



# **CORPORACIÓN DE ESPECIALISTAS EN PEDIATRÍA**

## **CORPEDIMIL**

**ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES  
POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL  
1 DE ENERO Y DICIEMBRE 31 DE 2024 - 2023**

**Presentados bajo Normas Internacionales de Información Financiera  
NIIF**

**CORPORACIÓN DE ESPECIALISTAS EN PEDIATRÍA**  
**CORPEDIMIL**  
NIT 901.025.414-2

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**Al 31 de diciembre de 2024 y 2023**  
(Expresado En Pesos Colombianos \$)

	Nota	2024	2023
<b>ACTIVOS</b>			
<b>Activos Corrientes</b>			
Efectivo y equivalente de efectivo	1.3.1.	446.520.357	345.331.080
Clientes y otras cuentas comerciales por cobrar	1.3.2.	782.664.559	841.350.407
Activos por impuestos corrientes	1.3.3.	2.383.321	2.342.082
Otros activos no financieros	1.3.4.	73.350.256	119.677.180
<b>Total Activos Corrientes</b>		<b>1.304.918.493</b>	<b>1.308.700.749</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>1.304.918.493</b>	<b>1.308.700.749</b>
<b>PASIVOS</b>			
<b>Pasivos Corrientes</b>			
Proveedores y otras cuentas por pagar	1.3.5.	721.181.675	772.995.596
Impuestos por pagar	1.3.6.	702.000	986.000
Beneficios a empleados corto plazo	1.3.7.	220.785.751	221.467.295
<b>Total Pasivos Corrientes</b>		<b>942.669.426</b>	<b>995.448.891</b>
<b>Pasivos No Corrientes</b>			
Préstamos a largo plazo	1.3.8.	452.258	15.709.852
<b>Total Pasivos No Corrientes</b>		<b>452.258</b>	<b>15.709.852</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>943.121.684</b>	<b>1.011.158.743</b>
<b>ACTIVOS NETOS</b>			
Aportes	1.3.9.	270.018.451	206.990.243
Reservas		96.543.223	93.684.265
Resultados de ejercicios anteriores		-5.991.460	-5.991.460
Resultado del ejercicio		1.226.596	2.858.958
<b>TOTAL ACTIVOS NETOS</b>		<b>361.796.810</b>	<b>297.542.005</b>
<b>TOTAL PASIVOS Y ACTIVOS NETOS</b>		<b>1.304.918.493</b>	<b>1.308.700.749</b>

*Sandra Mejía Mantilla*  
**SANDRA MILENA MEJIA MANTILLA**  
Representante Legal


  
**DEISY JOHANNA GOMEZ MUÑOZ**  
Contador Público T.P. 273515-T  
Miembro Aliados & Gestores Empresariales SAS

**CORPORACIÓN DE ESPECIALISTAS EN PEDIATRÍA**  
**CORPEDIMIL**  
NIT 901.025.414-2

**ESTADO DE ACTIVIDADES**  
**Al 31 de diciembre de 2024 y 2023**  
(Expresado En Pesos Colombianos \$)

	Nota	2024	2023
Ingresos por actividades ordinarias meritorias	1.3.10.	7.609.525.487	7.306.210.423
Costos operacionales	1.3.11.	7.241.900.722	6.968.785.927
<b>EXCEDENTE BRUTO</b>		<b><u>367.624.765</u></b>	<b><u>337.424.496</u></b>
Gastos de administración	1.3.12.	400.555.774	362.103.967
Otros ingresos	1.3.13.	46.828.638	36.724.411
Otros gastos	1.3.14.	11.969.033	8.098.982
<b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>		<b><u>1.928.596</u></b>	<b><u>3.945.958</u></b>
<b>EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS</b>		<b><u>1.928.596</u></b>	<b><u>3.945.958</u></b>
Gasto por impuesto sobre la Renta	1.3.15.	702.000	1.087.000
<b>EXCEDENTE NETO</b>		<b><u>1.226.596</u></b>	<b><u>2.858.958</u></b>

*Sandra Mejía Mantilla*  
**SANDRA MILENA MEJIA MANTILLA**  
Representante Legal

  
**DEISY JOHANNA GOMEZ MUÑOZ**  
Contador Público T.P. 273515-T  
Miembro Aliados & Gestores Empresariales

**CORPORACIÓN DE ESPECIALISTAS EN PEDIATRÍA**  
**CORPEDIMIL**  
NIT 901.025.414-2

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
**Al 31 de diciembre de 2024 y 2023**  
(Expresado En Pesos Colombianos \$)

