EL SUSCRITO GERENTE Y CONTADORA PUBLICA
DE LA ESE HOSPITAL SAN CARLOS
DE AIPE HUILA

CERTIFICAN:

Que la información financiera, económica y social de la Empresa Social del Estado Hospital San Carlos de Aipe (Huila), presentada en el catálogo de cuentas con corte a 31 de diciembre de 2025, para su elaboración los saldos fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad, la contabilidad se elaboró conforme al Marco Normativo para Empresas que no Cotizan en el Mercado de Valores y que no captan ni administran ahorro del público, se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados financieros y la información presentada refleja en forma fidedigna la situación financiera, el resultado integral, los cambios en el patrimonio y los flujos de efectivo de la empresa y se dio cumplimiento al control interno en cuanto a la correcta preparación y presentación de los estados financieros libres de errores significativos.

La información fue remitida a través del Sistema CHIP el día 14 de febrero de 2026.

Dada en Aipe (Huila), a los catorce (14) días del mes de febrero de 2026.

ALVARO ENRIQUE DIAZGRANADOS YAGUAR
Gerente

BARBARA LOPEZ CALDERON
Contadora Pública
TP. 21910 -T

ESE HOSPITAL SAN CARLOS - AIPE HUILA
NIT 891.180.238-1
ESTADO DE RESULTADO DEL PERIODO Y OTROS RESULTADOS INTEGRALES
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE
(Cifras en pesos)
"VIGILADO SUPERSALUD"

Código	Concepto	Periodo actual		Periodo anterior
		31/12/2025		31/12/2024
		$		$
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	**7,147,397,382**		**5,879,149,476**
43	**Venta de servicios**	**7,147,397,382**		**5,879,149,476**
4312	Servicios de Salud	7,147,397,382		5,879,149,476
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	0		0
6	**COSTOS DE VENTAS**	**7,175,148,034**		**4,879,025,547**
63	**COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS**	**7,175,148,034**		**4,879,025,547**
6310	Servicios de Salud	7,175,148,034		4,879,025,547
	GASTOS (3)	**2,936,289,962**		**1,832,094,820**
51	**De administración y Operación**	**2,503,338,437**		**1,338,454,655**
5101	Sueldos y Salarios	328,079,331		304,863,861
5102	Contribuciones Imputadas	0		0
5103	Contribuciones Efectivas	120,649,000		68,396,200
5104	Aportes sobre la Nomina	24,470,200		14,149,100
5107	Prestaciones Sociales	114,466,968		144,799,953
5108	Gastos de Personal Diversos	743,518,696		204,746,070
5111	Generales	1,138,028,822		564,503,987
5120	Impuestos y Contribuciones	34,125,420		36,995,484
53	**Deterioro, Depreciac., Amortizaciones y Prov.**	**432,951,525**		**493,640,165**
5346	Deterioro de Inversiones	0		0
5347	Deterioro de Cuentas por Cobrar	212,130,844		35,853,114
5360	Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	219,657,125		417,513,484
5366	Amortización de Activos Intangibles	1,163,556		872,667
5368	Provisión Litigios y Demandas	0		39,400,900
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL (4)	**-2,964,040,614**		**-831,970,891**
44	**Transferencias y Subvenciones**	**3,132,226,264**		**2,091,732,014**
4430	Subvenciones	3,132,226,264		2,091,732,014
48	**OTROS INGRESOS (5)**	**181,341,523**		**14,174,021**
4802	Financieros	186,784		1,125,689
4808	Ingresos Diversos	181,154,739		13,048,332
58	**OTROS GASTOS (7)**	**139,141,967**		**97,119,339**
5802	Comisiones	0		0
5804	Financieros	10,557,350		10,974,469
5890	Diversos	128,584,617		86,144,870
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO (11)	**210,385,206**		**1,176,815,805**

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: **ALVARO ENRIQUE DIAZGRANADOS YAGUAR**

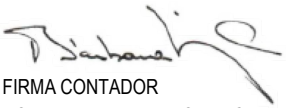
FIRMA CONTADOR
NOMBRE: **BARBARA LOPEZ CALDERON**
T.P. 21910-T

ESE HOSPITAL SAN CARLOS - AIPE HUILA
NIT 891.180.238-1
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE
(Cifras en pesos)
"VIGILADO SUPERSALUD"

