23 de Abril de 2017  
 Número de Versión: 001  
 Versión: C&B

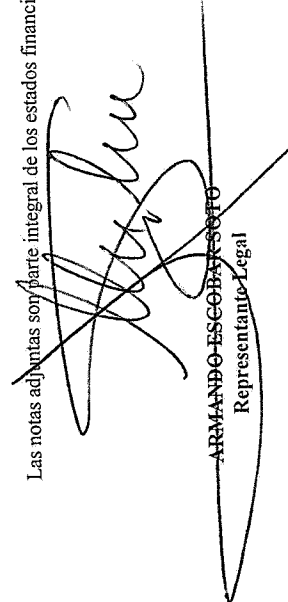


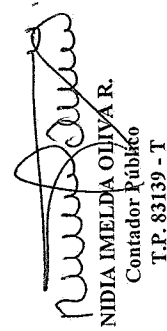
SERVICIO DE SALUD INMEDITO IPS S.A.S  
 NIT. 900.284.365 -6  
 ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO  
 Por los años terminados en diciembre 31 de 2016 y 2015  
 (Expresados en miles de pesos)

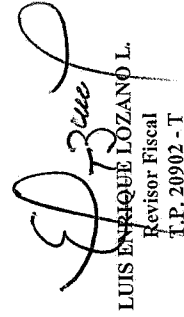


	Capital Social	Superavit de Capital	Reserva Legal	Reservas Capital de trabajo	Resultado del Ejercicio	Superavit Por Valorizaciones	Total patrimonio de los Accionistas
<b>Saldos al 31 de diciembre de 2014</b>	50.000	440.000	51.031	459.281	185.808	680.117	1.866.237
Aumento de Capital							0
Apropiación de Resultados			185.808	0	(185.808)		0
Movimiento en valorizaciones						(680.117)	(680.117)
Utilidad neta del periodo					147.642		147.642
<b>Saldos a diciembre 31 de 2015</b>	50.000	440.000	236.839	459.281	147.642	0	1.333.762
Aumento de Capital							0
Apropiación de Resultado del Ejercicio y de Ejercicios anteriores			147.642		(147.642)		0
Utilidad neta del periodo					407.176		407.176
<b>Saldos al 31 de Diciembre de 2016</b>	50.000	440.000	384.481	459.281	407.176	0	1.740.938

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.

  
**ARMANDO ESCOBAR SOTO**  
 Representante Legal

  
**NIDIA IMELDA OLIVA R.**  
 Contador Público  
 T.P. 83139 - T

  
**LUIS ENRIQUE LOZANO L.**  
 Revisor Fiscal  
 T.P. 20902 - T

Ver Documento de fecha Enero 24 de 2017

Fecha de cierre: Dic 31 2016  
 Última Actualización: Oct 29 2016

Fecha de publicación: 25 de Abril 2017  
 Numero de Versión: 001  
 Valle - Cali



SERVICIO DE SALUD INMEDIATO IPS S.A.S  
 NIT. 900.284.365- 6  
 ESTADOS DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA  
 Por los años que terminaron en 31 de diciembre de 2016 y 2015  
 (Expresados en miles de pesos)



	2016	2015
<b>Recursos Financieros generados por las operaciones del año:</b>		
Utilidad neta	\$ 407.176	\$ 147.642
<b>Partidas que no usan (proveen) capital de trabajo:</b>		
Depreciación	56.051	49.930
Amortización intangibles	57.080	51.033
Provision deudores	30.117	36.297
Recuperación Provision deudores	398	50
(Utilidad) en venta de propiedades, planta y equipo, neto	<u>0</u>	<u>(39.939)</u>
<b>Capital de trabajo provisto por las operaciones</b>	<u><b>550.822</b></u>	<u><b>245.013</b></u>
<b>Recursos Financieros generados por otras Fuentes:</b>		
Aumento en obligaciones financieras a largo plazo	0	218.348
Producto en venta de inversiones	0	564.000
Producto de venta de propiedades, planta y equipo	0	129.370
Aumento en cuentas por pagar a largo plazo	<u>6.698</u>	<u>185.132</u>
<b>Total recursos Financieros Generados</b>	<u><b>\$ 557.520</b></u>	<u><b>\$ 1.341.863</b></u>
<b>Recursos Financieros utilizados:</b>		
Aumento deudores a Largo Plazo	29.025	82.845
Adiciones a equipo	58.461	180.579
Adición en Intangibles	0	285.400
Disminución en obligaciones financieras a largo plazo	<u>149.450</u>	<u>0</u>
<b>Total utilización de Recursos</b>	<u><b>\$ 236.936</b></u>	<u><b>\$ 548.824</b></u>
<b>Aumento en el capital de trabajo</b>	<u><b>\$ 320.584</b></u>	<u><b>\$ 793.039</b></u>
<b>Cambios en las cuentas del capital de trabajo:</b>		
<b>Disminucion (aumento) en el activo corriente:</b>		
Disponible	5.829	397.479
Deudores	<u>715.373</u>	<u>(1.847.170)</u>
	<u><b>721.202</b></u>	<u><b>(1.449.691)</b></u>
<b>Aumento (disminución) en el pasivo corriente:</b>		
Obligaciones financieras	(38.277)	143.662
Proveedores	(195.695)	17.495
Cuentas por pagar	(911.568)	433.109
Impuestos, gravámenes y tasas	54.259	0
Obligaciones laborales	53.560	40.439
Otros pasivos	<u>(4.065)</u>	<u>21.947</u>
	<u><b>(1.041.786)</b></u>	<u><b>656.652</b></u>
<b>Aumento en el capital de trabajo</b>	<u><b>\$ 320.584</b></u>	<u><b>\$ 793.039</b></u>

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.