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	Nota	2024	2023
Resultado del ejercicio		1.226.596	2.858.958
<b>MÁS CARGOS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO</b>			
Depreciación		0	0
Amortizaciones	1.3.4.	46.326.924	46.715.013
<b>TOTAL EFECTIVO PROVISTO POR LAS OPERACIONES</b>		<b>47.553.520</b>	<b>49.573.971</b>
<b>OTRAS FUENTES</b>			
Cuentas Por Cobrar	1.3.2. y 1.3.3.	58.644.609	11.770.217
Gastos Pagados Por Anticipado	1.3.4.	0	-388.089
Cuentas Por Pagar	1.3.5.	-51.813.922	-70.459.011
Impuestos, Gravámenes y Tasas	1.3.6.	-284.000	88.000
Beneficios a empleados	1.3.7.	-681.544	64.153.299
<b>TOTAL ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		<b>53.418.664</b>	<b>54.738.387</b>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>			
Aumento o Disminución de Activos Fijos		0	0
Aumento o Disminución de Cargos Diferidos		0	0
<b>TOTAL DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>			
Aumento o Disminución de Obligaciones Financieras	1.3.8.	-15.257.594	-64.248.348
Aumento Aportes Sociales	1.3.9.	63.028.208	92.949.619
<b>TOTAL DE ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>		<b>47.770.614</b>	<b>28.701.271</b>
<b>MÁS EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO AL COMIENZO</b>		<b>345.331.080</b>	<b>261.891.422</b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO FINAL</b>		<b>446.520.357</b>	<b>345.331.080</b>

*Sandra Milena Mejía Mantilla*  
**SANDRA MILENA MEJIA MANTILLA**  
Representante Legal

  
**DEISY JOHANNA GOMEZ MUÑOZ**  
Contador Público T.P. 273515-T  
Miembro Aliados & Gestores Empresariales SAS

**CORPORACIÓN DE ESPECIALISTAS EN PEDIATRÍA**  
**CORPEDIMIL**  
 NIT 901.025.414-2

ESTADO DE CAMBIOS EN EL ACTIVO NETO  
 Ejercicio Terminado al 31 de diciembre de:  
 (Expresado En Pesos Colombianos \$)

	Nota	APORTES	RESERVAS	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	EXCEDENTE O PÉRDIDA DEL EJERCICIO	TOTALES
Saldos al 31 de Diciembre de 2023		206.990.243	93.684.265	-5.991.460	2.858.958	297.542.005
<b>Operaciones Durante 2024:</b>						
Aportes del año	1.3.9.	63.028.208				63.028.208
Resultado del Ejercicio 2023			2.858.958		-2.858.958	0
Resultado del Ejercicio 2024					1.226.596	1.226.596
<b>SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE 2024</b>		<b>270.018.451</b>	<b>96.543.223</b>	<b>-5.991.460</b>	<b>1.226.596</b>	<b>361.796.810</b>

*Sandra Milena Mejía Mantilla*  
**SANDRA MILENA MEJIA MANTILLA**  
 Representante Legal

*Deisy Johanna Gomez Muñoz*  
**DEISY JOHANNA GOMEZ MUÑOZ**  
 Contador Público T.P. 273515-T  
 Miembro Aliados & Gestores Empresariales SAS