		Periodo actual	Periodo anterior			Periodo actual	Periodo anterior
		31/12/2025	31/12/2024			31/12/2025	31/12/2024
Cód.	Concepto	$	$	Cód.	Concepto	$	$
	ACTIVO				PASIVO	2,890,874,966	1,926,915,633
	CORRIENTE (1)	3,021,710,105	2,737,173,105		CORRIENTE (4)	2,846,324,200	1,539,847,206
11	Efectivo	766,253,376	463,927,444	23	Prestamos por Pagar	0	0
1105	Caja	1,199,750	2,051,900	2313	Financiamiento Interno de Corto	0	0
1110	Depositos en Instituciones Fin.	765,053,626	461,875,544				
				24	Cuentas por pagar	1,851,242,970	1,388,753,833
13	Cuentas por Cobrar	1,267,587,887	1,201,574,584	2401	Adquisicion Bienes y Servicios	1,364,414,617	1,240,995,458
1319	Prestación de Servicios de Salud	1,250,817,139	1,201,574,584	2407	Recaudos a favor de Terceros	0	0
1324	Transferencias y Subvenciones p	16,770,748	0	2424	Descuentos de Nomina	14,152,844	12,230,076
1384	Otras Cuentas por Cobrar	0	0	2436	Retención en la fuente e imp. D	29,274,630	27,330,145
1386	Deterioro Acumulado C X C	0	0	2440	Impuestos, contrib. Y tasas por	0	0
				2490	Otras cuentas por pagar	443,400,879	108,198,154
15	Inventarios	987,868,842	771,639,521				
1514	Materiales y Suministros	987,868,842	771,639,521	25	Beneficios a los Empleados	111,851,174	147,841,929
				2511	Beneficios a los Empleados a co	111,851,174	147,841,929
19	Otros activos	0	300,031,556				
1905	Bienes y servicios pagados por ar	0	0	27	Provisiones	0	3,251,444
1906	Avances y Anticipos entregados	0	300,031,556	2701	Litigios y Demandas	0	3,251,444
	ACTIVO						
	NO CORRIENTE (2)	9,435,943,102	9,124,849,120	29	Otros Pasivos	883,230,056	0
				2910	Ingresos rec por anticipado	0	0
12	Inversiones e Instrumentos Deriva	190,634,581	190,634,581	2990	Otros Pasivos Diferidos	883,230,056	0
1224	Inversiones de Admon de Liquide	190,634,581	190,634,581				
					PASIVO		
13	Cuentas por Cobrar	742,482,954	992,688,540		NO CORRIENTE (5)	44,550,766	387,068,427
1319	Prestación de Servicios de Salud	814,189,182	1,006,075,828				
1384	Otras Cuentas por Cobrar	0	58,318,940				
1386	Deterioro Acumulado C X C	-71,706,228	-71,706,228	23	Obligaciones financieras	0	0
				2313	Financiamiento Interno de Corto	0	0
16	Propiedades, planta y equipo	8,445,956,790	7,890,038,666				
1605	Terrenos	0	0	24	Cuentas por pagar	0	345,769,105
1635	Bienes muebles en bodega	109,842,498	120,694,439	2401	Adquisicion Bienes y Servicios	0	320,369,105
1640	Edificaciones	6,873,934,459	6,243,224,056	2490	Otras cuentas por pagar	0	25,400,000
1650	Redes, lineas y cables	0	0				
1655	Maquinaria y equipo	60,789,548	62,389,448	27	Provisiones	44,550,766	41,299,322
1660	Equipo médico y científico	2,582,185,138	2,492,346,771	2701	Litigios y Demandas	44,550,766	41,299,322
1665	Muebles, enseres y equipos de of	170,373,090	169,559,190				
1670	Equipos de comunicación y comp	247,878,957	247,409,956				
1675	Equipo de transporte, tracción y e	857,637,433	857,637,433		PATRIMONIO (7)	9,566,778,241	9,935,106,592
1680	Equipo de comedor,cocina,desp.,	41,058,455	38,763,897				
1685	Depreciación acumulada de PPE	-2,497,742,788	-2,341,986,524				
1695	Deterioro Acum de PPE	0	0	32	Patrimonio de las Empresas	9,566,778,241	9,935,106,592
19	Otros activos	56,868,777	51,487,333	3208	Capital Fiscal	3,861,804,867	3,861,804,867
1905	Bienes y servicios pagados por ar	0	0	3225	Resultados de Ejerc Anter	5,303,953,587	4,705,851,339
1970	Activos Intangibles	58,905,000	52,360,000	3230	Resultados del Ejercicio	210,385,206	1,176,815,805
1975	Amort. Acum. de Intangibles	-2,036,223	-872,667	3258	Efecto del saneamiento cont	0	0
1976	Deterioro Acum de Act Intang	0	0	3271	Gananc o Perd en Inv de Admor	190,634,581	190,634,581
	TOTAL ACTIVO (2)	12,457,653,207	11,862,022,225		TOTAL PASIVO Y PATRIM. (8)	12,457,653,207	11,862,022,225
	CTAS. DE ORDEN DEUDORAS(9	0	0		CTAS.DE ORDEN ACREEDORA	0	0
83	Deudoras de control	222,699,132	222,699,132	91	Responsabilidades contingentes	0	0
89	Deudoras por contra (CR)	-222,699,132	-222,699,132	99	Acreedoras por el contrario (db)	0	0



FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: ALVARO ENRIQUE DIAZGRANADOS YAGUAR



FIRMA CONTADOR
NOMBRE: BARBARA LOPEZ CALDERON
T.P. 21910-T

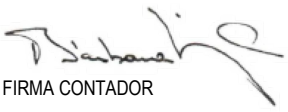
ESE HOSPITAL SAN CARLOS - AIPE HUILA
NIT 891.180.238-1
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE
(Cifras en pesos)
"VIGILADO SUPERSALUD"

AÑOS	**2025**
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE AÑO ANTERIOR	9,935,106,592
VARIACIONES PATRIMONIALES AÑO ACTUAL	-368,328,351
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE AÑO ACTUAL	**9,566,778,241**

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	**-368,328,351**
INCREMENTOS:	**598,102,248**
Resultados de Ejercicios Anteriores	598,102,248
Resultados del Ejercicio	0
Capital Fiscal	0
Ganancia en inversiones de administración de liquidez	0
DISMINUCIONES:	**966,430,599**
Resultados del Ejercicio	966,430,599
Capital Fiscal	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	0
Ganancia en inversiones de administración de liquidez	0
PARTIDAS SIN MOVIMIENTO.	**0**



FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: **ALVARO ENRIQUE DIAZGRANADOS YAGUAR**



FIRMA CONTADOR
NOMBRE: **BARBARA LOPEZ CALDERON**
T.P.21910-T

ESE HOSPITAL SAN CARLOS - AIPE HUILA
NIT 891.180.238-1
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
A 31 DE DICIEMBRE
(Cifras en pesos)
"VIGILADO SUPERSALUD"

DETALLE	2025-2024
UTILIDAD NETA	210,385,206
DEPRECIACION	155,756,264
AMORTIZACION DIFERIDA	0
GENERACION INTERNA	**366,141,470**
CAMBIOS EN PATRIMONIO	0
AMORTIZACIÓN OBLIGACIONES LARGO PLAZO	342,517,661
INVERSIÓN TERRENOS	0
INVERSIÓN CONSTRUCCION	630,710,403
INVERSIÓN MAQUINARIA Y EQUIPO	88,238,467
INVERSIÓN MUEBLES Y ENSERES	1,282,901
INVERSIÓN EQUIPO TRANSPORTE	0
INVERSIONES PERMANENTES	0
OTROS ACTIVOS	5,381,444
TOTAL USOS NO CORRIENTES:	**1,068,130,876**
CAPITALIZACION	0
VENTA DE ACTIVOS	0
OBLIGACIONES BANCARIAS LARGO PLAZO	0
OTROS PASIVOS LARGO PLAZO	0
TOTAL FUENTES LARGO PLAZO	**0**
EFECTIVO DISPONIBLE CAPITAL DE TRABAJO	**-701,989,406**
CARTERA	
INVENTARIOS MATERIA PRIMA	
PROVEEDORES	
OTROS PASIVOS CORRIENTES	-1,219,048,590
TOTAL USOS CORRIENTES	**-1,219,048,590**
CARTERA	184,192,283
INVENTARIOS MATERIA PRIMA	-216,229,321
PROVEEDORES	123,419,159
TOTAL FUENTES CORRIENTES	**91,382,121**
EFECTIVO GENERADO	**608,441,305**
EFECTIVO FINAL	766,253,376
EFECTIVO INICIAL	463,927,444
CUADRE FLUJO DE FONDOS	**302,325,932**

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: **ALVARO ENRIQUE DIAZGRANADOS YAGUAR**

FIRMA CONTADOR
NOMBRE: **BARBARA LOPEZ CALDERON**
T.P. 21910-T

ESE HOSPITAL SAN CARLOS
AIPE - HUILA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2025

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

1.1. Identificación y funciones

La ESE Hospital San Carlos de Aipe - Huila, es una entidad prestadora de los servicios de salud a la comunidad en general, la cual se convirtió en ESE mediante el Acuerdo Municipal No. 100 del mes de octubre de 1996, constituida en una categoría especial de entidad pública, descentralizada con personería jurídica, patrimonio propio y autonomía administrativa.

