

JUNTA DE CALIFICACION DE INVALIDEZ REGIONAL DEL META
NIT. 822.001.390-4

INFORME DE ACTIVIDADES FINANCIERAS A

DICIEMBRE 2022

CONTENIDO

Estado de Situación Financiera

Estado de Resultado Integral

Políticas Contables y Notas Explicativas

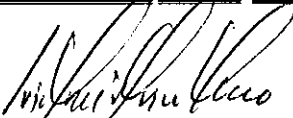
Elaborados bajo NIF

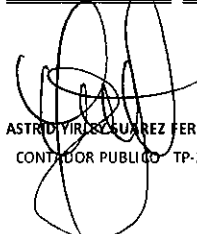
JUNTA DE CALIFICACION DE INVALIDEZ DEL META
NIT. 822.001.390-4
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL PARA LOS PERIODOS DE DE ENERO A DICIEMBRE
DE LOS AÑOS 2022 Y 2021

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

| | NOTAS | dic-22 | | dic-21 | VARIACION | VAR. % |
|---------------------------------|-------|----------------------------|----------------|----------------------------|---------------------------|----------------|
| INGRESOS | | | | | | |
| <i>Ingresos Operacionales</i> | 18 | \$ 2.557.132.166,00 | | \$ 2.772.490.069,00 | -\$ 215.357.903,00 | -7,77% |
| UTILIDAD BRUTA | | <u>\$ 2.557.132.166,00</u> | <u>100,00%</u> | <u>\$ 2.772.490.069,00</u> | <u>-\$ 215.357.903,00</u> | <u>-7,77%</u> |
| <i>Gastos Administrativos</i> | 19 | \$ 2.521.007.026,79 | 98,59% | \$ 2.607.661.369,91 | -\$ 86.654.343,12 | -3,32% |
| UTILIDAD OPERACIONAL | | <u>\$ 36.125.139,21</u> | <u>1,41%</u> | <u>\$ 164.828.699,09</u> | <u>-\$ 128.703.559,88</u> | <u>-78,08%</u> |
| <i>Otros Ingresos</i> | 20 | \$ 12.702.467,15 | 0,50% | \$ 8.307.491,20 | \$ 4.394.975,95 | 52,90% |
| <i>Otros Gastos</i> | 21 | \$ 19.435.169,79 | 0,76% | \$ 21.138.998,98 | -\$ 1.703.829,19 | -8,06% |
| EXCEDENTE (DEFICIT) NETO | | <u>\$ 29.392.436,57</u> | <u>1,15%</u> | <u>\$ 151.997.191,31</u> | <u>-\$ 122.604.754,74</u> | <u>-80,66%</u> |


YO LIMA CARILLA VASCO
 REPRESENTANTE LEGAL


IVAN MAURICIO QUIROZ MORENO
 REVISOR FISCAL TP-122580-T

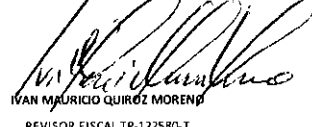

ASTRID VIRREY SUAREZ FERNANDEZ
 CONTADOR PUBLICO TP-232933-T

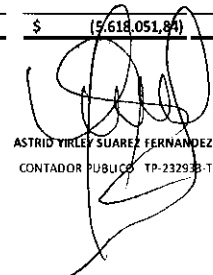
Y

JUNTA DE CALIFICACION DE INVALIDEZ DEL META
NIT. 822.001.390-4
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 VS DICIEMBRE 31 DE 2021
Cifras Expresadas en Pesos Colombianos

