



GRAN TERRITORIO DE LOS PASTOS
E.P.S. INDÍGENA
MALLAMAS

El Autocuidado en salud Para Un Buen Vivir !

**ESTADOS FINANCIEROS
COMPARATIVOS
2022 - 2023**



ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD MALLAMAS EPS-I

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL COMPARATIVO

Periodos contables terminados a 31 de Diciembre de 2022 y 2023

Cifras en pesos Colombianos

	Notas	Año 2022	Año 2023
Ingresos por prestación de Servicios	28	430.212.261.483,00	534.400.375.879,00
De actividades y/o servicios especializ	29	520.995.307.256,00	595.805.285.529,00
EXCEDENTE (DEFICIT) BRUTO		-90.783.045.773,00	-61.404.909.650,00
Gastos Administrativos y de Operación	29	21.589.144.813,00	24.766.271.786,00
Otros gastos Operacionales	29	10.505.811.926,00	10.634.505.673,00
EXEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL		-122.878.002.512,00	-96.805.687.109,00
Ingresos Financieros	28	325.227.942,00	474.129.780,00
Subvenciones		0,00	0,00
Ingresos Diversos	28	11.075.951.979,00	5.237.652.423,00
Extraordinarios	28	437.992.469,00	11.153.131,00
Reversion de Provisiones		0,00	8.931.344.772,00
Gastos Financieros	29	0,00	0,00
Otros Ingresos y gastos no operacionales	29	-1.982.831.784,00	-1.597.313.280,00
RESULTADO DEL PERIODO		-113.021.661.906,00	-83.748.720.283,00
RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO		-113.021.661.906,00	-83.748.720.283,00

LUIS FERNANDO CUASTUMAL CUATIN
GERENTE GENERAL

BYRON JURADO LOPEZ
REVISOR FISCAL
T.P. No. 86.503-T

FERNANDO ERAZO ROSERO
CONTADOR
T.P. No. 79.620-T

ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD MALLAMAS EPS-I

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO

Periodos contables terminados a 31 de Diciembre de 2022 y 2023

Cifras en pesos Colombianos

ACTIVOS	Notas	Año 2022	Año 2023
Activos Corrientes		11.978.124.071,00	15.228.519.719,00
Efectivo y equivalentes al efectivo	5	8.823.267.132,00	9.734.978.179,00
Cuentas por cobrar	7	3.152.521.416,00	3.891.852.352,00
Inversiones o instrumentos derivados	6	2.335.523,00	1.601.689.188,00
Activos No Corrientes		11.965.235.509,00	11.793.269.937,00
Cuentas por cobrar	7	1.576.646.617,00	1.576.646.617,00
Propiedades, Planta y Equipo	10	4.728.483.279,00	4.816.840.049,00
Otros Activos	14	5.660.105.613,00	5.399.783.271,00
TOTAL DE ACTIVOS		23.943.359.580,00	27.021.789.656,00
PASIVOS	Notas	Año 2022	Año 2023
Pasivos Corrientes		158.527.986.802,00	245.507.120.709,00
Cuentas por pagar	21	154.669.423.331,00	240.535.336.421,00
Recursos a favor de terceros		1.324.145.220,00	1.324.145.220,00
Descuentos de nomina	22	247.153.526,00	281.184.969,00
Recursos Recibidos del SGSS	21	166.627.453,00	157.474.120,00
Retención en la fuente		450.881.000,00	552.295.078,00
Otras Cuentas Por Pagar	21	409.722.368,00	394.516.008,00
Beneficios a los Empleados	22	1.260.033.904,00	2.262.168.893,00
Pasivos No Corrientes		9.328.279.603,00	9.176.296.053,00
Prestamos por pagar	20	0,00	0,00
Provisiones	23	9.284.855.673,00	9.105.290.799,00
Otros Pasivos	24	43.423.930,00	71.005.254,00
TOTAL PASIVOS		167.856.266.405,00	254.683.416.762,00
PATRIMONIO	Notas	Año 2022	Año 2023
Aportes Sociales	27	57.033.400,00	57.033.400,00
Reservas	27	873.898.636,00	873.898.636,00
Resultados de ejercicios anteriores	27	-31.822.176.955,00	-144.843.838.859,00
Resultados del ejercicio	27	-113.021.661.906,00	-83.748.720.283,00
Impactos por Transición NMR	27	0,00	0,00
TOTAL PATRIMONIO		-143.912.906.825,00	-227.661.627.106,00
PASIVO + PATRIMONIO		23.943.359.580,00	27.021.789.656,00