El control político lo ejerce el Concejo Municipal y la vigilancia de la Gestión fiscal está a cargo de la Contraloría Departamental del Huila y la Contraloría General de la República. El órgano máximo de dirección de la Empresa es la Junta Directiva.

En el Reps están inscritos los servicios que ofrece la ESE, que corresponde a servicios del primer nivel de complejidad, la atención de los servicios de salud se realiza de acuerdo a guías y protocolos establecidos y también realiza actividades del Plan de Intervenciones Colectivas, los servicios se prestan en la Avenida Nuevo Milenio No. 12A-13 del Municipio de Aipe en el Departamento del Huila.

1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones

La información financiera, económica y social de la Empresa Social del Estado Hospital San Carlos de Aipe (Huila), presentada en el catálogo de cuentas con corte a 31 de diciembre de 2025, se elaboró conforme a las Políticas Contables de la ESE, al Régimen de Contabilidad Pública y de acuerdo al Catálogo General de Cuentas expedido por la Contaduría General de la Nación, y fue elaborado teniendo en cuenta las normas y procedimientos expedidos por la misma entidad y los saldos fueron tomados fielmente de los libros de Contabilidad llevados conforme a las Normas de Contabilidad Pública.

1.3. Base normativa y periodo cubierto

Los Estados Financieros se elaboraron con base en el Marco Normativo para Empresas que no cotizan en el Mercado de Valores y que no captan ni administran ahorro del público. Dicho marco hace parte integrante del Régimen de Contabilidad Pública expedido por la Contaduría General de la Nación, que es el organismo de regulación contable para las entidades públicas colombianas. Los Estados Financieros presentados se elaboraron comparativamente a 31 de diciembre 2025 y 31 de diciembre de 2024 y comprenden el Estado de Situación Financiera, el Estado de Resultado del periodo y otros resultados integrales, el Estado de Cambios en el Patrimonio, el Estado de Flujo de Efectivo y las notas a los Estados Financieros.

Los Estados Financieros mencionados anteriormente a corte de diciembre de cada año, son aprobados por la Junta Directiva de la ESE.

1.4. Forma de Organización y/o Cobertura

Los principios de Contabilidad se aplican en las diferentes etapas del proceso contable, por tal razón, hacen referencia a los criterios que se deben tener en cuenta para reconocer, medir, revelar y presentar los hechos económicos en los Estados Financieros de la ESE.

La ESE no agrega ni consolida información de unidades dependientes o de fondos sin personería jurídica.

NOTA 2. BASES DE MEDICION Y PRESENTACION UTILIZADAS

2.1. Bases de medición

La base de medición utilizada por la ESE es el Costo Histórico.

2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad

La moneda funcional y de presentación de los Estados Financieros es el peso colombiano, la materialidad está conforme al Manual de Políticas Contables de la ESE.

2.3. Tratamiento de la moneda extranjera

En la ESE no se realizaron transacciones en moneda extranjera.

2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable
No aplica.

2.5. Otros aspectos
No aplica

NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES

3.1. Juicios
No aplica

3.2. Estimaciones y supuestos
No aplica

3.3. Correcciones contables
No aplica

3.4. Riesgos asociados a los instrumentos financieros
No aplica

NOTA 4. RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES

El manual de políticas contables de la ESE es adoptado con el fin de asegurar la consistencia y uniformidad en los Estados Financieros aplicando el marco normativo para empresas que no cotizan en el mercado de valores y que no captan ni administran ahorro del público establecido por la Contaduría General de la Nación.

- Efectivo y equivalentes al efectivo
  comprende tanto el saldo en caja como los depósitos bancarios a la vista. Los equivalentes de efectivo son inversiones a corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor.

- Cuentas por Cobrar
  Se reconocerán como cuentas por cobrar, los derechos adquiridos por la empresa en desarrollo de sus actividades, de las cuales se espere a futuro la entrada de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento.

- Inventarios
  Se reconocerán como inventarios, los activos adquiridos o producidos, que se tengan con la intención de comercializarse en el curso normal de operación o, de transformarse o consumirse en actividades de producción de bienes o prestación de servicios.