**ARMANDO ESCOBAR SOTO**  
 Representa Legal

**NIDIA IMELDA OLIVA R.**  
 Contador Público  
 T.P. 83139 - T

**LUIS ENRIQUE LOZANO L.**  
 Revisor Fiscal  
 T.P. 20902 - T

Fecha de cierre: Dic 31 2016  
 Última Actualización: Oct 29 2016

Fecha de publicación: 25 de Abril 2017  
 Numero de Version: 001  
 Valle - Cali

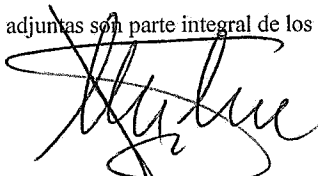


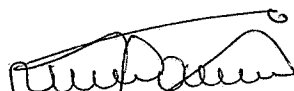
**SERVICIO DE SALUD INMEDIATO IPS S.A.S**  
**NIT 900.284.365-6**  
**ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
**Por los años que terminaron al 31 de diciembre de 2016 y 2015**  
**(Expresados en miles de pesos)**




	2016	2015
<b>Flujos de efectivo de actividades de operación:</b>		
Utilidad neta	\$ 407.176	\$ 147.642
<b>Mas (Menos) Partidas que no afectan el Efectivo:</b>		
Depreciación	56.051	49.930
Amortización	57.080	51.033
Provision deudores	30.117	36.297
(Utilidad) en venta de propiedades, planta y equipo, neto	0	(39.939)
Recuperacion Provision deudores	398	50
	<u>\$ 550.822</u>	<u>\$ 245.013</u>
<b>Cambio en activos y pasivos operacionales:</b>		
Disminucion (Aumento) en deudores	686.348	(1.930.015)
Aumento (disminución) en proveedores	(195.695)	17.495
Aumento (disminución) en cuentas por pagar	(904.870)	618.241
Aumento (disminución) en impuestos gravámenes y tasas	54.259	0
Aumento (disminución) en obligaciones laborales	53.560	40.439
Aumento (disminución) Otros pasivos	(4.065)	21.947
<b>Flujo de efectivo (usado) provisto por actividades de opera</b>	<u>\$ 240.359</u>	<u>\$ (986.880)</u>
<b>Flujos de efectivo en actividades de inversión:</b>		
Adiciones en equipos	(58.461)	(180.579)
Adiciones en Intangibles	0	(285.400)
Producto en venta de inversiones	0	564.000
Producto en venta de propiedades, planta y equipo	0	129.370
<b>Flujo de efectivo usado en actividades de inversión</b>	<u>\$ (58.461)</u>	<u>\$ 227.391</u>
<b>Flujos de efectivo en actividades de financiamiento:</b>		
(Disminución) aumento en obligaciones financieras	(187.727)	362.010
<b>Flujo de efectivo (usado) previsto por actividades de finan</b>	<u>\$ (187.727)</u>	<u>\$ 362.010</u>
<b>(Disminución) de efectivo en el periodo</b>	<u>(5.829)</u>	<u>(397.479)</u>
<b>Efectivo al inicio del año</b>	<u>20.056</u>	<u>417.535</u>
<b>Efectivo al final del año</b>	<u>\$ 14.227</u>	<u>\$ 20.056</u>

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.

  
**ARMANDO ESCOBAR SOTO**  
 Representa Legal

  
**NIDIA IMELDA OLIVA R.**  
 Contador Público  
 T.P. 83139 - T

  
**LUIS ENRIQUE LOZANO L.**  
 Revisor Fiscal  
 T.P. 20902 - T

Ver Dictamen de Fecha Enero 24 de 2017

Fecha de cierre: Dic 31 2016  
 Última Actualización: Oct 29 2016

Fecha de publicación: 25 de Abril 2017  
 Numero de Version: 001  
 Valle - Cali

**SERVICIO DE SALUD INMEDIATO I.P.S. S.A.S**

NIT. 900.284.365-6

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS****POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015****(En miles de pesos, excepto cuando se indique lo contrario)**

---

**1. OPERACIONES Y RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES**

*Operaciones* – SERVICIO DE SALUD INMEDIATO I.P.S. S.A. fue constituida por escritura pública No. 960 el 4 de mayo de 2009, de la Notaría Once de Cali.

Por Acta No. 002 -11 de diciembre 5 de 2011, inscrita en la Cámara de Comercio de Cali el primero (01) de Febrero de 2012 bajo el numero 1128 del libro IX, se transformo de Sociedad Anónima a Sociedad por Acciones Simplificada bajo el nombre de SERVICIO DE SALUD INMEDIATO IPS S.A.S.

La compañía tiene como objeto social la comercialización y la prestación de servicios de salud, entre los cuales están: Los servicios de Atención Domiciliaria y salud con un enfoque integral, en donde se puedan desarrollar actividades, procedimientos e intervenciones de promoción de la salud, prevención de la enfermedad, diagnóstico, tratamiento y rehabilitación, tanto a nivel domiciliario como institucional dentro de los niveles de complejidad que brinden los sistemas integrales de seguridad social en Colombia.

Acorde con lo estipulado en la Circular Externa No. 000001 de Enero 19 de 2016, por la Superintendencia Nacional de Salud, las Entidades sometidas a su inspección, vigilancia y control, tenía la opción de acogerse al nuevo cronograma que establece como periodo de transición el 1 de Enero de 2016 al 31 de Diciembre de 2016, opción que fue tomada por la Compañía por lo tanto el periodo de transición terminó el 31 de diciembre de 2016.

*Resumen de Políticas Contables* - Los registros contables de la Compañía siguen las normas prescritas por el Decreto 2649 de 1993, y la Resolución No. 001474 de 2009 y otras normas complementarias, emanadas por la Superintendencia Nacional de Salud (SNS). A continuación se mencionan algunas de estas políticas.

- a. *Unidad Monetaria* - De acuerdo con disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la Compañía para las cuentas del balance general y del estado de resultados es el peso colombiano.