**PRINCIPALES INDICADORES DE CORPEDIMIL**  
**NIT 901.025.414-2**

INDICADOR	2024	2023
<b>ACTIVO CORRIENTE</b> Bienes poseídos por CORPEDIMIL realizables en un periodo inferior o igual a un año.	1.304.918.493	1.308.700.749
<b>PASIVO CORRIENTE</b> Compromisos adquiridos por CORPEDIMIL realizable en un periodo igual o inferior a un año.	942.669.426	995.448.891
<b>CAPITAL DE TRABAJO</b> CORPEDIMIL presentó un margen de seguridad de 362.249.068 en el año 2024 para cumplir con sus obligaciones a corto plazo.	362.249.068	313.251.857
<b>LIQUIDEZ - RAZÓN CORRIENTE (ACT. CTE / PAS CTE)</b> CORPEDIMIL presentó una capacidad de 1,38 para hacer frente a sus deudas a corto plazo, comprometiendo sus activos corrientes.	1,38	1,31
<b>NIVEL DE ENDEUDAMIENTO TOTAL (PASIVO / ACTIVO)</b> Los acreedores tienen una participación del 72,274% sobre el total de los activos de CORPEDIMIL.	72,274%	77,264%
<b>SOLIDEZ (ACTIVO / PASIVO)</b> CORPEDIMIL posee una consistencia financiera tolerable para cancelar sus obligaciones financieras, debido a que por cada peso que debe posee tiene 1,38 pesos para cancelarlos; es decir que por cada peso que debe a terceros, CORPEDIMIL posee recursos para cancelar sus obligaciones a corto y largo plazo.	1,38	1,29
<b>RAZÓN DE COBERTURA DE INTERESES (RATIO) (EXCEDENTE OPERACIONAL / GASTOS DE INTERÉS)</b> La Razón de cobertura de CORPEDIMIL es de 0	0,00	0,00
<b>RENTABILIDAD DEL ACTIVO NETO (ROE) (EXCEDENTE OPERACIONAL / ACTIVO NETO)</b> La Rentabilidad del activo neto de CORPEDIMIL es de 0,533%	0,533%	1,326%
<b>RENTABILIDAD DEL ACTIVO (ROA) (EXCEDENTE OPERACIONAL / ACTIVO TOTAL)</b> La Rentabilidad del Activo de CORPEDIMIL es de 0,148%	0,148%	0,302%
<b>MARGEN NETO DE EXCEDENTE (EXCEDENTE/ INGRESO)</b> El excedente generado después de impuestos sobre el total de ingresos de CORPEDIMIL fue del 0,016%	0,016%	0,039%
<b>RENTABILIDAD DEL ACTIVO (EXCEDENTE / ACTIVO)</b> El Activo de CORPEDIMIL generó una Rentabilidad de 0,094% para el año 2024	0,094%	0,218%
<b>RENTABILIDAD DEL ACTIVO NETO (EXC. / ACT. NETO)</b> Los excedentes representan un 0,339% sobre el total del activo neto, es decir el rendimiento de su activo neto.	0,339%	0,961%

## REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

---

### 1.1. ENTIDAD REPORTANTE

La Corporación es una entidad sin ánimo de lucro, se constituyó como “**CORPORACIÓN DE ESPECIALISTAS EN PEDIATRÍA**” con sigla **CORPEDIMIL** el 2 de noviembre de 2016; cuyo objeto social principal y recursos están destinados a actividades de salud, las cuales son de interés general y a ellas tiene acceso la comunidad, la Corporación actúa con responsabilidad limitada, número de afiliados y activo neto variable e ilimitado; regida por la Ley colombiana, los principios y valores universales y por sus propios estatutos. Tiene su domicilio en Bogotá D.C. y su actividad principal es velar por el desarrollo y progreso integral de la comunidad a través del cumplimiento de su objeto social.

### 1.2. PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES (RESUMEN)

El siguiente es el resumen de las políticas contables aplicadas en la preparación de los estados financieros:

#### 1.2.1. Bases de preparación:

Los estados financieros de CORPEDIMIL han sido preparados conforme a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para Pymes (en adelante NIIF para Pymes) y sus correspondientes interpretaciones (CINIIF) emitidas por la *International Accounting Standards Board* (IASB).

#### 1.2.2. Normas de Información Financiera (NIIF) Para Pymes:

Los estados financieros son preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) Para Pymes emitidas por la *International Accounting Standards Board* (IASB). Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con las políticas que en adelante se describen.

#### 1.2.3. Bases de medición:

CORPEDIMIL, prepara sus estados financieros de acuerdo con la base contable de acumulación (o devengo), las partidas se reconocerán como activos, pasivos, activo neto, ingresos o gastos cuando satisfagan las definiciones y los criterios de reconocimiento para esas partidas.

En el reconocimiento inicial, los activos y pasivos se miden al costo histórico, a menos que de acuerdo con la NIIF para Pymes requiera la medición inicial sobre otra base, tal como el valor razonable.

#### **1.2.4. Política de Efectivo y Equivalentes de Efectivo:**

Reconocimiento:

Se reconocerá cuando tenga certeza de la existencia y propiedad de las partidas o cuando la corporación se convierta en parte contractual del activo según el caso.

Medición:

La caja se medirá por el valor certificado por los conteos reales de monedas y billetes contenidos en cajas de la Compañía. Las diferencias se contabilizarán como cuentas por cobrar.