- Propiedades, Planta y Equipo
  Se reconocerán como propiedades, planta y equipo, los activos tangibles empleados por la empresa para la producción y comercialización de bienes y servicios; para propósitos administrativos y, en el caso de bienes muebles, para generar ingresos producto de su arrendamiento. Estos activos se caracterizan porque no están disponibles para la venta y se espera usarlos durante más de un periodo contable.

- Activos Intangibles
  Se reconocerán como activos intangibles, los bienes identificables, de carácter no monetario y sin apariencia física, sobre los cuales la empresa tiene el control, espera obtener beneficios económicos futuros y puede realizar mediciones fiables.

- Cuentas por Pagar
  Se reconocerán como cuentas por pagar las obligaciones adquiridas por la empresa con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espera a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento.

- Beneficios a los Empleados
  Se reconocerán como beneficios a los empleados a corto plazo, aquellos otorgados a los empleados que hayan prestado sus servicios a la empresa durante el periodo contable, cuya obligación de pago vence dentro de los 12 meses siguientes al cierre del mismo.

Hacen parte de dichos beneficios, los sueldos, salarios y aportes a la seguridad social, incentivos pagados y beneficios no monetarios, entre otros.

Los beneficios a los empleados a corto plazo se reconocerán como un gasto o costo y un pasivo cuando la empresa consuma el beneficio económico procedente del servicio prestado por el empleado a cambio de los beneficios otorgados.

- Patrimonio
  El patrimonio comprende el valor de los recursos públicos representados en bienes y derechos, deducidas las obligaciones, que tiene la empresa para cumplir las funciones de cometido estatal.

- Provisiones
  Se reconocerán como provisiones, los pasivos a cargo de la empresa que estén sujetos a condiciones de incertidumbre en relación con su cuantía y/o vencimiento.

  La empresa reconocerá una provisión cuando se cumplan todas y cada una de las siguientes condiciones: a) tiene una obligación presente, ya sea legal o implícita, como resultado de un suceso pasado; b) probablemente, debe desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos para cancelar la obligación y c) puede hacerse una estimación fiable del valor de la obligación.

- Ingresos
  Se reconocerán como ingresos por prestación de servicios los flujos obtenidos por la empresa en la ejecución de un conjunto de tareas acordadas en un contrato. Estos ingresos se caracterizan porque tienen una duración determinada en el tiempo y buscan satisfacer necesidades de los usuarios o cumplir requerimientos contractuales previamente establecidos.

  Los ingresos por intereses corresponden a la remuneración que hacen terceros por el uso de efectivo y de equivalentes al efectivo de la empresa. Su reconocimiento se realizará utilizando la tasa de interés efectiva.

- Subvenciones
  Se reconocerán como subvenciones, los recursos procedentes de terceros que estén orientados al cumplimiento de un fin, propósito, actividad o proyecto específicos. Las subvenciones pueden estar o no condicionadas y pueden ser reintegrables, dependiendo del cumplimiento pasado o futuro de ciertas condiciones.

  Las subvenciones se reconocerán cuando sea posible asignarles un valor; de lo contrario, serán únicamente objeto de revelación.

LISTADO DE NOTAS QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD

Nota 8. Prestamos por Cobrar
Nota 11. Bienes de Uso Público e Históricos y Culturales
Nota 12. Recursos Naturales no Renovables
Nota 13. Propiedades de Inversión

Nota 15. Activos Biológicos
Nota 16. Otros Derechos y Garantías
Nota 17. Arrendamientos
Nota 18. Costos de Financiación
Nota 19. Emisión y Colocación de Títulos de Deuda
Nota 20. Operaciones de Instituciones Financieras
Nota 21. Prestamos por pagar
Nota 27. Activos y Pasivos Contingentes
Nota 32. Costos de Transformación
Nota 33. Acuerdos de Concesión
Nota 34. Administración Recursos de Seguridad social en Pensiones
Nota 35. Variaciones en las tasas de cambio de la moneda extranjera
Nota 36. Impuesto a las Ganancias
Nota 37. Combinación y Traslado de Operaciones
Nota 38. Revelaciones sobre el Estado de Flujo de Efectivo

NOTA 5 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Composición

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
1.1	**Db**	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**	**766,253,376.00**	**463,927,444.00**	**302,325,932.00**
1.1.05	Db	Caja	1,199,750.00	2,051,900.00	-852,150.00
1.1.10	Db	Depósitos en instituciones financieras	765,053,626.00	461,875,544.00	303,178,082.00

Presenta saldo en caja y depósitos en instituciones financieras, el incremento en depósitos en instituciones financieras, básicamente se debe a los recursos que llegaron por subvenciones y que quedaron para ejecutar en el 2026 del programa de equipos básicos y dotación.