- b. *Reconocimiento de Ingresos y gastos* - Son reconocidos y registrados con base en el sistema de causación.
- c. *Deudores* – Registra principalmente los valores pendientes de cobro por concepto de servicios de cuidado en casa y servicio de traslados, así como las sumas originadas por concepto de anticipos a prestadores de servicios y proveedores.
- d. *Provisión para Deudores* - Representa la cantidad estimada necesaria para suministrar una protección adecuada contra posibles pérdidas de las cuentas por cobrar.
- e. *Equipo - Neto* - Son registrados al costo y se deprecian con base en el método de línea recta sobre las vidas útiles estimadas generalmente aceptadas en Colombia, para efectos fiscales. Las tasas anuales de depreciación utilizadas son 10% para Equipo y muebles y enseres, 20% para Equipo de Computación y comunicación, 20% Flota y Equipo de Transporte. La Compañía no estima ningún valor residual para sus activos por considerar que este no es relativamente importante, siendo por lo tanto, depreciados en su totalidad. Los gastos de reparación y mantenimiento se cargan a resultados en la medida en que se incurren.
- f. *Provisión Impuesto de Renta* – La compañía determina la provisión para impuesto sobre la renta con base en la utilidad gravable estimada a la tasa especificada en la legislación tributaria.
- g. *Provisión Impuesto de Renta para la Equidad - CREE* - La compañía determina la provisión para el impuesto sobre la renta para la equidad CREE- con base en la utilidad gravable estimada a la tasa especificada en la legislación tributaria.
- h. *Obligaciones Laborales* - El pasivo corresponde a las obligaciones que la Compañía tiene por concepto de prestaciones legales con sus empleados.
- i. *Utilidad Neta por Acción* - Es determinada con base en el promedio ponderado de las acciones en circulación durante el ejercicio.
- j. *Flujo de Efectivo* – Los estados de flujo de efectivo que se acompañan fueron preparados usando el método indirecto, el cual incluye la conciliación de la utilidad neta del año con el efectivo neto provisto por las actividades operacionales.
- k. *Estimados Contables* - La preparación de estados financieros de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados requiere que la Gerencia haga algunas estimaciones y asunciones que afectan los montos reportados de activos, pasivos y los montos de ingresos y gastos reportados durante el período de reporte.

- l. *Materialidad en la presentación de Estados Financieros* - La preparación de Estados Financieros de conformidad con PCGA en Colombia requiere que la administración haga algunas estimaciones y presunciones que afectan los montos reportados de Activos y Pasivos en la fecha de corte de los Estados Financieros y los montos reportados de ingresos y gastos durante el periodo cubierto. La materialidad utilizada para los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2016 fue determinada sobre la base del 5% de los resultados del periodo y los activos y patrimonio de los accionistas.
  
- m. *Reclasificación de estados financieros* - Algunas cifras de los estados financieros de 2015 fueron reclasificadas para conformarse con la presentación de la información del año 2016.

## 2. DISPONIBLE

	2016	2015
Caja	1.147	14.147
cuentas corrientes	13.080	5.909
<b>TOTAL DISPONIBLE</b>	<u><u>14.227</u></u>	<u><u>20.056</u></u>

El saldo de disponible no presenta restricciones en su uso ni gravámenes que restrinjan la disponibilidad de estos recursos. Los saldos de las cuentas bancarias a diciembre 31 de 2016 no presenta partidas conciliatorias significativas.

## 3. DEUDORES

El detalle de la cuenta Deudores a diciembre 31 de 2016 y 2015 es como sigue:

		2016	2015
Clientes	a)	7.308.869	4.823.188
Giros pendientes por aplicar	a1)	(3.096.560)	0
Cuentas por cobrar a Accionistas		18.456	39.327
Anticipos y Avances		22.586	28.954
Anticipo de impuestos		69.578	175.484
Cuentas a cobrar trabajadores		842	602
Deudores varios		370.563	319.165
Deudas de difícil cobro		69.804	71.294
<b>Sub total Deudores</b>		<u>4.764.138</u>	<u>5.458.014</u>
Provision de cartera		(58.106)	(35.120)
<b>Total deudores</b>	\$	<u>4.706.032</u>	<u>\$ 5.422.894</u>
<b>Menos parte No corriente</b>			
Deudas de Difícil Cobro		69.804	71.294
<b>Total No corriente</b>		<u>69.804</u>	<u>71.294</u>
<b>Total corriente</b>	\$	<u>4.636.227</u>	<u>\$ 5.351.600</u>

a) La cuenta Clientes a diciembre 31 de 2016 y 2015 esta representada principalmente por los siguientes terceros:

Cliente	2016	2015
Nueva Eps S.A.	6.971.382	4.707.478
Centro de Eventos Valle del Pacifico S.A.	7.612	33.240
Carvajal Pulpa y Papel S.A.	2.151	7.437
Consorcio Fondo de Atencion en Salud PPL2015	52.704	0
Dirección General de Sanidad Valle	191.636	0
Dirección General de Sanidad Militar	4.920	40.268
Clientes Varios	78.465	34.765
<b>Total Clientes</b>	<u><u>7.308.869</u></u>	<u><u>\$ 4.823.188</u></u>

a.1) A diciembre 31 de 2016 el cliente Nueva EPS, tiene pagos por aplicar por la suma de \$3.096 que corresponde a valores consignados entre el mes de agosto y Diciembre del año 2016, que al corte del presente informe el cliente no tiene el detalle del pago, por lo tanto se muestra con naturaleza contraria en el grupo de deudores, cuenta habilitada por la superintendencia de salud para el registro de este tipo de Giros recibidos.