| ACTIVOS | NOTA | dic-22 | | dic-21 | | VARIACION | VAR. PORCENT. |
|---|-----------|----------------------------|----------------|----------------------------|---------------------------|----------------|---------------|
| Caja Menor | | \$ 1.500.000,00 | 0,12% | \$ 1.500.000,00 | \$ - | 0,00% | |
| Bancos | | \$ 1.215.863.857,78 | 99,88% | \$ 1.086.957.846,86 | \$ 128.906.010,92 | 11,86% | |
| Fiducias | | \$ - | 0,00% | \$ 176.995.596,69 | \$ (176.995.596,69) | -100,00% | |
| Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo | 5 | \$ 1.217.363.857,78 | 89,41% | \$ 1.265.453.443,55 | \$ (48.089.585,77) | -3,80% | |
| CDTS | | \$ 77.515.854,00 | | \$ 12.945.016,00 | \$ 64.570.838,00 | 498,81% | |
| Inversiones | 6 | \$ 77.515.854,00 | 5,69% | \$ 12.945.016,00 | \$ 64.570.838,00 | 498,81% | |
| Cartera | | \$ 3.867.581,00 | 39,29% | \$ 4.049.332,00 | \$ (181.751,00) | N/A | |
| Anticipos y Avances | | \$ 8.447.265,00 | 85,81% | \$ 257.895,00 | \$ 8.189.370,00 | N/A | |
| Intereses por Cobrar | | \$ - | 0,00% | \$ 78.857,07 | \$ (78.857,07) | -100,00% | |
| Anticipo de Impuestos Y Cont. | | \$ - | 0,00% | \$ - | \$ - | #DIV/0! | |
| Préstamos a colaboradores | | \$ - | 0,00% | \$ - | \$ - | N/A | |
| Otras cuentas por cobrar | | \$ - | 0,00% | \$ 26.900,00 | \$ (26.900,00) | -100,00% | |
| provisión de Cartera | | \$ (2.470.697,00) | | \$ (1.046.605,00) | | | |
| Deudores Comerciales y Otras cuetas por Cobrar | 7 | \$ 9.844.149,00 | 0,72% | \$ 3.366.379,07 | \$ 6.477.769,93 | 192,43% | |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE | | \$ 1.304.723.860,78 | 95,83% | \$ 1.281.764.838,62 | \$ 22.959.022,16 | 1,79% | |
| Equipo de Oficina | | \$ 64.294.300,00 | 202,83% | \$ 64.294.300,00 | \$ - | 0,00% | |
| Equipo Computación | | \$ 48.218.538,00 | 152,12% | \$ 53.718.538,00 | \$ (5.500.000,00) | -10,24% | |
| Activos adquiridos con reservas para inversiones | | \$ 82.912.719,00 | 261,57% | \$ 66.270.400,00 | \$ 16.642.319,00 | N/A | |
| Depreciación Acumulada | | \$ (163.726.884,00) | -516,51% | \$ (139.950.567,00) | \$ (23.776.317,00) | 16,99% | |
| Propiedad Planta y Equipo | 8 | \$ 31.698.673,00 | 2,33% | \$ 44.332.671,00 | \$ (12.633.998,00) | -28,50% | |
| Licencias de Software | | \$ 7.804.693,30 | 31,05% | \$ 6.958.365,30 | \$ 846.328,00 | 12,16% | |
| Seguros | | \$ 466.886,00 | 1,86% | \$ 395.714,00 | \$ 71.172,00 | 17,99% | |
| Adecuaciones en bienes Arrendados | | \$ 16.860.559,00 | 67,09% | \$ 33.721.135,00 | \$ (16.860.576,00) | -50,00% | |
| Otros Activos | 9 | \$ 25.132.138,30 | 1,85% | \$ 41.075.214,30 | \$ (15.943.076,00) | -38,81% | |
| TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE | | \$ 56.830.811,30 | 4,17% | \$ 85.407.885,30 | \$ (28.577.074,00) | -33,46% | |
| TOTAL ACTIVO | | \$ 1.361.554.672,08 | 100,00% | \$ 1.367.172.723,92 | \$ (5.618.051,84) | -0,41% | |
| PASIVO | | | | | | | |
| Obligaciones financieras | 10 | \$ 5.578.595,48 | | \$ - | \$ 5.578.595,48 | N/A | |
| Costos y Gastos por Pagar | 11 | \$ 60.376.130,83 | 5,46% | \$ 52.348.439,00 | \$ 8.027.691,83 | 15,34% | |
| Retención en la Fuente Elca | | \$ 15.945.159,00 | 1,44% | \$ 24.196.108,00 | \$ (8.250.949,00) | -34,10% | |
| Beneficios a Empleados | 12 | \$ 47.923.327,28 | 4,33% | \$ 68.521.840,00 | \$ (20.598.512,72) | -30,06% | |
| Acreedores varios | | \$ - | 0,00% | \$ - | \$ - | N/A | |
| Provisiones para dist. Honorarios y otros gastos | 13 | \$ 212.042.886,00 | 19,17% | \$ 242.020.930,00 | \$ (29.978.044,00) | -12,39% | |
| Ingresos Recibidos por Ant. | 14 | \$ 733.490.170,00 | 66,30% | \$ 683.846.716,00 | \$ 49.643.454,00 | 7,26% | |
| Consignaciones por identificar | 15 | \$ 28.536.681,00 | 2,58% | \$ 8.005.419,00 | \$ 20.531.262,00 | 256,47% | |
| Ingresos Recibidos para Terceros (interconsultores) | 16 | \$ 2.470.362,00 | 0,22% | \$ 2.319.000,00 | \$ 151.362,00 | 6,53% | |
| TOTAL PASIVO A CORTO PLAZO | | \$ 1.106.363.311,59 | 100,00% | \$ 1.081.258.452,00 | \$ 25.104.859,59 | 2,32% | |
| TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO | | \$ 0,00 | | \$ 0,00 | \$ 0,00 | N/A | |
| TOTAL PASIVO | | \$ 1.106.363.311,59 | 81,26% | \$ 1.081.258.452,00 | \$ 25.104.859,59 | 2,32% | |
| PATRIMONIO | | | | | | | |
| Resultados del Ejercicio | | \$ 29.392.436,57 | | \$ 151.997.191,31 | \$ (122.604.754,74) | -80,66% | |
| Acumulado Reservas Futuras Inversiones | | \$ 148.283.069,23 | | \$ 56.401.225,92 | \$ 91.881.843,31 | 162,91% | |
| Excedentes Acumulados | | \$ 77.515.854,69 | | \$ 77.515.854,69 | \$ - | 0,00% | |
| PATRIMONIO | 17 | \$ 255.191.360,49 | 18,74% | \$ 285.914.271,92 | \$ (30.722.911,43) | -10,75% | |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | | \$ 1.361.554.672,08 | 100,00% | \$ 1.367.172.723,92 | \$ (5.618.051,84) | -0,41% | |


YULIMA ZAPATA VASCO
 REPRESENTANTE LEGAL


IVAN MAURICIO QUIROZ MORENO
 REVISOR FISCAL TP-122580-T


ASTRID YIRLEY SUAREZ FERNANDEZ
 CONTADOR PUBLICO TP-232938-T

JUNTA DE CALIFICACION DE INVALIDEZ REGIONAL DEL META
NIT. 822.001.390-4

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

NOTA 1: INFORMACIÓN GENERAL

La Junta de Calificación de Invalidez Regional del Meta, es un organismo del sistema de la seguridad social integral del orden nacional, de creación legal, adscrita al Ministerio del Trabajo con personería jurídica, de derecho privado, sin ánimo de lucro, de carácter interdisciplinario, sujeta a revisoría fiscal, con autonomía técnica y científica en los dictámenes periciales, cuyas decisiones son de carácter obligatorio.

Regida por el decreto número 2463 de 2001, que reglamenta la integración, financiación y funcionamiento de las juntas de calificación de invalidez, modificado por el decreto 1352 de 2013 y posteriormente por el 1072 de 2015, que se encuentra vigente en la actualidad.

La Junta de Calificación de Invalidez Regional del Meta; actualmente, es agente retenedor de renta, está obligado a presentar información exógena; es un contribuyente del régimen especial de renta, quien debe realizar trámite anual ante la Dian, para continuar con la calidad tributaria de este régimen. No es contribuyente de industria y comercio. Obligaciones que se cumplieron a cabalidad en las fechas establecidas.

NOTA 2: DECLARACIÓN DE CUMPLIMIENTO CON LAS NIF PARA MICROEMPRESAS

Los estados financieros de la Junta de Calificación de Invalidez Regional del Meta, entidad individual, correspondientes al 31 de diciembre de 2022 y a diciembre de 2021 han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para las microempresas, decreto 2706 del 27 de diciembre de 2012 y DUR 2420 DE 2015, anexo

3. La unidad monetaria de Estos estados financieros se presenta en pesos colombianos y utiliza el sistema de devengo en la contabilidad.

NOTA 3: RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

3.1 Consideraciones generales

Las principales políticas contables que se han utilizado en la preparación de estos estados financieros se resumen a continuación. Estas políticas contables han sido aprobadas por la dirección Financiera y Administrativa de la Junta y serán utilizadas para la preparación y presentación de los estados financieros a través del tiempo.

3.2. Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y los equivalentes al efectivo están representados por el dinero en efectivo y las inversiones a corto plazo altamente líquidas, cuyo vencimiento es igual o inferior a un año desde la fecha de adquisición. Estos activos financieros están valuados al valor razonable con cambios en resultados a la fecha del balance, sin deducir los costos de transacción en que se pueda incurrir en su venta o disposición.



3.3. Inversiones

Excepto por las inversiones que se registren en el efectivo y equivalentes al efectivo, la Junta reconocerá al costo histórico como inversiones, los instrumentos financieros en los que la Junta tenga control sobre sus beneficios (generalmente corresponden a instrumentos de deuda). Cuando se esperen redimir antes de un año se clasificarán como activos corrientes; cuando se esperen redimir después de un año como no corrientes.