5.1. Depósitos en instituciones financieras

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN	RENTABILIDAD	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN	RENTABILIDAD CIERRE 2025 (Vr Inter_Recib)	% TASA PROMEDIO
1.1.10	**Db**	**DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS**	**765,053,626.00**	**461,875,544.00**	**303,178,082.00**	**0.00**	**0.0**
1.1.10.05	Db	Cuenta corriente	5,682,508.00	38,498,519.00	-32,816,011.00		
1.1.10.06	Db	Cuenta de ahorro	759,371,118.00	423,377,025.00	335,994,093.00		

Corresponde a saldos en Depósitos en Instituciones Financieras en cuentas corrientes y de ahorro por recursos de la ESE, el incremento en cuentas de ahorro, básicamente se debe a que de los recursos que llegaron por subvención, quedaron para ejecutar en la vigencia 2026 para equipos básicos y dotación.

NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

Composición

DESCRIPCIÓN			SALDOS		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
1.2	**Db**	**INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS**	**190,634,581.00**	**190,634,581.00**	**0.00**
-	Db	Inversiones de administración de liquidez	190,634,581.00	190,634,581.00	0.00

DESCRIPCIÓN			SALDOS		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
	Db	**INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ**	**190,634,581.00**	**190,634,581.00**	**0.00**
1.2.24	Db	Inversiones de administración de liquidez al costo	190,634,581.00	190,634,581.00	0.00

Corresponde a Inversión en Empresas Públicas de Aipe.

6.1. Inversiones de administración de liquidez

DESCRIPCIÓN			VALOR EN LIBROS 2025			DETERIORO ACUMULADO 2025				
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO INICIAL	(+) DETERIORO APLICADO EN LA VIGENCIA	(-) REVERSIÓN DE DETERIORO EN LA VIGENCIA	SALDO FINAL	% DETER.
	Db	**INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ**	**0.0**	**190,634,581.0**	**190,634,581.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**
1.2.24	**Db**	**Inversiones de administración de liquidez al costo**	**0.0**	**190,634,581.0**	**190,634,581.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**
1.2.24.13	Db	Acciones ordinarias	0.0	190,634,581.0	190,634,581.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

Composición

DESCRIPCIÓN			SALDOS		
CÓD	NAT	CONCEPTO	2025	2024	VARIACIÓN
1.3	**Db**	**CUENTAS POR COBRAR**	**2,010,070,841.00**	**2,194,263,124.00**	**-184,192,283.00**
1.3.19	Db	Prestación de Servicios de Salud	2,065,006,321.00	2,207,650,412.00	-142,644,091.00
1.3.24	Db	Transferencias y Subvenciones por Cobrar	16,770,748.00	0.00	16,770,748.00
1.3.84	Db	Otras Cuentas por Cobrar	0.00	58,318,940.00	-58,318,940.00
1.3.86	Cr	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	-71,706,228.00	-71,706,228.00	0.00
1.3.86.09	Cr	Deterioro: Prestación de Servicios de Salud	-71,706,228.00	-71,706,228.00	0.00
1.3.86.90	Cr	Deterioro: Otras cuentas por cobrar			0.00

El valor de las cuentas por cobrar, es depurado de acuerdo a las conciliaciones y mesas de trabajo que se adelantan con las diferentes entidades.