El Movimiento de la provision de cartera es como sigue:

	2016	2015
Saldo inicial	35.120	24.795
Mas provision del año	30.117	36.297
Menos recuperacion de Provision	0	50
Menos cartera castigada en el año	<u>7.131</u>	<u>25.922</u>
Saldo final	\$ <u><u>58.106</u></u>	<u><u>35.120</u></u>

La compañía se encuentra realizando un proceso Juridico a los clientes que componen el saldo de Deudas de difícil cobro, sin embargo, la administración con base al estudio juridico de cada cliente, considera que la provisión estimada para el año 2016 es suficiente y razonable.

#### 4. EQUIPO

	2016	2015
Equipo de Oficina	30.118	29.491
Equipo de Computo y comunicación	92.614	47.281
Equipo Medico Cientifico	68.462	55.960
Flota y Equipo de Transporte	<u>169.251</u>	<u>169.251</u>
<b>Sub Total</b>	<b>360.445</b>	<b>301.983</b>
<b>Depreciacion Acumulada</b>		
Equipo de Oficina	(29.308)	(28.395)
Equipo de Computo y comunicación	(50.696)	(43.130)
Equipo Medico Cientifico	(35.027)	(18.863)
Flota y Equipo de Transporte	<u>(42.030)</u>	<u>(10.621)</u>
<b>Equipo neto</b>	\$ <u><u>203.384</u></u>	\$ <u><u>200.974</u></u>

a) En el año 2016 la compañía adquirio Equipos Tecnologicos por la suma de 45 millones de pesos, para el manejo de las historias clinicas digitales, principalmente para los pacientes Home Care de la Nueva Eps.

Los Bienes Muebles se encuentran asegurados por pólizas, de seguros con amparos contra terremoto, robo e incendio, de igual manera se encuentran libres de gravámenes y/o prendas. La administración de la compañía estima que los valores asegurados son suficientes y razonables.

#### 5. INTANGIBLES

	2016	2015
Bienes Recibios en Arrendamiento Fro	<u>285.400</u>	<u>285.400</u>
<b>Sub Total</b>	<b>285.400</b>	<b>285.400</b>
<b>Amortización Acumulada</b>	<b>(108.113)</b>	<b>(51.033)</b>
<b>Bienes Recibidos en Arrendamiento Fro. Net</b>	\$ <u><u>177.287</u></u>	\$ <u><u>234.367</u></u>

Durante el año 2016, la comapania realizo la amortización con cargo al resultado de los Vehículos adquiridos en el año 2015, bajo la modalidad de leasing Financiero con opcion de compra, a un plazo de 36 meses. Esta amortizacion fue de \$57 millones para el año 2016 y 51 millones para el año 2015.

## 6. OBLIGACIONES FINANCIERAS

La cuenta de obligaciones financieras al cierre del 2016 y 2015 fueron adquiridas en pesos colombianos y corresponde a los siguientes valores.

	Vence en	2016	2015
<b>Bancos Nacionales</b>			
Sobregiros Bancarios en libros		1.451	51.140
Corporaciones Financieras (a)	2015	217.914	353.020
Tarjetas de Credito		2.364	5.297
<b>Total Obligaciones Financieras</b>		<u>221.730</u>	<u>409.457</u>
Menos parte No Corriente		<u>68.898</u>	<u>218.348</u>
<b>Total Parte Corriente</b>	\$	<u>152.832</u>	\$ <u>191.109</u>

a) Durante el 2016 se cumplió oportunamente con el pago y/o abono de todas las obligaciones cuyos vencimientos son como sigue.

Banco / TI%	Monto Inicial	Vence en	vence en año 2017	vence en año 2018	Total
Leasing Banco Bogotá No. 3791 DTF+ 4.25	77.400	2015	25.531	5.572	31.103
Leasing Banco de Occidente No.3671 DTF +3.8	208.000	2015	74.722	8.519	83.241
Banco de Occidente 9908 DTF +5	43.508		48.763	54.807	103.570
<b>TOTALES</b>	<b>328.908</b>		<b>149.016</b>	<b>68.898</b>	<b>217.914</b>

## 7. PROVEEDORES

	2016	2015
Nacionales	346.293	541.988
<b>Total proveedores</b>	\$ <u>346.293</u>	\$ <u>541.988</u>

El saldo corresponde a cuentas por pagar a proveedores de servicios de ambulancia y prestadores de Atención domiciliaria, cuyas deudas estan dentro de los plazos convenidos.

## 8. CUENTAS POR PAGAR

	2016	2015
Costos y Gastos por Pagar	a) 95.505	1.045.998
Retencion en la Fuente	12.492	12.163
Retencion de Industria y Comercio	787	0
Retenciones y Aportes de Nomina	37.992	23.924
Acreeedores Varios	b) <u>2.311.905</u>	<u>2.281.465</u>
<b>Total Cuentas por pagar</b>	\$ <u>2.458.680</u>	\$ <u>3.363.550</u>
Menos parte No Corriente	<u>448.800</u>	<u>442.102</u>
<b>Total Parte Corriente</b>	\$ <u>2.009.880</u>	\$ <u>2.921.448</u>

a) Este rubro esta compuesto principalmente por los siguientes conceptos.

Financieros		3.414	2.025
Honorarios		0	7.000
Servicios		16.168	7.303
Arrendamientos		198	0
Transporte y Fletes		0	11.025
Otros costos y gastos por pagar	a1)	<u>75.725</u>	<u>1.018.645</u>
		<u>95.505</u>	<u>1.045.998</u>

a.1) El comportamiento de este rubro durante el año 2016 es el siguiente:

Saldo a diciembre 31 de 2015	1.018.645
pagos durante el año 2016	<u>(942.920)</u>
<b>Saldo a diciembre 31 de 2016</b>	<b><u><u>75.725</u></u></b>

b) Corresponde a prestamos recibidos para apalancar la operación con uno de nuestros principales clientes, a Diciembre 31 de 2016 el saldo ascendía a \$2.312 millones de pesos, de los cuales \$1.795 millones seran cancelados en el año 2017 y 448 millones en el 2018 a una tasa de interes del 0%.