La Junta debe efectuar la causación de los intereses pendientes de cobro, registrándolos en el estado de resultados y afectando la respectiva cuenta por cobrar por intereses, de acuerdo con la tasa pactada en el instrumento, causada de manera lineal durante el tiempo en que se mantenga la inversión

3.4 Cuentas por Cobrar

La Junta reconocerá al costo histórico (valor expresado en la factura o documento de cobro equivalente) como cuentas por cobrar, los derechos contractuales para recibir dinero u otros activos financieros de terceros, a partir de las actividades generadas directamente por la Junta. Cuando se esperen cobrar antes de un año se clasificarán como activos corrientes; cuando se esperen cobrar después de un año como no corrientes

Para los casos que se solicite la factura de venta por anticipada de honorarios La Junta establece como el plazo normal de recaudo de la cartera sesenta (60) días.

Según lo anterior, la Junta medirá la cartera que se encuentre en tal situación al costo histórico (para el caso de la Junta, es similar al precio de la transacción o monto no descontado) a la fecha de cierre de un periodo.

Si a la fecha de cierre de un periodo, la cartera está más allá del plazo normal de recaudo, constituye una transacción de financiación, por lo tanto, la Junta la medirá al valor presente de los pagos futuros descontados a la tasa de interés bancario corriente para créditos de consumo y ordinario de esa fecha del cierre. Cuando no se tenga certeza de poder recuperar una cuenta por cobrar, debe establecerse una cuenta que muestre el deterioro (provisión) que disminuya las respectivas cuentas por cobrar.

Sobre las cuentas por cobrar que no hayan tenido un análisis individual, la Junta, con base en la antigüedad del vencimiento, establecerá una provisión general para reconocer el deterioro según la siguiente tabla:

| Antigüedad | Porcentaje |
|---------------------------|------------|
| Entre 0 días y 180 días | 0% |
| Entre 180 días y 360 días | 40% |
| Más de 360 días | 100% |

3.5. Propiedades, planta y equipo

La Junta reconocerá al costo en su activo no corriente como propiedades, planta y equipo aquellos activos que cumplan con lo siguiente: i) todas las adquisiciones de bienes muebles, cuyo monto individual incluido el IVA sean superiores al 60% de un salario mínimo legal mensual vigente en la fecha de la transacción, ii) que se vayan a usar por más de un periodo contable y iii) que sean para usar en el suministro de los servicios, para arrendarlos a terceros, para uso administrativo o para fines de valorización.

Tras su reconocimiento inicial, la Junta medirá todos los elementos de propiedades, planta y equipo al costo menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro del valor acumuladas

La Junta ha estimado para sus activos fijos las siguientes vidas útiles:

| | |
|---|---------|
| Muebles y enseres | 10 años |
| Equipos de oficina | 2 años |
| Equipos de computación y comunicaciones | 5 años |
| Equipos médicos | 2 años |

3.6 Cuentas por Pagar

La Junta reconocerá al costo histórico como pasivo financiero, las obligaciones contractuales para entregar dinero u otros activos financieros a terceros. Cuando se esperen pagar antes de un año se clasificarán como pasivos corrientes; cuando se esperen pagar después de un año como no corrientes.

La Junta debe efectuar la causación de los intereses pendientes de pago, registrándolos en el estado de resultados y afectando la respectiva cuenta por pagar por intereses, cuando así lo dispongan las condiciones de pago del bien o servicio.

La junta dará de baja una obligación financiera o una cuenta por pagar cuando: **a)** Haya sido pagada o haya expirado, **b)** haya una permuta con un prestamista, **c)** Se condone y **d)** se castigue.

3.7. Arrendamientos

La Junta reconocerá al costo, como gasto los pagos por concepto de arrendamiento, ya sea que se trate de arrendamiento operativo o financiero, así como los pagos en virtud de contratos de arrendamiento con opción de compra. Si el contrato incluye una cláusula de opción de compra y esta se ejerce, el valor de la opción se registrará como activo de acuerdo con su naturaleza.

3.8. Obligaciones laborales

La Junta reconocerá al valor que se espera que haya de pagar como pasivo financiero, de las contraprestaciones que proporciona a sus trabajadores a cambio de sus servicios.

A menos que se requiera que el costo se reconozca como parte del costo de un activo la Junta reconocerá el costo de todos los beneficios a sus empleados como un gasto.

Cuando se esperen pagar antes de un año se clasificarán como pasivos corrientes (generalmente son **a)** salarios y aportes a la seguridad social y **b)** prestaciones sociales básicas); cuando se esperen pagar después de un año se clasificarán como no corrientes (no son muy usuales, pero de haberlas se medirán a la mejor estimación probable de desembolso).

3.8. Reconocimiento de ingresos

La Junta reconocerá los ingresos por emisión de dictámenes cuando el interesado haya radicado la documentación necesaria para dicho trámite.

La Junta podrá reintegrar a los radicantes, consignaciones efectuadas por honorarios una vez la Directora Administrativa y Financiera haya verificado la pertinencia de la solicitud de devolución. La Directora Administrativa y Financiera informará a los interesados si la

devolución será por el 100%, o el 100% menos gastos financieros o por el 60% del monto consignado, en caso de presentarse la declaratoria de desistimiento tácito (es decir se facturarán el 40% del valor consignado, los cuales son de título de gastos de administración).

La Junta reconocerá al costo de la transacción como otros ingresos aquellos diferentes a la prestación de los servicios de calificación.

4. Juicios que influyen en las estimaciones contables:

Al preparar los estados financieros, la Administración asume una serie de juicios, estimados y supuestos sobre el reconocimiento y medición de activos, pasivos, ingresos y gastos. Los resultados reales pueden diferir. Las estimaciones más significativas corresponden a:

3.1. Deterioro de deudores

Se considera la situación de cada deudor a la fecha del estado financiero, así como sus características, vencimientos, dificultades financieras, ambiente económico en el que se desenvuelven, entre otros. Se ha realizado el deterioro de acuerdo a la política contable y se ha reflejado en los estados financieros.

3.2. Vida útil de las propiedades, planta y equipo

La estimación de la vida útil se realiza considerando la situación actual de los activos en cuanto a su uso previsto, desgaste físico, productividad, reparaciones realizadas, obsolescencia técnica y comercial, mantenimiento, entre otros. Estos criterios son analizados al final del período.