7.9. Prestación de Servicios de Salud

	DESCRIPCIÓN	CORTE VIGENCIA 2025			DETERIORO ACUMULADO 2025					DEFINITIVO
	CONCEPTO	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO INICIAL	(+) DETERIORO APLICADO EN LA VIGENCIA	(-) REVERSIÓN DE DETERIORO EN LA VIGENCIA	SALDO FINAL	%	SALDO DESPUÉS DE DETERIORO
1.3.19	**PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD**	**1,250,817,139.0**	**814,189,182.0**	**2,065,006,321.0**	**71,706,228.0**	**0.0**	**0.0**	**71,706,228.0**	**3.5**	**1,993,300,093.0**
1.3.19.01	Plan de Beneficios en Salud (PBS) por EPS - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	6,295,817.0	0.0	6,295,817.0				0.0	0.0	6,295,817.0
1.3.19.02	Plan de Beneficios en Salud (PBS) por EPS - con facturación radicada	546,881,594.0	261,223,553.0	808,105,147.0	60,233,322.0	0.0	0.0	60,233,322.0	7.5	747,871,825.0
1.3.19.03	Plan Subsidiado de Salud POSS-EPSS Facturación pendiente de radicar	16,685,822.0	0.0	16,685,822.0				0.0	0.0	16,685,822.0
1.3.19.04	Plan Subsidiado de Salud POSS-EPSS Facturación radicada	322,886,845.0	442,675,954.0	765,562,799.0	11,472,906.0	0.0	0.0	11,472,906.0	1.5	754,089,893.0
1.3.19.08	Servicios de salud por ips privadas - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	4,125,038.0	0.0	4,125,038.0				0.0	0.0	4,125,038.0
1.3.19.09	Servicios de salud por ips privadas - con facturación radicada	18,130,358.0	5,715,408.0	23,845,766.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	23,845,766.0
1.3.19.14	Servicios de salud por entidades con régimen especial - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	773,550.0	0.0	773,550.0				0.0	0.0	773,550.0
1.3.19.15	Servicios de salud por entidades con régimen especial - con facturación radicada	8,801,991.0	1,653,420.0	10,455,411.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	10,455,411.0
1.3.19.16	Servicios de salud por particulares	0.0	0.0	0.0				0.0	0.0	0.0
1.3.19.17	Atención accidentes de tránsito soat por compañías de seguros - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	6,165,042.0	0.0	6,165,042.0				0.0	0.0	6,165,042.0
1.3.19.18	Atención accidentes de tránsito soat por compañías de seguros - con facturación radicada	126,758,608.0	77,822,619.0	204,581,227.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	204,581,227.0
1.3.19.19	Atención con cargo a recursos de acciones de salud pública - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	3,852,648.0	0.0	3,852,648.0				0.0	0.0	3,852,648.0
1.3.19.20	Atención con cargo a recursos de acciones de salud pública - con facturación radicada	152,066,677.0	0.0	152,066,677.0				0.0	0.0	152,066,677.0
1.3.19.23	Riesgos laborales (arl) - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	7,675,374.0	0.0	7,675,374.0				0.0	0.0	7,675,374.0
1.3.19.24	Riesgos laborales (arl) - con facturación radicada	29,717,775.0	4,172,334.0	33,890,109.0				0.0	0.0	33,890,109.0
1.3.19.90	Otras cuentas por cobrar servicios de salud	0.0	20,925,894.0	20,925,894.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	20,925,894.0
	Concepto 1 Otros	0.0	20,925,894.0	20,925,894.0					0.0	20,925,894.0

Corresponde a las cuentas por cobrar por prestación de servicios de salud por régimen.

NOTA 9. INVENTARIOS

Composición

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
1.5	**Db**	**INVENTARIOS**	**987,868,842.00**	**771,639,521.00**	**216,229,321.00**
1.5.14	Db	Materiales y suministros	987,868,842.00	771,639,521.00	216,229,321.00
1.5.80	Cr	Deterioro acumulado de inventarios (cr)	0.00	0.00	0.00
1.5.80.13	Cr	Deterioro: Materiales y suministros			0.00

El saldo de la cuenta corresponde a las compras de Materiales y suministros para la prestación de servicios que se requieren para el funcionamiento de la ESE.

9.1. Bienes y Servicios

Los inventarios están discriminados, así:

CODIGO CONTAB.	NOMBRE	Saldo Final
150000	**INVENTARIOS**	**987,868,842**
151400	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**987,868,842**
151403	Medicamentos	381,565,025
151404	Materiales Médico -quirúrgicos	196,336,440
151405	Materiales reactivos y de laboratorio	203,775,404
151406	Materiales Odontológicos	66,662,082
151408	Viveres y rancho	16,517,350
151409	Repuestos	6,510,387
151417	Elementos y Accesorios de Aseo	39,304,818
151423	Combustibles y Lubricantes	14,077,548
151490	Otros Materiales y Suministros	63,119,788