Los saldos en bancos y en cuentas de entidades fiduciarias que administren efectivo de la Compañía se medirán por los valores reportados.

Esta política será de aplicación al efectivo y sus equivalentes del efectivo originado en la prestación de servicios que realice la Compañía.

#### **1.2.5. Política de Cartera y Cuentas por Cobrar:**

Reconocimiento:

La cartera y cuentas por cobrar se reconocerán cuando se preste el servicio, se realice la venta efectiva, es decir al mismo momento del reconocimiento del ingreso o cuando CORPEDIMIL se convierta en una parte según las cláusulas contractuales del documento que respalde la transacción que de origen a la respectiva cuenta por cobrar.

Medición inicial:

La medición de los ingresos de actividades ordinarias y de las cuentas por cobrar será por el valor a recibir incluyendo los gastos de la transacción.

Por el manejo del mercado y de acuerdo a las condiciones al momento de efectuar el servicio o venta, el plazo corriente de la cartera y demás cuentas por cobrar, excepto préstamos a empleados, de CORPEDIMIL, es de 30 días; las partidas que superen dicho plazo se considerarán que implícitamente constituyen un acuerdo de financiación.

Si el acuerdo constituye una transacción de financiación, se medirá la cuenta por cobrar al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para un instrumento de deuda similar.

#### **1.2.6. Política de Proveedores y Cuentas por Pagar:**

Reconocimiento:

Los proveedores y cuentas por pagar se reconocerán cuando se realice la compra efectiva es decir al mismo momento del reconocimiento del inventario, costo o gasto o cuando CORPEDIMIL, se convierta en una parte según las cláusulas contractuales del documento que respalde la transacción que de origen a la respectiva cuenta por pagar.

Medición inicial:

La medición de los gastos, costos y de las cuentas por pagar derivadas de los mismos será por el valor a pagar incluyendo los gastos de la transacción.

Si el acuerdo constituye una transacción de financiación, se medirá la cuenta por pagar al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para un instrumento de deuda similar.

## CORPEDIMIL

### Medición posterior:

Las cuentas por pagar se medirán al costo amortizado utilizando el método del interés efectivo. Para los proveedores y cuentas por pagar corrientes que no superen los vencimientos previstos y que no tengan establecidas tasas de interés se medirán a un importe no descontado.

### **1.2.7. Política de Provisiones y Contingencias:**

Sólo se reconocerán pasivos cuando se cumplan las condiciones de reconocimiento y cuando sea probable (que se pueda probar) en más del 50% que en efecto se realizará un desembolso, no se reconocerán contingencias por demandas, salvo que exista certificación del estado del proceso en la que se indique que la probabilidad de perder es superior al 50% o cuando exista un fallo en contra en primera instancia.

### **1.2.8. Política de Ingresos por Actividades Ordinarias:**

#### Reconocimiento:

Para CORPEDIMIL, se reconocen ingresos por la prestación de servicios cuando el servicio se ha prestado en forma cabal o satisfactoria.

CORPEDIMIL incluirá en los ingresos de su objeto social solamente las entradas de beneficios económicos recibidos y por recibir, por su cuenta propia. CORPEDIMIL excluirá de los ingresos de actividades ordinarias todos los importes recibidos por cuenta de terceros, ya que los importes recibidos por cuenta del principal no son ingresos de actividades ordinarias de CORPEDIMIL.

## **1.3. REVELACIONES DE CARÁCTER ESPECÍFICO:**

### **1.3.1. Efectivo y equivalente de efectivo:**

Comprende las cuentas que registran los recursos de liquidez inmediata total o parcial con que cuenta CORPEDIMIL, y que puede utilizar para sus operaciones corrientes; entre ellos podemos mencionar los depósitos en bancos y corporaciones de ahorro.

El equivalente en efectivo está representado en inversiones a corto plazo, que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor. Las relacionadas a continuación cuentan con su debida conciliación al cierre de ejercicio:

CONCEPTO	2024	2023	DIFERENCIA	%
Caja Menor	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00%
Cuenta Ahorros Davivienda	279.917.301,56	196.012.023,03	83.905.278,53	42,81%
Cuenta Corriente Davivienda	7.443.471,44	3.775.611,71	3.667.859,73	97,15%
Fondo de Inversión colectiva	159.059.584,38	145.443.445,06	13.616.139,32	9,36%
<b>Total</b>	<b>446.520.357,38</b>	<b>345.331.079,80</b>	<b>101.189.277,58</b>	<b>29,30%</b>

**CORPEDIMIL**

**1.3.2. Clientes y otras cuentas comerciales por cobrar:**

Las cuentas por cobrar y anticipos de impuestos, representan derechos adquiridos por la Corporación en el desarrollo de las actividades propias del objeto social y no generan intereses. Al cierre del periodo contable, los importes reconocidos en las cuentas por cobrar se evaluaron técnicamente, y se determinó que no existen evidencias objetivas de que dichos importes no vayan a ser recuperados y que se encuentran dentro de los plazos establecidos.