NOTA 5: EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Se Presentan los siguientes saldos:

| | dic-22 | dic-21 | % |
|--|-------------------------|-------------------------|---------------|
| Caja menor | 1.500.000,00 | 1.500.000,00 | 0,00% |
| Bancolombia cta corriente | 1.068.595.893,00 | 1.082.769.625,11 | -1,31% |
| Cta bancolombia Ahorros | 147.267.964,78 | 4.188.221,75 | 3416,24% |
| Fiducias | 0,00 | 176.995.596,69 | -100,00% |
| Total Efectivo y Equivalentes al Efectivo | 1.217.363.857,78 | 1.265.453.443,55 | -3,80% |

El efectivo y equivalentes al efectivo, a 31 de diciembre de 2022 y 31 de diciembre de 2021 está compuesto por dineros existentes en la caja menor; y las cuentas bancarias que están vigentes en Bancolombia, con una cuenta corriente y tres cuentas de ahorros

| | |
|------------------|----------------------|
| Cuenta Corriente | <u>849-986429-14</u> |
| Cuenta de ahorro | <u>844-000030-29</u> |
| Cuenta de ahorro | <u>844-000030-28</u> |
| Cuenta de ahorro | <u>364-224130-43</u> |

1

Justificación del Efectivo

Saldo efectivo a 30/12/2022 \$ 1.217.363.857,78

Dinero Destinación Especifica

| | | |
|---|----|----------------|
| Ingresos Recibidos por anticipado (menos \$77.515.855 CDT) | \$ | 655.974.316,00 |
| Provisiones para dist. Honorarios de dictámenes facturados por emitir | \$ | 212.042.886,00 |
| Ingresos Recibidos para Terceros (interconsultores) | \$ | 2.470.362,00 |
| Consig. Por identificar | \$ | 28.536.681,00 |
| Otros Pasivos | \$ | 129.823.212,59 |
| Excedentes Acumulados | \$ | 77.515.854,69 |

Subtotal \$ **1.106.363.312,28****Dinero para inversión** \$ **111.000.545,50****Tener en cuenta que:**

| | | |
|--|----|----------------|
| Resultados del Ejercicio | \$ | 29.392.436,57 |
| Acumulado Reservas Futuras Inversiones | \$ | 148.283.069,23 |

Subtotal \$ **177.675.505,80**Diferencia: -\$ **66.674.960,30****Representados en:**

| | | |
|---|----|----------------------|
| Deudores Comerciales y Otras cuentas por Cobrar | \$ | 9.844.149,00 |
| Propiedad Planta y Equipo | \$ | 31.698.673,00 |
| Otros Activos | \$ | 25.132.138,30 |
| Total | \$ | 66.674.960,30 |

NOTA 6: INVERSIONES

Las inversiones están compuestas por un CDT, en Bancolombia:

| Entidad | Número | fecha de creación | Valor | Pago de intereses | Tasa Nominal |
|-------------|--------------------|-------------------|------------|-------------------|--------------|
| Bancolombia | <u>27601234057</u> | 30/09/2022 | 77,515,854 | al vencimiento | 10.333 % |

A la fecha se tienen constituidos un CDT por \$77.715.854, que corresponde a remanentes acumulados al año 2020, Los intereses recibidos del CDT 27601234057 , serán pagados al vencimiento de CDT el día 2023/03/30 y las inversiones no presentan deterioro.

NOTA 7: DEUDORES

Está compuesto por las cuentas por:

| | dic-22 | dic-21 | % |
|--|------------------------|------------------------|----------------|
| Cartera | \$ 3.867.581,00 | \$ 4.049.332,00 | -4,49% |
| Anticipos y Avances | \$ 8.447.265,00 | \$ 257.895,00 | N/A |
| Intereses por Cobrar | \$ - | \$ 78.857,07 | -100,00% |
| Préstamos a trabajadores | \$ - | \$ - | N/A |
| Otras cuentas por cobrar | \$ - | \$ 26.900,00 | -100,00% |
| Deterioro de Cartera | \$ (2.470.697,00) | \$ (1.046.605,00) | 136,07% |
| Deudores Comerciales y Otras cuentas por Cobrar | \$ 9.844.149,00 | \$ 3.366.379,07 | 192,43% |

En cartera están los casos facturados en el 2020 de demanda o por tutela, los cuales el juzgado ordena a la junta a emitir la calificación y hacer acuerdo de pago con el paciente, a este corte siguen los cuatro casos por cobrar, y Colpensiones, otros Menores, de facturación realizada en diciembre /2022 , pagada en el mes de enero /2023

| NOMBRE | VALOR |
|----------------------------------|-----------|
| VILLA OSPINA JUVENAL DE JESUS | 781.242 |
| VELASCO ARANDA ALONSO ANTONIO | 731.242 |
| MEDIMAS | 80.410 |
| LEON PARRADO FELIPE | 877.803 |
| ADMINISTRADORA COLOMBIA DE PEN | 171.884 |
| UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL D | 1.000.000 |
| MORENO RAMIREZ MARIA ALEJANDR | 75.000 |
| REYES CUBILLOS GEHIDI YISETH | 75.000 |
| NIÑO MARIA RUBIELA | 75.000 |

NOTA 8: PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Compuesto por los bienes adquiridos por la Junta para su uso, siendo necesarios para el cabal cumplimiento de sus obligaciones operativas, administrativas y de control:



| | MUEBLES Y ENSERES | EQUIPO DE COMUNICACIÓN | TOTAL |
|-------------------------------------|-------------------------|---------------------------|-------------------------|
| Saldo inicial al 01/01/2021 | \$ 39.799.045,00 | \$ 18.112.832,00 | \$ 57.911.877,00 |
| Adiciones | \$ - | \$ - | \$ - |
| Adiciones por reservas | \$ 9.769.700,00 | \$ 26.220.450,00 | \$ 35.990.150,00 |
| Retiros | \$ - | \$ - | \$ - |
| Depreciación | (\$ 6.429.492,00) | (\$ 7.149.714,00) | (\$ 13.579.206,00) |
| Depreciación adiciones por reservas | (\$ 9.769.700,00) | (\$ 26.220.450,00) | (\$ 35.990.150,00) |
| Deterioro | \$ - | \$ - | \$ - |
| Saldo Neto Final | \$ 33.369.553,00 | \$ 10.963.118,00 | \$ 44.332.671,00 |
| Mes Terminado al 31/12/2021 | | | |
| Adiciones | \$ - | \$ - | \$ - |
| Adiciones por reservas | \$ 27.840.819,00 | \$ - | \$ 27.840.819,00 |
| Retiros | \$ - | (\$ 5.500.000,00) | (\$ 5.500.000,00) |
| Depreciación | (\$ 6.259.732,00) | (\$ 874.265,00) | (\$ 7.133.997,00) |
| Depreciación adiciones por reservas | (\$ 27.840.819,00) | \$ 0,00 | (\$ 27.840.819,00) |
| Deterioro | \$ - | \$ - | \$ - |
| Saldo Neto Final | \$ 27.109.821,00 | \$ 4.588.853,00 | \$ 31.698.674,00 |
| Mes Terminado al 31/12/2022 | | | |

Hubo reinversión de reserva para futuras inversiones las cuales se reflejan en los activos y así mismo se deprecian en el mismo año.

| DETALLE | VALOR |
|--|-------------------|
| Porta. dell corp vostro intel corei5 ram | 3.201.100 |
| Porta. lenovo v14 core i5 ram 8 | 3.082.100 |
| Porta. lenovo v14 core i5 ram 8 | 3.082.100 |
| Port. dell inspiron core i3 ram 8 area | 2.725.100 |
| Impresora multifuncional epon | 2.431.900 |
| Escaner epon ds 530 it | 1.869.900 |
| Estufa hcb 2p electronica 2º | 141.500 |
| Horno micro h samsung 1.1 negro | 494.900 |
| Armario en rh 2.10 * 1.310 | 1.400.000 |
| Destructora papel / cd * 6 peliskan | 323.820 |
| Vd nevera nf whirlpo | 1.689.899 |
| Sillas escritorio | 7.398.500 |
| VALOR TOTAL | 27.840.819 |

NOTA 9: OTROS ACTIVOS

Corresponde al valor de la parte restante por amortizar de las adecuaciones realizadas en la nueva sede (2018), las cuales se están amortizando a 5 años, tiempo por el cual se pactó la duración del contrato de arriendo; quedando un saldo de \$16.860.559, póliza contra todo riesgo, \$ 466.886 y Licencias de Software \$7.804.693,30, estas últimas se amortizan a un año.