## 9. IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS

	2016	2015
Impuesto de Renta por pagar	54.259	0
Impuesto de Renta para la Equidad CREE	0	0
	<u>54.259</u>	<u>0</u>
	\$	\$

Las Declaraciones de Renta correspondientes a los años gravables 2016 y 2015, se encuentran debidamente presentadas y pueden ser revisadas por las autoridades de la Administracion de Impuestos y Aduanas Nacionales, dentro de los dos años siguientes a la fecha de su presentación. En opinión de la Administración, en el evento que ello ocurra no se esperan diferencias significativas que modifiquen el impuesto liquidado.

Para el ejercicio del año 2016 y una vez aplicadas las retenciones en la fuente a favor de la Compañía, se generó por concepto de renta, un saldo a pagar por \$52 millones de pesos, y por concepto de Impuesto de Renta para la Equidad se generó un saldo a Favor de \$ 1,2 millones.

Por disposiciones fiscales la tarifa del impuesto de renta por los años 2015 y 2016 es del 25% ; con la ley 1607 de 2012 se creó el impuesto sobre la Renta para Equidad - CREE con una tarifa del 9 % para los años 2013, 2014 y 2015; y partir del año 2016 sería del 8%. Sin embargo la Ley 1739 de 2014 modifica esta tarifa dejando el 9% a partir del año 2016. así mismo el decreto 862 de abril de 2013, estableció que los contribuyentes declarantes del Impuesto sobre la Renta para la Equidad CREE, estarán exonerados del pago de los aportes para fiscales de ICBF, SENA, correspondiente a los trabajadores que devenguen hasta diez (10) salarios minimos legales vigentes, y a partir de enero de 2014, para el aporte a salud obligatoria en el porcentaje correspondiente al empleador. La Ley 1819 de 2016 deroga el impuesto a la Equidad CREE a partir del año 2017, incorporando este impuesto al impuesto de renta que para el año 2017 sera del 34%, es decir el 25% mas 9% . y se mantiene la exoneración del pago de aportes del ICBF, SENA y SALUD .

**Impuesto de Renta para la Equidad:** La Ley 1739 de 2014, creó la sobretasa al Impuesto de Renta para la Equidad, por los años 2015 a 2018, para los contribuyentes cuya base del impuesto para la Equidad sea igual o superior a \$800 millones de pesos. La sobre tasa se calculará sobre la base que exceda los primeros 800 millones, cuyas tarifas progresivas son: año 2015: 5%; año 2016 \$6%; año 2017: 8% y año 2018: 9%. La ley 1819 de 2016 deroga este impuesto de Renta para la Equidad y la sobretasa a partir del año 2017 y siguientes.

Esta sobre tasa esta sometida a un anticipo del 100% calculado sobre la base del impuesto de Renta para la Equidad del año gravable inmediatamente anterior.

**Impuesto a la Riqueza:** La ley 1739 de 2014 crea el impuesto a la riqueza que grava la posesion de riqueza igual o superior a 1.000 millones de pesos (patrimonio bruto menos Pasivo); La compañía liquidó y pago el impuesto a la riqueza correspondiente al año gravable 2016 por valor de \$1.595 pesos, con cargo al Estado de Resultados del año 2016.

La depuracion del Impuesto sobre la Renta ordinaria es como sigue:

	2016	2015
Utilidad antes de Impuestos	635.443	194.129
Mas Gastos y provisiones no deducibles	37.774	33.026
Menos ingresos no constitutivos de Renta	<u>(1.846)</u>	<u>(107.000)</u>
<b>TOTAL RENTA ORDINARIA GRAVABLE</b>	<b>671.371</b>	<b>120.155</b>
Tasa Impositiva	25%	25%
Impuesto sobre la Renta Ordinaria	<u>\$ 167.843</u>	<u>\$ 30.039</u>
<b>Ganancia Ocasional Gravada</b>	0	56.335
Tasa Impositiva 10%	0	10%
Impuesto Ganancia Ocasional	<u>0</u>	<u>5.634</u>
<b>TOTAL IMPUESTO DE RENTA</b>	<b>\$ 167.843</b>	<b>\$ 35.672</b>

La depuracion del Impuesto sobre la Renta para Equidad - CREE , es el siguiente:

	2016	2015
Utilidad antes de Impuestos	635.443	194.129
Mas Gastos y Provisiones no deducibles	37.774	33.026
Menos ingresos no gravados	<u>(1.846)</u>	<u>(107.000)</u>
<b>TOTAL RENTA GRAVABLE</b>	<b>671.371</b>	<b>120.155</b>
Tasa Impositiva	9%	9%
<b>IMPUESTO/ RENTA PARA LA EQUIDAD</b>	<b>\$ 60.424</b>	<b>\$ 10.814</b>

#### 10. OBLIGACIONES LABORALES

	2016	2015
Nomina por Pagar	104	13.564
Cesantias Consolidadas	107.191	59.697
Intereses sobre Cesantias	11.605	6.165
Vacaciones Consolidadas	75.607	61.522
<b>Total Obligaciones Laborales</b>	<b>\$ 194.508</b>	<b>\$ 140.948</b>

#### 11. OTROS PASIVOS

	2016	2015
Anticipos y Avances	11.184	40.404
Ingresos Recibidos para Terceros	44.848	23.749
Retención a terceros sobre contratos	28.489	24.433
<b>Total otros Pasivos</b>	<b>\$ 84.521</b>	<b>\$ 88.586</b>

## 12. PATRIMONIO

**Capital** - El capital autorizado, suscrito y pagado, está representado por 50.000 acciones con un valor nominal de \$1.000 cada una.