CONCEPTO	2024	2023	DIFERENCIA	%
Servicios profesionales actividad meritoria	426.098.531,00	621.043.342,00	-194.944.811,00	-31,39%
Glosa sobre servicios profesionales actividad meritoria	140.132.426,00	208.835.567,00	-68.703.141,00	-32,90%
Ingresos por facturar	207.760.732,00	0,00	207.760.732,00	N/A
Anticipos de honorarios	140.000,00	2.313.842,00	-2.173.842,00	-93,95%
Incapacidades en trámite de cobro	8.532.870,00	9.875.412,00	-1.342.542,00	-13,59%
Deterioro otras cuentas por cobrar	0,00	-717.756,00	717.756,00	-100,00%
<b>Total</b>	<b>782.664.559,00</b>	<b>841.350.407,00</b>	<b>-58.685.848,00</b>	<b>-6,98%</b>

**1.3.3. Activos por impuestos corrientes:**

Corresponde al saldo de la retención de ICA practicada por parte del Hospital Militar Central después de descontar el respectivo impuesto por pagar de Industria y Comercio.

CONCEPTO	2024	2023	DIFERENCIA	%
Retención de ICA sobre honorarios	2.383.321,00	2.342.082,00	41.239,00	1,76%
<b>Total</b>	<b>2.383.321,00</b>	<b>2.342.082,00</b>	<b>41.239,00</b>	<b>1,76%</b>

**1.3.4. Otros activos no financieros:**

Corresponde a las pólizas de seguros para la legalización del contrato con el Hospital Militar Central, teniendo en cuenta la definición de activo financiero, se clasifican como otros activos. El valor de la póliza de cumplimiento puede ser recuperado en la medida en que se dé por terminado el contrato de manera bilateral con la empresa contratante. Durante el año 2023 se realizó la compra de pólizas por un valor total de \$388.089, durante el año 2024 no se adquirieron pólizas adicionales; en el año 2024 se realizó amortización por un valor total de \$46.326.924 quedando un saldo pendiente de amortizar a diciembre de 2024 de \$73.350.256

CONCEPTO	2024	2023	DIFERENCIA	%
Póliza Cumplimiento	73.350.256,00	119.677.180,00	-46.326.924,00	-38,71%
<b>Total</b>	<b>73.350.256,00</b>	<b>119.677.180,00</b>	<b>-46.326.924,00</b>	<b>-38,71%</b>

## CORPEDIMIL

### 1.3.5. Proveedores y otras cuentas por Pagar:

Corresponden a las obligaciones con los médicos especialistas, entidades de seguridad social y entidades del estado (retención en la fuente a título de renta e ICA) que se miden habitualmente al costo amortizado.

CONCEPTO	2024	2023	DIFERENCIA	%
Honorarios especialistas y proveedores	496.411.085,30	476.673.810,57	19.737.274,73	4,14%
Glosas por Pagar	150.805.779,00	218.457.733,00	-67.651.954,00	-30,97%
Póliza de Seguros	0,00	388.088,80	-388.088,80	-100,00%
Gastos Menores, reembolsos	45.500,00	26.150,00	19.350,00	74,00%
Retención en la fuente a título de renta	35.490.740,00	33.654.360,00	1.836.380,00	5,46%
Retención en la fuente a título de ICA	5.316.028,40	5.978.990,00	-662.961,60	-11,09%
Aportes a EPS	8.483.700,00	10.022.901,00	-1.539.201,00	-15,36%
Aporte a Pensiones Obligatorias	9.520.500,00	11.143.800,00	-1.623.300,00	-14,57%
Aporte a Fondo de Solidaridad Pensional	411.000,00	538.800,00	-127.800,00	-23,72%
Aportes de ARL	1.513.500,00	1.916.300,00	-402.800,00	-21,02%
Aportes Caja de Compensación	2.398.600,00	2.673.800,00	-275.200,00	-10,29%
Aportes ICBF	1.799.200,00	2.005.800,00	-206.600,00	-10,30%
Aportes SENA	1.199.600,00	1.337.300,00	-137.700,00	-10,30%
AFC (descuentos nómina)	2.500.000,00	2.500.000,00	0,00	0,00%
Pensión Voluntaria (descuentos nómina)	350.000,00	700.000,00	-350.000,00	-50,00%
AFC (Honorarios)	4.936.442,00	4.977.763,00	-41.321,00	-0,83%
<b>Total</b>	<b>721.181.674,70</b>	<b>772.995.596,37</b>	<b>-51.813.921,67</b>	<b>-6,70%</b>