NOTA 10: OBLIGACIONES FINANCIERAS

Se encuentra compuesto por la obligación financiera N.418706 con saldo a 31 de diciembre 2022 de \$ 5.578.595,48

NOTA 11: COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

Se encuentra compuesto por las facturas pendientes de pago con corte a Diciembre 30 de 2022:

CUENTAS POR PAGAR

| | | |
|----------------------------------|-----------|----------------------|
| Honorarios Integrantes y Daf | \$ | 35.870.146,00 |
| Serv. Públicos | \$ | 65.381,19 |
| Reembolso de caja menor | \$ | 1.515.578,00 |
| Servicopy canon | \$ | 630.700,00 |
| otros | \$ | 22.294.325,64 |
| Costos y Gastos por pagar | \$ | 60.376.130,83 |

Éstos se han ido pagando en los términos establecidos.

NOTA 12: BENEFICIOS A EMPLEADOS

lo conforman:

| | dic-22 | dic-21 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| Estado de Situación Financiera (Por pagar) | | |
| Nómina por pagar | \$ - | \$ 9.596.547,00 |
| Cesantias consolidadas | \$ 23.642.282,51 | \$ 26.716.149,00 |
| Intereses sobre cesantias | \$ 2.837.074,14 | \$ 2.893.517,00 |
| Prima de servicios | \$ - | \$ 1.716.207,00 |
| Vacaciones consolidadas | \$ 10.795.370,63 | \$ 13.391.220,00 |
| Retenciones y Aportes de Nómina | \$ 10.648.600,00 | \$ 14.208.200,00 |
| Beneficios a Empleados | \$ 47.923.327,28 | \$ 68.521.840,00 |

| | dic-22 | dic-21 |
|---|--------------------------|--------------------------|
| Cargos al Estado de Resultados (Gasto acumulado) | | |
| Nómina | \$ 341.811.443,00 | \$ 321.667.674,00 |
| Seguridad Social y parafiscales | \$ 101.360.657,20 | \$ 93.313.271,00 |
| Prestaciones Sociales | \$ 80.705.296,41 | \$ 73.674.439,00 |
| Otros (Dotación, aux. Exámenes al pnal) | \$ 17.003.800,00 | \$ 27.295.714,00 |
| TOTAL CARGO ESTADO DE RESULTADOS | \$ 540.881.196,61 | \$ 515.951.098,00 |

Existe un aumento en el gasto porque se ha incrementado la cantidad de colaboradores contratados por nómina.

Adicionalmente, se ha dado cumplimiento con las obligaciones en los términos establecidos por ley.

NOTA 13: PROVISION DISTRIBUCION HONORARIOS Y OTROS GASTOS

Lo conforma:

PROVISIONES

- Provision para distribucion de honorarios \$210.242.886
- Provision para futuros litigios y demandas \$1.800.000

Las provisiones para distribución de honorarios, corresponde a la documentación recibida y facturada que se encuentra pendiente por emitir dictámenes.

NOTA 14: INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO

Representa los valores consignados a la cuenta corriente de Bancolombia, valor de asciende a la suma de \$733.490.170, de los cuales no se ha radicado la documentación o se ha hecho en forma incompleta para iniciar el proceso para emisión de dictamen; estos ingresos han sido recibidos de:

| IDENT. | NOMBRE | VALOR |
|------------|----------------------------------|---------------|
| | 0 NO ESPECIFICADO | - 1.091.474,0 |
| 1006405924 | VARGAS SUAREZ JEREMIAS | - 689.455,0 |
| 10070054 | HERRERA AGUDELO HENRY BENJAMIN | - 589.500,0 |
| 1116664146 | RICANEVO GUANAY ANASTASIO | - 781.242,0 |
| 1118556831 | ECHENIQUE MADINA LAURA NATALIA | - 829.000,0 |
| 1120504069 | PUNTES UREÑA NICOLAS DAVID | - 644.350,0 |
| 1121839173 | HERRERA TIBANA ANDREA CAROLINA | - 644.350,0 |
| 1121839184 | AMAYA MONGUI JHON FERNANDO | - 644.350,0 |
| 1121848532 | MARTINEZ MENDOZA MANUEL ANTON | - 781.242,0 |
| 1121863629 | GONZALEZ CAÑO EINY VIVIANA | - 300.000,0 |
| 1121877328 | CHACON NAVARRO PEDRO FABIAN | - 908.600,0 |
| 1121924589 | SALCEDO CADENA MARIA ISABEL | - 781.242,0 |
| 1121960498 | GONZALEZ TORRES EVELYN XIMENA | - 150.000,0 |
| 1122646506 | MONTENEGRO BEJARANO DAYAN CAR | - 908.600,0 |
| 17268419 | CONTRERAS LOPEZ FRANKY EDICSON | - 369.000,0 |
| 17319768 | MEJIA HERNANDEZ YESID | - 877.803,0 |
| 1732156 | TELLEZ ABRAHAM | - 877.803,0 |
| 17346522 | GARCIA FORERO JOSE ANTONIO | - 616.000,0 |
| 17352373 | PUNTES ROJAS WILLIAM GONZALO | - 689.455,0 |
| 17423828 | OSPINA JHON FREDY | - 828.116,0 |
| 19218646 | VEGA VARELA ALFONSO | - 828.116,0 |
| 21230567 | HERNANDEZ DE BARRAGAN MARIA DEL | - 616.000,0 |
| 21231382 | GIRALDO GUTIERREZ MARIA BERENICE | - 589.500,0 |
| 21244812 | NIÑO BUSTOS MARIA VICTORIA | - 908.526,0 |
| 23725298 | MARIÑO SANCHEZ ELIBED | - 877.802,0 |