**Prima en colocacion de Acciones** - Corresponde a la diferencia entre el precio de venta de la accion y el valor nominal de las acciones emitidas en el año 2011.

**Reserva Legal** - Las leyes colombianas requieren que la Compañía reserve cada año el 10% de sus utilidades después de impuestos hasta completar por lo menos el 50% del capital suscrito. La ley prohíbe la distribución de esta reserva durante la existencia de la Compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas. La Asamblea General de Accionistas decidió apropiar las utilidades del año gravable 2015 como Reserva Legal, a diciembre 31 de 2016 el acumulado de este rubro es de \$384 millones.

**Reservas ocasionales:** La Asamblea General de Accionistas en los últimos años decidió apropiar las utilidades como Reserva para Capital de Trabajo, el acumulado de esta reserva a Diciembre 31 de 2016 es de \$459 millones.

## 13. INGRESOS OPERACIONALES

	2016	2015
Servicio cuidado en casa	4.285.564	3.404.857
Servicio de Traslados	1.498.377	1.446.624
Servicio APH	1.899.637	1.420.540
Otros Servicios Medicos	77	0
<b>Total Ingresos Operacionales, Netos</b>	<b>\$ <u>7.683.656</u></b>	<b>\$ <u>6.272.021</u></b>

El 67 % del total del Ingreso lo genera nuestro principal cliente Nueva EPS, por por servicios prestados de cuidado en Casa y servicios de Traslados.

## 14. COSTO DE VENTAS

	2016	2015
Servicio cuidado en casa	3.186.116	2.529.380
Servicio de Traslados	1.679.359	1.528.388
Servicio APH	1.219.895	999.550
<b>Total Costo de Ventas</b>	<b>\$ <u>6.085.370</u></b>	<b>\$ <u>5.057.318</u></b>

## 15. GASTOS OPERACIONALES

	2016	2015
<b>De administracion :</b>		
Gastos de Personal	516.607	473.262
Honorarios ( a )	1.441	127.289
Impuestos	13.987	17.603
Arrendamientos	683	136
Contribuciones y Afiliaciones	346	322
Seguros	2.457	1.759
Servicios ( b )	83.854	224.166
Gastos Legales	15.411	2.931
Mantenimiento y Reparacion	664	1.728
Adecuaciones e instalaciones	983	185
Gastos de Viaje	7.938	2.724
Depreciación	5.064	16.277
Diversos	45.968	32.293
<b>Total Gastos de Administración</b>	<b>\$ <u>695.404</u></b>	<b>\$ <u>900.675</u></b>

a) La cuenta de honorarios esta representado principalmente por los siguientes conceptos.

		2016	2015
Asesoría Financiera		1.441	55.229
Asesoría Técnica		0	72.060
<b>Total Servicios</b>	<b>\$</b>	<u><u>1.441</u></u>	<u><u>\$ 127.289</u></u>

b) La cuenta de Servicios esta compuesta por los siguientes conceptos.

		2016	2015
Aseo y Vigilancia		77.305	75.215
Servicios Temporales		0	52.457
Asistencia Técnica		1.053	47.837
Servicios Públicos		4.459	12.584
Servicios procesamiento de Datos		357	34.873
Otros conceptos		680	1.200
<b>Total Servicios</b>	<b>\$</b>	<u><u>83.854</u></u>	<u><u>\$ 224.166</u></u>

		2016	2015
<b>De ventas:</b>			
Gastos de Personal	a)	103.543	41.027
Honorarios		23.760	22.750
Impuestos		739	1.682
Seguros de Cumplimiento		320	0
Servicios	b)	2.894	120.884
Gastos de Viaje		960	614
Depreciaciones		16.165	11.628
Diversos		6.888	6.047
Provision de cartera		30.117	36.297
<b>Total Gastos de Ventas</b>	<b>\$</b>	<u><u>185.384</u></u>	<u><u>\$ 240.929</u></u>

a) El incremento en gasto de personal obedece al ingreso de dos colaboradores al area de comercial.

b) La cuenta de Servicios esta compuesta por los siguientes conceptos.

		2016	2015
Servicios Temporales		0	100.730
Telefono		1.454	8
Servicios de Publicidad		1.440	20.146
<b>Total Servicios</b>	<b>\$</b>	<u><u>2.894</u></u>	<u><u>\$ 120.884</u></u>

**16. INGRESOS NO OPERACIONALES**

		2016	2015
Rendimientos Financieros		2.947	2.184
Dividendos y Participaciones		0	38.329
Utilidad en Venta de Equipo de Transporte		0	56.335
Recuperacion de Provisión		0	50
Recuperacion de Costos y Gastos		3.062	87.353
Indemnizaciones	a)	13.995	15.122
Diversos		6.260	1.438
<b>Total Ingresos No operacionales</b>	<b>\$</b>	<b><u>26.265</u></b>	<b><u>\$ 200.811</u></b>

a) Corresponde al recobro de las incapacidades laborales realizadas por las EPS.

**17. EGRESOS NO OPERACIONALES**

		2016	2015
Gastos Financieros		57.108	39.317
Gravamen al movimiento Financiero		31.003	19.389
Perdida en Venta de Equipo de Transporte		0	16.396
Gastos Extraordinarios		1.875	11
Costos y Gastos de Ejercicios Anteriores		16.892	3.847
Diversos		1.440	821
<b>Total Gastos No Operacionales</b>	<b>\$</b>	<b><u>108.319</u></b>	<b><u>\$ 79.781</u></b>

**18. OPERACIONES CON ACCIONISTAS Y/O VINCULADOS ECONOMICOS**

Las principales transacciones realizadas en el año 2016 y 2015 con vinculados y accionistas son como sigue:

Nombre de la Sociedad	Concepto	2016	2015
Ssi Medicina Prepagada S.A.	Ventas	1.446.873	1.092.804
Ssi Medicina Prepagada S.A.	saldo por pagar	2.244.901	2.236.661
Multipharma S.A.	ventas	237.153	186.940
Multipharma S.A.	Saldo por cobrar	0	84.981

Tanto las compras realizadas a Multipharma S.A. y la prestación de Servicios a SSI Medicina Prepagada S.A, fueron realizadas al precio de mercado; La tasa de interés pactada entre las partes por concepto de créditos comerciales es del 0%. El plazo para el pago de estas obligaciones es de 360 días, respecto a las obligaciones contraídas en el año 2016.