### 1.3.6. Impuestos por Pagar:

Comprende las cuentas que registran los impuestos pendientes por pagar de la corporación. CORPEDIMIL posee saldo a favor en el impuesto de Industria y Comercio Bogotá año gravable 2024, este saldo a favor se evidencia en la Nota 1.3.3.

CONCEPTO	2024	2023	DIFERENCIA	%
De renta y Complementarios	702.000,00	986.000,00	-284.000,00	-28,80%
<b>Total</b>	<b>702.000,00</b>	<b>986.000,00</b>	<b>-284.000,00</b>	<b>-28,80%</b>

## CORPEDIMIL

### 1.3.7. Beneficios a empleados corto plazo:

Corresponden a las obligaciones con los trabajadores de la Corporación bajo la normatividad laboral actual, los cuales en su totalidad se pagan en el corto plazo.

CONCEPTO	2024	2023	DIFERENCIA	%
Sueldos por Pagar	36.463.721,00	36.524.806,00	-61.085,00	-0,17%
Vacaciones por Pagar	5.675.117,00	1.357.750,00	4.317.367,00	317,98%
Incapacidades	86.667,00	0,00	86.667,00	N/A
Cesantías Consolidadas	59.119.369,00	65.457.900,00	-6.338.531,00	-9,68%
Intereses Sobre Cesantías	7.094.324,00	7.854.947,00	-760.623,00	-9,68%
Prima de Servicios	4.934.163,00	5.193.218,00	-259.055,00	-4,99%
Vacaciones Consolidadas	55.946.432,00	39.079.306,00	16.867.126,00	43,16%
Primas extralegales	0,00	25.829.368,00	-25.829.368,00	-100,00%
Beneficios no salariales	51.325.958,00	40.170.000,00	11.155.958,00	27,77%
Dotación a trabajadores	140.000,00	0,00	140.000,00	N/A
<b>Total</b>	<b>220.785.751,00</b>	<b>221.467.295,00</b>	<b>-681.544,00</b>	<b>-0,31%</b>

### 1.3.8. Préstamos a largo plazo

Corresponden a los préstamos con los afiliados, a manera de apalancamiento para el oportuno cumplimiento de las obligaciones tributarias y de seguridad social integral.

CONCEPTO	2024	2023	DIFERENCIA	%
Préstamos Afiliados	452.258,00	15.709.852,00	-15.257.594,00	-97,12%
<b>Total</b>	<b>452.258,00</b>	<b>15.709.852,00</b>	<b>-15.257.594,00</b>	<b>-97,12%</b>

### 1.3.9. Aportes

Los asociados, de acuerdo con lo establecido al respecto en los estatutos de la corporación, realizan los correspondientes aportes sociales mensuales, los cuales no son reembolsables bajo ninguna modalidad, cualquiera que sea la denominación que se utilice, ni directa, ni indirectamente, ni durante su existencia, ni en el momento de su disolución y liquidación, ni ante el retiro o reclamación de los Asociados, ya que conforman propiedad común de la corporación o son destinados al cumplimiento del objeto social.