| IDENT. | NOMBRE | VALOR |
|-----------|--|----------------|
| 79254014 | TRUJILLO LOPEZ JOSE AQUIMIN | - 97.534,0 |
| 79650240 | AREVALO REYES JAVIER HERNEYDER | - 454.263,0 |
| 800103196 | DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE | - 1.781.242,0 |
| 800138188 | PENSIONES Y CESANTIAS PROTECCION S.A. | - 31.307.448,0 |
| 800149496 | COLFONDOS S.A. | - 2.021.521,0 |
| 800226175 | COLMENA RIESGOS PROFESIONALES S.A. | - 51.657.502,0 |
| 800256161 | SURATEP S.A. | - 16.639.449,0 |
| 826000361 | ALMACENES PARAISO | - 908.526,0 |
| 830007430 | SERVICIAL SAS | - 333.333,0 |
| 830008686 | LA EQUIDAD SEGUROS DE VIDA | - 22.367.907,0 |
| 830054904 | MAPFRE COLOMBIA VIDA SEGUROS S.A. | - 10.397.516,0 |
| 830106999 | JUNTA REGIONA DE BOGOTA Y CUNDINAMARCA | - 641.773,0 |
| 860002180 | SEGUROS COMERCIALES BOLIVAR | - 6.365.896,0 |
| 860002183 | SEGURO DE VIDA COLPATRIA S.A. | - 35.914.366,0 |
| 860002184 | SEGUROS COLPATRIA .S.A | - 50.815.649,0 |
| 860002400 | LA PREVISORA COMPAÑIA DE SEGUROS | - 14.437.208,0 |
| 860002503 | COMPAÑIA DE SEGUROS BOLIVAR S.A | - 34.621.268,0 |
| 860002534 | QBE SEGUROS S.A | - 12.231.386,0 |
| 860008645 | LIBERTY SEGUROS DE VIDA S.A | - 4.876.213,0 |
| 860009578 | SEGUROS DEL ESTADO S.A. | - 99.854.976,0 |
| 860011153 | POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS | - 59.930.243,0 |
| 860028415 | EQUIDAD SEGUROS | - 13.359.963,0 |
| 860037013 | COMPAÑIA MUNDIAL DE SEGUROS | - 40.835.255,0 |
| 860039988 | LIBERTY SEGUROS S.A. | - 5.726.722,0 |
| 860068182 | CREDICORP CAPITAL COLOMBIA S.A. | - 4.000.000,0 |

| | | |
|----------|-----------------------------------|---------------|
| 2920269 | PERDOMO PRADA HORACIO | - 589.500,0 |
| 3142541 | RODRIGUEZ GUTIERREZ LUIS ALEJANDR | - 644.350,0 |
| 3271951 | MONTENEGRO GARCIA LUIS ALFREDO | - 737.717,0 |
| 40187262 | SUAREZ GUTIERREZ JOHANA ANDREA | - 10.500,0 |
| 40327340 | RODRIGUEZ GARCIA YEIMY MARCELA | - 616.000,0 |
| 40340788 | HERNANDEZ LISETH IHOANA | - 589.500,0 |
| 40369516 | CLAVIJO CLAVIJO MARINA | - 589.500,0 |
| 40396535 | RENDON MARIN OBEIDA | - 1.000.000,0 |
| 40400327 | CAICEDO BOCURU LILIANA | - 550.000,0 |
| 40438993 | MATEUS CALDERON SORAIDA BELKIS | - 737.717,0 |
| 4148326 | VARGAS MONDRAGON JUAN DE JESUS | - 644.350,0 |
| 41562595 | GUTIERREZ BONILLA MERY DEL SOCORR | - 644.350,0 |
| 4295247 | DIAZ RAMIREZ RAUL | - 877.803,0 |
| 51746339 | ARIAS AZCUENAGA MARIA PIEDAD | - 30.723,0 |
| 51759166 | TRIANA BARBOSA ANGELA SORAIDA | - 828.116,0 |
| 51830008 | ROJAS ROCHA OLGA LUCIA | - 908.526,0 |
| 51941534 | MARTINEZ CAMACHO ISABEL | - 828.200,0 |
| 52967926 | ROMERO RUBIANO HELENA PATRICIA | - 2.471.058,0 |
| 5417073 | OVALLOS ORTIZ VICTOR JULIO | - 644.350,0 |
| 6084886 | AREVALO LUIS ESNEIDER | - 363.639,0 |
| 6671668 | GRANADOS JAIME ALBERTO | - 689.455,0 |
| 6767400 | MORENO BAUTISTA EDGAR PAUL | - 1.659.045,0 |
| 7364078 | ALVARADO FIGUEROA CARLOS ARIAL | - 908.526,0 |
| 7365776 | LEON NIÑO ARIEL | - 454.263,0 |
| 74244937 | VARGA CASTELLANOS WILLIAM | - 71.474,0 |
| 74754557 | JASPE FUENTES CARLOS | - 689.455,0 |
| 79153764 | VELSAQUEZ SILVA HENRY ALFONSO | - 781.242,0 |

| | | |
|-----------|---|----------------------|
| 86008648 | VASQUES ACOSTA ALVARO | - 644.350,0 |
| 86045508 | TORRES MENESES JOSE DARIO | - 613.900,0 |
| 86046704 | FONSECA BENITO JHON ALEXANDER | - 1.000.000,0 |
| 860503617 | SEGUROS DE VIDA ALFA S.A. | - 59.285.862,0 |
| 860524654 | ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA | - 1.877.803,0 |
| 86063252 | BETANCOURTH CISNEROS GELMAN DIDI | - 644.350,0 |
| 86068652 | RAMOS GALINDO ANDRES | - 908.526,0 |
| 890102044 | CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR CAJACOPI A | - 1.539.714,0 |
| 890903407 | SEGUROS GENERALES SURAMERICANA S.A | - 10.433.551,0 |
| 890903790 | SEGUROS DE VIDA SURAMERICANA S.A | - 45.100.431,0 |
| 891700037 | MAPFRE SEGUROS GENERALES DE COLOMBIA S A | - 2.705.919,0 |
| 899999068 | ECOPETROL S.A | - 1.689.455,0 |
| 899999090 | MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO | - 1.475.434,0 |
| 900223460 | SEGURO OBLIGATORIO DE TRANSITO LA NACION | - 689.410,0 |
| 900298372 | CAPITAL SALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD | - 468.745,0 |
| 900336004 | ADMINISTRADORA COLOMBIA DE PENSIONES COLPENSIONES | - 18.390.789,0 |
| 900527797 | FORTALEZA LEGAL S.A.S | - 781.242,0 |
| 900542247 | FONDO ABIERTO FIDUCREDICORP VISTA | - 10.268.208,0 |
| 900633552 | COMPAÑIA ASESORA VICTIMAS DE TRANSITO E | - 616.000,0 |
| 901097473 | MEDIMAS | - 1.120.611,0 |
| 901153500 | UNION TEMPORAL MEDISALUD | - 908.526,0 |
| 93456549 | MUÑOZ BOTERO EDWIN | - 644.350,0 |
| 94154883 | SALAMANCA VELEZ MIGUEL OVRINE | - 781.242,0 |
| 97446243 | MARTINEZ LISCANO GILBERTO | - 644.350,0 |
| 97613867 | CASTILLO MARCHAN JHONNY FABIAN | - 689.500,0 |
| 999990902 | TESORO NACIONAL | - 4.609.858,0 |
| | TOTAL | 730.490.170,0 |

NOTA 15: CONSIGNACIONES FOR IDENTIFICAR

Corresponde a los dineros ingresados a la Junta, los cuales no ha sido posible identificar el tercero que consigno.