0,00

ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD MALLAMAS EPS-I

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO

Periodos contables terminados a 31 de Diciembre de 2022 y 2023

Cifras en pesos Colombianos



LUIS FERNANDO CUAUSTUMAL CUATIN
GERENTE GENERAL



BYRON JURADO LOPEZ
REVISOR FISCAL
T.P. No. 86.503-T



FERNANDO ERAZO ROSERO
CONTADOR
T.P. No. 79620-T

ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD MALLAMAS EPS-I

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO COMPARATIVO

Para los años terminados en Diciembre 31 de 2022 y Diciembre 31 de 2023

Método Indirecto

Cifras en pesos Colombianos

	Año 2022	Año 2023
UTILIDAD DEL EJERCICIO	- 113.021.661.907,00	- 83.748.720.283,00
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO		
DETERIORO DE CARTERA	- 136.435.602,00	43.892.125,00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	313.607.045,00	356.171.254,00
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	298.400.004,00	298.400.004,00
PROVISION PARA SERVICIOS DE SALUD	3.513.315.364,00	- 179.564.873,00
PROVISIONES DIVERSAS	0,00	0,00
REEXPRESION ESTADOS FINANCIEROS	143.800.048,00	0,00
UTILIDAD AJUSTADA	- 108.888.975.048,00	- 83.229.821.773,00
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN (+/-)		
INVER DE ADMON DE LIQUIDEZ A VALOR MERCADO	0,00	-1.599.353.666,00
DEUDORES	1.604.757.652,00	- 783.223.061,00
DESCUENTOS DE NÓMINA	38.897.028,00	34.031.443,00
INVENTARIOS	0,00	0,00
RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	9.871.000,00	101.414.078,00
ADMINISTRACIÓN DE LA SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	91.892.516.533,00	85.865.913.090,00
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	21.907.100,00	0,00
INVER DE ADMON DE LIQUIDEZ A VALOR MERCADO	-36.389,00	0,00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	- 47.269.523,00	- 15.206.360,00
RECURSOS RECIBIDOS DEL SIST DE SEG SOCIAL	- 330.127.962,00	- 9.153.333,00
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	228.298.663,00	1.002.134.989,00
EFFECTIVO NETO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	93.418.814.102,00	84.596.557.180,00
ACTIVIDADES DE INVERSION (+/-)		
FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	- 1.446.028.811,00	0,00
MAQUINARIA Y EQUIPO	- 12.360.387,00	- 8.199.700,00
EDIFICACIONES	0,00	0,00
EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	-3.600.000,00	0,00
MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	- 114.191.950,00	- 43.078.752,00
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	- 617.946.266,00	- 412.549.570,00
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION O ELEVACION	0,00	19.300.000,00
TERRENOS	0,00	0,00
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	- 62.117.503,00	- 55.626.465,00
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	4.916.552.548,00	54.488.540,00
INTANGIBLES	- 158.806.004,00	- 36.939.737,00
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	- 892.802.205,00	27.581.324,00
LITIGIOS Y DEMANDAS	0,00	0,00
AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	0,00	0,00
EFFECTIVO NETO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	1.608.699.422,00	- 455.024.360,00
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO (+/-)		
EFFECTIVO NETO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-	-
FLUJO NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	- 13.861.461.524,00	911.711.047,00
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AÑO ANTERIOR	22.684.728.656,00	8.823.267.132,00
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES PRESENTE AÑO	8.823.267.132,00	9.734.978.179,00

ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD MALLAMAS EPS-I
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO COMPARATIVO

Para los años terminados en Diciembre 31 de 2022 y Diciembre 31 de 2023

Método Indirecto

Cifras en pesos Colombianos



LUIS FERNANDO CUAUSTUMAL CUATIN
GERENTE GENERAL



BYRON JURADO LOPEZ
REVISOR FISCAL
T.P. No. 86.503-T



FERNANDO ERAZO R.
CONTADOR
T.P. No. 79620-T

EPS INDIGENA MALLAMAS
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INDIVIDUAL