## 19. INDICADORES FINANCIEROS

	2016		2015	
<b>LIQUIDEZ</b>				
<b>Razon Corriente:</b>				
<u>Activo Corriente</u>	4,650,454		5,371,656	
<u>Pasivo Corriente</u>	2,842,293	1.64	3,884,079	1.38
 <b>Capital de Trabajo</b>				
Activo Corriente - Pasivo Corriente	1,808,161		1,487,577	
 <b>ENDEUDAMIENTO</b>				
<b>Nivel de endeudamiento</b>				
<u>Pasivo total</u>	3,359,991		4,544,529	
<u>Activo total</u>	5,100,929	65.9%	5,878,291	77.3%
 <b>Solvencia Economica</b>				
<u>Total Activo</u>	5,100,929		5,878,291	
<u>Total Pasivo</u>	3,359,991	1.52	4,544,529	1.29
 <b>RENTABILIDAD</b>				
<b>Margen Bruto de Utilidad</b>				
<u>Utilidad Bruta</u>	1,598,286		1,214,703	
<u>Ventas</u>	7,683,656	20.8%	6,272,021	19.4%
 <b>Margen Neto de Utilidad</b>				
<u>Utilidad Neta</u>	407,176		147,642	
<u>Ventas</u>	7,683,656	5.3%	6,272,021	2.4%
 <b>Rendimiento del Patrimonio</b>				
<u>Utilidad Neta</u>	407,176		147,642	
<u>Patrimonio</u>	1,740,938	23.4%	1,333,762	11.1%



## 20. Convergencia a Normas Internacionales de Información financiera

Acorde con lo establecido en la Circular Externa No. 000001 de Enero 19 de 2016, la compañía se acogió al cronograma que establece como periodo de transición del 1 de Enero al 31 de diciembre de 2016. Para ello envió a la Súper Intendencia Nacional de Salud el archivo tipo 191 denominado “opción de Aplicación cronograma de implementación”, por lo tanto los primeros Estados Financieros bajo NIIF que emitirá la compañía serán con corte a Diciembre 31 de 2017.

## 21. Reforma Tributaria ley 1819 de Diciembre 29 de 2016

Esta Ley plantea una reforma estructural, al sistema tributario Colombiano para volverlo sencillo, eficiente y equitativo, también se fortalecen los mecanismos para la lucha contra la Evasión y la Elusión fiscal entre otros.

Entre Los temas de mayor relevancia están:

- El incremento a la tarifa general del Impuesto a las Ventas pasando del 16% al 19%. Los servicios de Salud quedan igualmente Excluidos y los servicios de Medicina Prepagada continúan con la tarifa del 5%.
- A partir del año 2017 Se deroga el Impuesto de Renta para la Equidad CREE y la sobre tasa al CREE, el cual estuvo vigente por los años gravables 2013-2014-2015 y 2016, sin embargo se mantiene la exoneración del pago de los aportes a ICBF, SENA y SALUD, para los trabajadores que devenguen hasta 10 salarios mínimos legales vigentes.
- Impuesto sobre la Renta para personas Jurídicas:

La tarifa del impuesto de Renta se modifica a partir del año 2017 por cuanto se incorpora la tarifa del CREE y la sobre tasa así:

2017 34% mas 6% de Sobretasa\* = 40%

2018 33% mas 4% de sobretasa \* = 37%

2019 y siguientes 33% = 33%

- La sobre tasa en el impuesto sobre la renta aplica para los contribuyentes cuya base gravable sea igual o superior a 800 millones de pesos.

- Firmeza de las Declaraciones Tributarias:

La Ley 1819 de 2016 modifica la firmeza de las declaraciones Tributarias pasando de 2 años a 3 años contados a partir de la fecha de presentación o la fecha de la solicitud de devolución o compensación.

- Bases Fiscales igual a Bases NIIF:

Para determinar el valor fiscal en los impuestos sobre la Renta y complementarios, el valor de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, costos y Gastos se aplicara los sistemas de reconocimiento y medición de conformidad con los marcos técnicos normativos contables vigentes en Colombia, cuando la ley tributaria remita expresamente a ellas y en los casos en que esta no regule la materia.

Para efectos fiscales las mediciones que se efectúen a valor presente o valor razonable de conformidad con los marcos técnicos contables, deberán reconocerse al costo, precio de adquisición o valor nominal siempre y cuando no exista un tratamiento diferente en este estatuto.

## **22. Eventos Posteriores**

Durante el año 2016 no hubo:

1. Visitas de inspección practicadas por entidades de control que hayan culminado con amonestaciones o sanciones.
2. Sanciones ejecutoriadas de orden administrativo, contencioso y civil impuesta por autoridades competentes de orden nacional, departamental o municipal.
3. Sentencias condenatorias de carácter penal y sanciones de orden administrativo, proferidas contra funcionarios de la compañía por hechos sucedidos en el desarrollo de sus funciones.

### **23. Contingencias**

A diciembre 31 de 2016, la administración no tiene conocimiento de hechos o situaciones que impliquen para la compañía una contingencia que tenga que revelar o reconocer en los Estados Financieros.