NOTA 16: INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS

Corresponde a dineros recibidos para interconsultas de estudio de puestos de trabajo realizada por entes diferentes a la Junta, que han sido pagados por los interesados, pero los terceros no han facturado.

NOTA 17: PATRIMONIO

Lo conforman el excedente obtenido en el período, por valor de \$ 29.392.436,57; la reserva para futuras inversiones \$ 148.283.069,23 y los excedentes acumulados son \$77.515.854,69 los cuales se encuentran en un cdt a seis meses.

Con el fondo de reservas para futuras inversiones, se ha realizado compras necesarias para el buen funcionamiento de la junta:

Y

| | | |
|---|--------------------|--------------------------|
| Saldo reserva para futuras inversiones al 01/01/2021 | | \$ 56.401.225,92 |
| Mas traslado resultado del ejercicio año 2021 | \$ 151.997.191,31 | |
| Menos inversiones realizadas año 2022 | | |
| Asistencia departamento tecnología | \$ (14.577.500,00) | |
| Diseño, actualización y modificación softwar advtivo Junt | \$ (17.697.329,00) | |
| Compras con reservas ver nota N 8 | \$ (27.840.519,00) | |
| Total Compras | \$ (60.115.348,00) | \$ 148.283.069,23 |
| Saldo reserva para futuras inversiones al 31/12/2022 | | |

NOTA 18: INGRESOS OPERACIONALES

| | | | |
|-------------------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------|
| Menos Devoluciones | -00.200.713,00 | -26.618.495,00 | 148,91% |
| Total Ingresos Operacionales | 2.557.132.166,00 | 2.772.490.069,00 | -7,77% |

| | 2022 | 2021 | % |
|-------------------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------|
| Emision de dictamen | 2.612.287.828,00 | 2.793.860.966,00 | -6,50% |
| Apropiación 40% | 11.101.051,00 | 5.247.598,00 | N/A |
| Menos Devoluciones | -66.256.713,00 | -26.618.495,00 | 148,91% |
| Total Ingresos Operacionales | 2.557.132.166,00 | 2.772.490.069,00 | -7,77% |

La facturación se realiza una vez se verifica que los interesados alleguen la documentación necesaria y se evidencie el pago. Posteriormente se asigna la cita de valoración para emisión del dictamen.

Los ingresos por emisión de dictámenes se disminuyeron , frente al año 2021 en un 7.77%; sin embargo. las devoluciones aumentan en 148.91%; esto debido al trámite por realizar devoluciones de dinero, en los casos en los que no se ha podido dar trámite por factores externos a la junta.

NOTA 19: GASTOS ADMINISTRATIVOS

Esta cuenta comprende las erogaciones necesarias para el buen funcionamiento de la Junta, lo compone:



| | 2022 | 2021 | % |
|-------------------------------------|----------------------------|----------------------------|---------------|
| Gastos de Personal | \$ 540.881.196,61 | \$ 515.951.098,00 | 4,83% |
| Honorarios | \$ 1.653.709.730,13 | \$ 1.815.158.078,17 | -8,89% |
| Arrendamiento | \$ 73.422.228,00 | \$ 65.935.827,00 | 11,35% |
| Seguros | \$ 1.317.919,00 | \$ 1.170.658,00 | 12,58% |
| Servicios | \$ 122.204.896,07 | \$ 91.872.421,74 | 33,02% |
| Mantenimiento y Reparaciones | \$ 10.731.050,00 | \$ 22.245.025,00 | -51,76% |
| Gastos de Viaje | \$ 300.000,00 | \$ - | N/A |
| Depreciaciones | \$ 10.067.341,00 | \$ 13.579.206,00 | -25,86% |
| Amortizaciones | \$ 38.777.798,63 | \$ 24.007.253,44 | 61,53% |
| Gastos Diversos | \$ 65.823.290,35 | \$ 56.695.197,56 | 16,10% |
| Provisiones | \$ 3.771.577,00 | \$ 1.046.605,00 | 260,36% |
| Total Gastos Administrativos | \$ 2.521.007.026,79 | \$ 2.607.661.369,91 | -3,32% |

Los gastos de personal se encuentran desagregados y explicados en la nota 11.

19.1 Honorarios

| | 2022 | 2021 | % |
|----------------------------------|-------------------------|-------------------------|---------|
| Honorarios Emisión de Dictámenes | 1.580.028.735,13 | 1.733.455.861,17 | -8,85% |
| Honorarios miembro ad-hoc | 124.217,00 | 124.217,00 | N/A |
| Asesoría contable | 13.353.600,00 | 19.040.000,00 | -29,87% |
| Asesoría revisoria fiscal | 20.287.200,00 | 19.095.000,00 | 6,24% |
| Otros honorarios | 39.915.978,00 | 43.443.000,00 | -8,12% |
| Total Honorarios | 1.653.709.730,13 | 1.815.158.078,17 | |

Los gastos reflejados en honorarios por emisión de dictámenes corresponden al 60% del valor de la facturación realizada; sin embargo, son pagados hasta la emisión del dictamen de acuerdo con lo establecido en el numeral 1 del artículo 2.2.5.1.17 del decreto 1072 de 2015, éstos se incrementan de acuerdo con la facturación realizada.

para los meses de enero a mayo y septiembre a noviembre el iva de DAF fueron asumidos dentro de presupuesto del 40%, estos últimos meses de acuerdo a oficio del 15 de septiembre 2022 .

Otros honorarios corresponden a los cobrados por la persona de calidad y se realizó cambio de contrato con el asesor de tecnología (Tic), a partir de junio es contrato de prestación de servicios.

19.2 Arrendamientos

Corresponden al alquiler de la sede en el período, el cual es por arrendamiento operativo de la oficina donde esta ubicada la junta y el alquiler de impresora :

| | |
|---------------------------|-------------------------|
| Arriendo Oficina | 68.330.619,00 |
| Arriendo Equipo de comput | 5.091.609,00 |
| Total | \$ 73.422.228,00 |

19.3 Servicios

| | 2022 | 2021 | % |
|--------------------------------------|--------------------------|--------------------------|---------|
| Vigilancia | 2.519.007,15 | 2.369.736,00 | 6,30% |
| Mensajería | 59.218.488,00 | 54.574.977,00 | 8,51% |
| Servicios técnicos | 6.596.261,00 | 4.800.000,00 | 37,42% |
| Transportes y acarreos | 300.000,00 | 266.400,00 | 12,61% |
| Actualizac. Progama contable | 1.473.482,00 | 3.475.276,00 | N/A |
| Servicios Públicos | 26.986.252,12 | 79.999.762,00 | -66,27% |
| Servicio de internet y procesamiento | 9.277.758,34 | 2.516.383,00 | 268,69% |
| Hosting | 6.619.401,00 | 2.761.937,16 | N/A |
| Viáticos médico ad-hoc | 3.003.220,00 | 0,00 | N/A |
| Otros | 5.462.052,46 | 70.000,00 | N/A |
| Total Servicios | \$ 122.204.896,07 | \$ 150.834.471,16 | |

La mensajería se incrementa en 8.51%; se sigue realizando la notificación de correos electrónicos y correos físico.