NIT: 837.000.084-5
 A 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 (cifras en pesos colombianos)



GRAN TERRITORIO DE LOS PASTOS
E.P.S. INDÍGENA
MALLAMAS
 "El autocuidado en salud para un buen vivir"

DETALLE DEL MOVIMIENTO	APORTES SOCIALES	RESERVAS	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADOS DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
SALDO A 31 DE DICIEMBRE 2021	57.033.400,00	873.898.637,00	(37.990.730.536,00)	6.024.647.241,00	(31.035.151.258,00)
APROPIACION DE RESULTADO DEL PERIODO 31 DE DICIEMBRE 2021			6.168.553.582,00	(6.024.647.241,00)	
RESULTADO EJERCICIO 31 DE DICIEMBRE 2022				(113.021.661.906,00)	
SALDO A 31 DE DICIEMBRE 2022	57.033.400,00	873.898.637,00	(31.822.176.954,00)	(113.021.661.906,00)	(143.912.906.823,00)
APROPIACION DE RESULTADO DEL PERIODO 31 DE DICIEMBRE 2022			(113.021.661.906,00)	113.021.661.906,00	
RESULTADO EJERCICIO 31 DE DICIEMBRE DE 2023				(83.748.720.283,00)	
SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2023	57.033.400,00	873.898.637,00	(144.843.838.860,00)	(83.748.720.283,00)	(227.661.627.106,00)

LUIS FERNANDO CUASTUMAL CUATIN
GERENTE GENERAL

BYRON SANDRO JURADO LOPEZ
REVISOR FISCAL
T.P. 86.503-T

FERNANDO ERAZO ROSERO
CONTADOR PUBLICO
TP. 79620-T



GRAN TERRITORIO DE LOS PASTOS
E.P.S. INDÍGENA
MALLAMAS

El Autocuidado en salud Para Un Buen Vivir !

**CERTIFICACIÓN DE ESTADOS
FINANCIEROS
VIGENCIA 2023**



CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS AÑO
2.022-2.023

EL SUSCRITO REPRESENTANTE LEGAL
LUIS FERNANDO CUASTUMAL CUATIN Y
CONTADOR PÚBLICO
FERNANDO ERAZO ROSERO
DE MALLAMAS EPS INDIGENA
NIT. 837.000.084-5

CERTIFICAMOS:

Que hemos preparado bajo nuestra responsabilidad los siguientes Estados Financieros: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados integral, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo junto con las notas explicativas con corte a Diciembre 31 del 2022 y 2023, de acuerdo con la normatividad legal aplicable, como son entre otras la Ley 222 de 1995, Ley 603 de 2000, Decreto 1406 de 1999, en cumplimiento a la resolución 414 del 2014 que aplica para empresas que no cotizan en el mercado de valores, y que no captan ni administran ahorro del público.

Que los hechos económicos que afectan a **MALLAMAS EPS INDIGENA** han sido correctamente clasificados, descritos y revelados y están contenidos en las notas a los Estados Financieros con corte al 31 de Diciembre del 2022 y 2023, por lo que se certifica que las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares de nuestro Software contable,

CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS AÑO **2.022-2.023**

están debidamente soportados y reflejan razonablemente la situación financiera de la Entidad.

Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con cortes de documentos y con las acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones en el ejercicio de 2022 y 2023.

Que los demás hechos económicos realizados, fueron reconocidos en su integridad bajo las normas internacionales de información financiero aplicables para el Grupo 2 en cumplimiento del Decreto 3022 del 2013, los Decretos 2420 y 2496 de 2015 y Resolución 414 del 2014.

No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la administración o empleados que puedan afectar la situación económica de la entidad.

Se expide la presente certificación en Ipiales, a los 13 días del mes de febrero del 2024, en cumplimiento al artículo 37 de la ley 222 de 1995.

Atentamente,



LUIS FERNANDO CUASTUMAL C.
GERENTE GENERAL



FERNANDO ERAZO R.
CONTADOR.
T.P. No. 79.620-T