CONCEPTO	2024	2023	DIFERENCIA	%
Aportes de Asociados	270.018.451,00	206.990.243,00	63.028.208,00	30,45%
<b>Total</b>	<b>270.018.451,00</b>	<b>206.990.243,00</b>	<b>63.028.208,00</b>	<b>30,45%</b>

CORPEDIMIL

**1.3.10. Ingresos por actividades ordinarias meritorias:**

CONCEPTO	2024	2023	DIFERENCIA	%
Servicios profesionales actividad meritoria	7.640.480.365,00	7.325.242.104,00	315.238.261,00	4,30%
Devoluciones en ventas, servicios	-30.954.878,00	-19.031.681,00	-11.923.197,00	62,65%
<b>Total</b>	<b>7.609.525.487,00</b>	<b>7.306.210.423,00</b>	<b>303.315.064,00</b>	<b>4,15%</b>

**1.3.11. Costos Operacionales:**

CONCEPTO	2024	2023	DIFERENCIA	%
Salario Básico	115.955.964,00	108.538.320,00	7.417.644,00	6,83%
Productividad	527.545.837,00	592.325.386,00	-64.779.549,00	-10,94%
Recargos	8.146.577,00	7.323.476,00	823.101,00	11,24%
Horas Extras	2.223.741,00	2.954.245,00	-730.504,00	-24,73%
Recargos Productividad	38.220.124,00	38.901.903,00	-681.779,00	-1,75%
Incapacidades	2.502.759,00	4.993.355,00	-2.490.596,00	-49,88%
Auxilio de Transporte	1.596.375,00	942.059,00	654.316,00	69,46%
Cesantías	60.058.456,00	64.252.458,00	-4.194.002,00	-6,53%
Intereses Sobre Cesantías	7.057.705,00	7.699.513,00	-641.808,00	-8,34%
Prima de Servicios	60.058.446,00	64.347.747,00	-4.289.301,00	-6,67%
Vacaciones	42.255.770,00	46.169.620,00	-3.913.850,00	-8,48%
Beneficios no Salariales	477.582.578,00	529.237.247,00	-51.654.669,00	-9,76%
Aportes ARL	17.070.100,00	18.711.900,00	-1.641.800,00	-8,77%
Aportes Salud	61.539.300,00	66.728.621,00	-5.189.321,00	-7,78%
Aportes Pensión	76.812.200,00	82.606.837,00	-5.794.637,00	-7,01%
Aportes Caja de compensación familiar	28.724.900,00	31.057.900,00	-2.333.000,00	-7,51%
Aportes ICBF	21.546.100,00	23.295.000,00	-1.748.900,00	-7,51%
Aportes SENA	14.365.900,00	15.531.700,00	-1.165.800,00	-7,51%
Otros costos de personal	0,00	4.121.373,00	-4.121.373,00	-100,00%
Honorarios profesionales de especialistas	5.678.637.890,00	5.259.047.267,00	419.590.623,00	7,98%
<b>Total</b>	<b>7.241.900.722,00</b>	<b>6.968.785.927,00</b>	<b>273.114.795,00</b>	<b>3,92%</b>

**1.3.12. Gastos de Administración:**

CONCEPTO	2024	2023	DIFERENCIA	%
Gastos del personal administrativo	24.009.533,00	22.819.180,00	1.190.353,00	5,22%
Asesoría Contable y Administrativa	206.203.200,00	178.485.720,00	27.717.480,00	15,53%
Honorarios SG-SST	14.860.903,50	9.650.264,01	5.210.639,49	53,99%
Impuesto de Industria y Comercio	73.642.000,00	70.682.000,00	2.960.000,00	4,19%
Impuesto de GMF (4x1000)	29.959.124,10	28.591.346,60	1.367.777,50	4,78%
Amortización de pólizas de Seguros	46.326.924,00	46.715.012,80	-388.088,80	-0,83%
Servicio de documentos electrónicos	770.500,00	952.700,00	-182.200,00	-19,12%
Otros servicios (Godaddy.com)	443.079,00	0,00	443.079,00	N/A
Registro Mercantil CCB	2.041.000,00	1.864.000,00	177.000,00	9,50%
Diversos (papelería, transportes, certificados CCB)	2.299.510,00	2.343.744,00	-44.234,00	-1,89%
<b>Total</b>	<b>400.555.773,60</b>	<b>362.103.967,41</b>	<b>38.451.806,19</b>	<b>10,62%</b>

**1.3.13. Otros Ingresos:**

CONCEPTO	2024	2023	DIFERENCIA	%
Intereses cuenta ahorros, fondo de inversión	13.831.297,74	10.712.801,33	3.118.496,41	29,11%
Recuperaciones de costos y gastos, no operacionales	32.995.812,00	26.009.356,00	6.986.456,00	26,86%
Diversos – Ajustes al Mil	1.528,05	2.254,04	-725,99	-32,21%
<b>Total</b>	<b>46.828.637,79</b>	<b>36.724.411,37</b>	<b>10.104.226,42</b>	<b>27,51%</b>