Los servicios técnicos corresponden a contrato realizado con ingeniate sas para mantenimiento, asesoría y actualización de la página de internet. se paga actualización del software contable, así como la compra de documentos electrónicos como facturas, nómina y del documento soporte

Los servicios públicos se disminuyo en 66.27%; sin embargo, el internet se incrementa en 268.69% por contratación con un operador que ofrece mayor estabilidad en la prestación del servicio.

19.4 Mantenimiento y reparaciones

Se ha incurrido en los gastos de mantenimiento:

| | 2022 | 2021 | % |
|--|----------------------|----------------------|---------|
| Equipo de oficina | 2.795.466,00 | 3.190.000,00 | -12,37% |
| Equipo de computación y comunic. | 1.618.284,00 | 8.105.898,00 | -80,04% |
| Adecuacion e instalacion | 6.118.700,00 | 10.949.127,00 | -44,12% |
| Total Mantenimiento y reparaciones: | 10.731.050,00 | 22.245.025,00 | |

Se realizó mantenimiento a equipos de cómputo y se realizaron los mantenimientos en las instalaciones necesarios para el buen funcionamiento de la junta.

19.5 Diversos

Lo conforma:

| | 2022 | 2021 | % |
|-------------------------------|----------------------|----------------------|--------|
| elementos de aseo y cafetería | 8.462.770,00 | 5.819.184,00 | 45,43% |
| útiles de papelería | 6.343.817,00 | 6.020.677,00 | 5,37% |
| taxis y buses | 1.065.350,00 | 642.750,00 | 65,75% |
| casino y restaurante | 938.800,00 | 148.000,00 | N/A |
| otros | 49.005.413,35 | 44.064.586,56 | 11,21% |
| Total Gastos Diversos | 65.816.150,35 | 56.695.197,56 | |

Los elementos de aseo y cafetería se incrementan por la asistencia de personal a la junta, el incremento en precios y el incremento en el número de colaboradores

Útiles de papelería, se incrementan en 5.37%, aun cuando se está realizando la mayoría de los procesos de manera virtual.

Otros, lo conforma:

| | 2022 | 2021 | % |
|----------------------------------|-------------------------|-------------------------|----------|
| Otros | \$ 750.361,06 | \$ 6.066.680,00 | -87,63% |
| Capacitacion integrantes | \$ 31.412.540,00 | \$ 13.902.312,00 | 125,95% |
| Domicilios | \$ 345.000,00 | \$ 1.217.965,00 | -71,67% |
| Redondeo o ajuste al peso | \$ 69.513,53 | \$ 18.676,46 | 272,20% |
| Impuesto asumido | \$ 432.932,60 | \$ 289.201,10 | N/A |
| Bienestar social | \$ 11.224.565,16 | \$ 14.781.709,00 | -24,06% |
| Gastos de activo | \$ 2.390.178,00 | \$ 5.502.190,00 | -56,56% |
| Gastos Covid-19 | \$ 401.000,00 | \$ 491.160,00 | -18,36% |
| Extintores | \$ 370.000,00 | \$ 261.500,00 | 41,49% |
| Fumigación | \$ - | \$ 550.000,00 | -100,00% |
| Botiquín | \$ 143.306,00 | \$ - | N/A |
| Implementos Dotacion Consultorio | \$ 1.466.017,00 | \$ - | N/A |
| Gastos del archivo | \$ - | \$ 983.193,00 | N/A |
| | \$ 49.005.413,35 | \$ 44.064.586,56 | |

Otros gastos se aumentaron en 11.21%, siendo lo más relevante que el rubro de la capacitación de los miembros teniendo en cuenta que los dos últimos años no ha hecho uso de este beneficio pero para el año 2022 si .

GASTOS DEL ACTIVO

En gastos de activos, se adquirieron:

| DETALLE | VALOR |
|--|---------|
| MONITOR EXCLUSIV 22 PULGADAS FHD | 465.000 |
| 9 BRAZO MONITOR SENCILLO | 988.236 |
| SERV. DE TRASLADO DE ELEMENTOS ERGONOMICOS | 70.000 |
| 01 DISCO DURO 2TB PARA RESPALDO DE INFORMACIÓN PAG WEB | 298.000 |
| E 04 UPS PARA SEG. Y PROT DE EQUIPOS | 504.202 |
| DOMICILIO ENTREGA DE 04 UPS | 6.000 |
| ESTUFA ELECTRICA | 58.740 |
| OTROS | - |

NOTA 20: OTROS INGRESOS

Lo conforma:

| | 2022 | 2021 | % |
|--------------------------------------|-------------------------|------------------------|----------|
| Rendimientos Financieros | 2.861.129,37 | 4.730.071,74 | -39,51% |
| Recuperacion de costos y gastos | 2.731.235,00 | 205.370,00 | 1229,91% |
| Aprovechamientos | 437.556,67 | 234.628,00 | 86,49% |
| Subvenciones del Gobierno (Sacúdete) | 6.632.082,00 | 3.100.338,00 | N/A |
| Ajustes al peso y otros | 40.464,11 | 37.083,46 | 9,12% |
| Total Otros Ingresos | \$ 12.702.467,15 | \$ 8.307.491,20 | |

Se ha solicitado el auxilio del gobierno SACUDETE, siendo el valor más representativo otros ingresos, Se ha sido utilizados para sufragar gastos administrativos de la Junta.

NOTA 21: OTROS GASTOS

Los gastos financieros corresponden a los cobrados por el banco en este período de tiempo y el retiro de impresora toshiba 4555

| | 2022 | 2021 | % |
|---------------------------|-------------------------|-------------------------|---------|
| Gastos Financieros | 16.868.513,79 | \$ 21.138.998,98 | -20,20% |
| Retiro de activos | 2.566.656,00 | \$ - | N/A |
| Total Otros Gastos | \$ 19.435.169,79 | \$ 21.138.998,98 | |

NOTA 22: CAUSACIONES

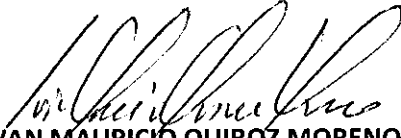
Todos los ingresos, costos y gastos, compra de activos y provisiones se contabilizan por el sistema de causación contable.

NOTA 23: CONTROL INTERNO CONTABLE

La información soporte de la contabilidad de la Junta, es archivada y conservada en la sede principal de la misma, bajo la responsabilidad de la administración.



YOLIMA ZAPATA VASCO
Representante Legal



IVAN MAURICIO QUIROZ MORENO
REVISOR FISCAL TP-122580-T



ASTRID YIRLEY SUAREZ f
Contador Público TP-232933-T