## INFORME DEL REVISOR FISCAL

### A LA ASAMBLEA DE ACCIONISTAS DE SERVICIO DE SALUD INMEDIATO I.P.S S.A.S

1. He auditado el balance general de **SERVICIO DE SALUD INMEDIATO I.P.S S.A.S.**, al 31 de diciembre de 2016 y 2015, los correspondientes estados de resultados, de cambios en el patrimonio, de cambios en la situación financiera y de flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas. Tales estados financieros son responsabilidad de la administración de **SERVICIO DE SALUD INMEDIATO I.P.S S.A.S** y fueron preparados con base en principios de contabilidad generalmente aceptados e instrucciones contables impartidas por la Superintendencia Nacional de Salud. Entre mis funciones se encuentra la de expresar una opinión sobre estos estados financieros con base en mis auditorías.
2. Obtuve las informaciones necesarias para cumplir mis funciones y llevar a cabo mi trabajo de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas en Colombia. Tales normas requieren que planifique y efectúe la auditoría para obtener una seguridad razonable acerca de si los estados financieros están libres de errores significativos. Una auditoría de estados financieros incluye examinar, sobre una base selectiva, la evidencia que soporta las cifras y las revelaciones en los estados financieros. Una auditoría incluye, evaluar los principios de contabilidad utilizados y las estimaciones contables significativas hechas por la administración, así como evaluar la presentación general de los estados financieros. Considero que mis auditorías me proporcionan una base razonable para expresar mi opinión.
3. Los estados financieros antes mencionados, tomados de los libros de contabilidad, presentan razonablemente en todos los aspectos significativos, la situación financiera de **SERVICIO DE SALUD INMEDIATO I.P.S S.A.S.** al 31 de diciembre de 2016 y

2015, los resultados de sus operaciones, los cambios en su patrimonio, los cambios en su situación financiera y sus flujos de

4. efectivo por los años terminados en esas fechas, de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia e instrucciones contables impartidas por la Superintendencia Nacional de Salud aplicados sobre bases uniformes.
  
5. Además, informo que durante dichos años la Empresa **SERVICIO DE SALUD INMEDIATO I.P.S S.A.S** ha llevado su contabilidad conforme a las normas legales y la técnica contable; las operaciones registradas en los libros de contabilidad y los actos de los administradores se ajustaron a los estatutos y a las decisiones de la Asamblea General; la correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas se llevan y se conservan debidamente; el informe de gestión incluyó la expresión por parte de la gerencia de la validez del software, guarda la debida concordancia con los estados financieros básicos; y los aportes al Sistema de Seguridad Social Integral se efectuaron en forma correcta y oportuna incluido los cambios introducidos por la ley 1607 de 2014 y sus decretos reglamentarios. Ha dado cumplimiento a lo estipulado en las normas locales en cuanto al recaudo de la retención en la fuente sobre los bienes y servicios recibidos, aplicando en forma adecuada las bases y tarifas vigentes y presentando de manera oportuna las declaraciones mensuales con pago, así como la información exógena o de medios magnéticos exigidos por la DIAN y por la Secretaría de Hacienda Municipal. Se ha dado cumplimiento con los reportes para la prevención y control de lavado de activos y financiación del terrorismo, de acuerdo con lo establecido en las normas sobre la materia. Finalmente, en relación con la situación jurídica, informo que no tengo conocimiento de las demandas en contra de la entidad. Mi evaluación del control interno, efectuada con el propósito de establecer el alcance de mis pruebas de auditorías, no puso de manifiesto que **SERVICIO DE SALUD INMEDIATO I.P.S S.A.S** no haya seguido medidas adecuadas de control interno y de

conservación y custodia de sus bienes y de los de terceros que estén en su poder.

6. La ley 1314 de 2009 y el decreto reglamentario 3022 de 2014, regulan los principios y las normas de contabilidad e información financiera y de aseguramiento de la información, aceptadas en Colombia.

De acuerdo con lo establecido en el Decreto Reglamentario 3022 de 2014, se establece el marco técnico normativo para preparadores de información financiera que conforman el grupo 2 denominados PYMES.


Así mismo, este decreto estableció el cronograma de aplicación del marco técnico normativo para preparadores de información financiera denominado GRUPO 2.

Indicando que los primeros estados financieros a los que los preparadores de información financiera que califiquen dentro del GRUPO 2, aplicaran el marco normativo contenido en el Decreto 3022, son aquellos que se preparen con corte 31 de diciembre del 2016.

El anterior cronograma fue modificado mediante el decreto 2496 del 2015, modificadorio del decreto 2420 de 2015, en el cual se establece el periodo de transición para los preparadores de información financiera clasificados en el grupo 2 que hacen parte del Sistema General de Seguridad Social en Salud y Cajas de Compensación Familiar será del 1 al 31 de Diciembre de 2016. **SERVICIO DE SALUD INMEDIATO I.P.S S.A.S**, pertenece al grupo 2 y se acogió al nuevo cronograma de acuerdo con el decreto 2496 de 2015, debiendo emitir los primeros estados financieros comparativos bajo NIIF al 31 de Diciembre de 2017.

De acuerdo con lo anterior, los estados financieros a Diciembre 31 de 2016, corresponden a los últimos expedidos, bajo las Normas y Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, expedidos mediante Decreto 2649/1993.

7. Resolución 6066 de Diciembre 2016, la entidad **SERVICIO DE SALUD INMEDIATO I.P.S S.A.S** a la fecha del informe no ha recibido de parte de las Entidades Responsables de Pagos (E.R.P), el cronograma para la realización de las conciliaciones estipuladas en el Art- 5to, de la presente resolución. La entidad ha venido realizando procesos de depuración de su cartera, sin embargo a 31 de Diciembre 2016 cuenta con giros pendientes por aplicar por valor de \$3.096 Millones.



**LUIS ENRIQUE LOZANO L.**  
Revisor Fiscal  
T/P. 20.902-T

Santiago de Cali, Enero 24 de Enero de 2017