**1.3.14. Otros Gastos**

CONCEPTO	2024	2023	DIFERENCIA	%
Gastos y comisiones cuentas Bancarias	8.666.932,00	6.975.304,00	1.691.628,00	24,25%
Gastos extraordinarios	3.237.399,00	245.641,00	2.991.758,00	1217,94%
Intereses de Mora	60.400,00	873.199,00	-812.799,00	-93,08%
Diversos – Ajustes al Mil	4.301,94	4.838,22	-536,28	-11,08%
<b>Total</b>	<b>11.969.032,94</b>	<b>8.098.982,22</b>	<b>3.870.050,72</b>	<b>47,78%</b>

**1.3.15. Gasto por impuesto sobre la Renta**

La corporación pertenece al Régimen Tributario Especial, ante la DIAN se encuentra calificada como tal para la vigencia 2024, la provisión del impuesto sobre la renta se encuentra calculada a la tarifa del 20% de acuerdo con la normatividad tributaria vigente.

CONCEPTO	2024	2023	DIFERENCIA	%
Vigencia actual	702.000,00	1.087.000,00	-385.000,00	-35,42%
<b>Total</b>	<b>702.000,00</b>	<b>1.087.000,00</b>	<b>-385.000,00</b>	<b>-35,42%</b>

**1.4. Aprobación de los estados financieros**

Los estados financieros han sido autorizados para su divulgación por el representante legal. Estos estados financieros van a ser puestos a consideración del máximo órgano social, quien puede aprobar o improbar estos estados financieros.

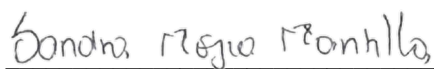
**1.5. Hechos ocurridos después del período sobre el que se informa**

No se presentaron hechos relevantes después del cierre de estos y hasta la fecha de su aprobación que puedan afectar de manera significativa la situación financiera de la compañía reflejada en los estados financieros con corte al 31 de diciembre de 2024.

**1.6. Controles de ley**

Para los periodos informados, CORPEDIMIL se encuentra vigilada por la Alcaldía Mayor de Bogotá D.C. y cumple con los lineamientos y reglamentación actuales sobre este tipo de sociedades denominadas ESAL.

Las revelaciones son parte integral de estos estados financieros.



**SANDRA MILENA MEJÍA MANTILLA**  
Representante Legal



**DEISY JOHANNA GOMEZ MUÑOZ**  
Contador Público T.P. No 273515-T  
Miembro Aliados & Gestores Empresariales SAS

**Certificación sobre los Estados Financieros de CORPORACIÓN DE ESPECIALISTAS EN PEDIATRÍA – CORPEDIMIL por los años terminados al 31 de diciembre de 2024 y 2023**

Los suscritos Representante Legal y Contador Público, bajo cuya responsabilidad se prepararon los estados financieros, certificamos:

Que para la emisión de los estados financieros por los años terminados al 31 de diciembre de 2024 y 2023, que comprenden el Estado de Situación Financiera, Estado de Actividades, Estado de Flujos de efectivo, Estado de Cambios en el Activo Neto y Revelaciones a los Estados, que conforme a la Ley vigente se ponen a disposición de los corporados y de terceros, se han verificado previamente las afirmaciones contenidas en ellos y las cifras tomadas fielmente de los libros.

Dichas afirmaciones, explícitas e implícitas, son las siguientes:

Existencia: Los activos y pasivos de **CORPEDIMIL** existen en la fecha de corte.

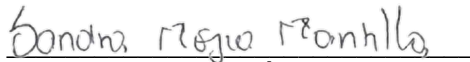
Integridad: Todos los hechos económicos realizados han sido reconocidos y las transacciones registradas se han realizado durante el año.

Derechos y obligaciones: Los activos representan probables beneficios económicos futuros y los pasivos representan compromisos económicos futuros, obtenidos o a cargo de **CORPEDIMIL** en la fecha de corte.

Valuación: Todos los elementos han sido reconocidos por importes apropiados.

Presentación y revelación: Los hechos económicos han sido correctamente clasificados, descritos y revelados.

Cordialmente,



**SANDRA MILENA MEJÍA MANTILLA**  
Representante Legal



**DEISY JOHANNA GOMEZ MUÑOZ**  
Contador Público T.P. No 273515-T  
Miembro Aliados & Gestores Empresariales SAS