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Composición

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
1.6	**Db**	**PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**	**8,445,956,790.00**	**7,890,038,666.00**	**555,918,124.00**
1.6.35	Db	Bienes muebles en bodega	109,842,498.00	120,694,439.00	-10,851,941.00
1.6.40	Db	Edificaciones	6,873,934,459.00	6,243,224,056.00	630,710,403.00
1.6.50	Db	Redes, Lineas y Cables -Plantas y Ductos			0.00
1.6.55	Db	Maquinaria y Equipo	60,789,548.00	62,389,448.00	-1,599,900.00
1.6.60	Db	Equipo Médico y Cientifico	2,582,185,138.00	2,492,346,771.00	89,838,367.00
1.6.65	Db	Muebles, Enseres y Equipo de Ofricina	170,373,090.00	169,559,190.00	813,900.00
1.6.70	Db	Equipos de Comunicación y Computación	247,878,957.00	247,409,956.00	469,001.00
1.6.75	Db	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	857,637,433.00	857,637,433.00	0.00
1.6.80	Db	Equipos de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelería	41,058,455.00	38,763,897.00	2,294,558.00
1.6.85	Cr	Depreciación acumulada de PPE (cr)	-2,497,742,788.00	-2,341,986,524.00	-155,756,264.00
1.6.95	Cr	Deterioro acumulado de PPE (cr)	0.00	0.00	0.00
1.6.85.01	Cr	Depreciación: Edificaciones	-86,811,174.00	-51,818,574.00	-34,992,600.00
1.6.85.02	Cr	Depreciación: Plantas, ductos y túneles	0.00	0.00	0.00
1.6.85.03	Cr	Depreciación: Redes, líneas y cables	0.00	0.00	0.00
1.6.85.04	Cr	Depreciación: Maquinaria y equipo	-19,321,364.00	-16,992,852.00	-2,328,512.00
1.6.85.05	Cr	Depreciación: Equipo médico y científico	-1,802,632,932.00	-1,738,685,367.00	-63,947,565.00
1.6.85.06	Cr	Depreciación: Muebles, enseres y equipo de oficina	-79,734,737.00	-75,721,645.00	-4,013,092.00
1.6.85.07	Cr	Equipo de Comunicación y Computación	-216,754,273.00	-195,788,601.00	-20,965,672.00
1.6.85.08	Cr	Equipos de Transporte y Tracción	-277,850,615.00	-249,262,703.00	-28,587,912.00
1.6.85.09	Cr	Equipo de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelería	-14,637,693.00	-13,716,782.00	-920,911.00

Todos los Activos son utilizados por la ESE para cumplir su misión.

10.1. Detalle saldos y movimientos PPE – Muebles

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	MAQUINARIA Y EQUIPO	EQUIPOS DE COMUNIC. Y COMPUTAC.	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	REPUESTOS	BIENES DE ARTE Y CULTURA	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	SEMOVIENTES Y PLANTAS	OTROS BIENES MUEBLES	TOTAL
SALDO INICIAL (01-ene)	62,389,448.0	247,409,956.0	857,637,433.0	2,492,346,771.0	169,559,190.0		0.0	38,763,897.0			3,868,106,695.0
+ ENTRADAS (DB):	2,499,900.0	14,676,001.0	315,598,000.0	238,646,967.0	6,107,900.0	0.0	0.0	2,294,558.0	0.0	0.0	579,823,326.0
Adquisiciones en compras	0.0	0.0	315,598,000.0	0.0	0.0			2,294,558.0			317,892,558.0
Otras entradas de bienes muebles	2,499,900.0	14,676,001.0	0.0	238,646,967.0	6,107,900.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	261,930,768.0
- SALIDAS (CR):	4,099,800.0	14,207,000.0	315,598,000.0	148,808,600.0	5,294,000.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	488,007,400.0
Otras salidas de bienes muebles	4,099,800.0	14,207,000.0	315,598,000.0	148,808,600.0	5,294,000.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	488,007,400.0
= SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)	60,789,548.0	247,878,957.0	857,637,433.0	2,582,185,138.0	170,373,090.0	0.0	0.0	41,058,455.0	0.0	0.0	3,959,922,621.0
+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
= SALDO FINAL (31-dic) (Subtotal + Cambios)	60,789,548.0	247,878,957.0	857,637,433.0	2,582,185,138.0	170,373,090.0	0.0	0.0	41,058,455.0	0.0	0.0	3,959,922,621.0
- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)	19,321,364.0	216,754,273.0	277,850,615.0	1,802,632,932.0	79,734,737.0	0.0	0.0	14,637,693.0	0.0	0.0	2,410,931,614.0
Saldo inicial de la Depreciación acumulada	16,992,852.0	195,788,601.0	249,262,703.0	1,738,685,367.0	75,721,645.0			13,716,782.0			2,290,167,950.0
+ Depreciación aplicada vigencia actual	2,328,512.0	20,965,672.0	28,587,912.0	63,947,565.0	4,013,092.0			920,911.0			120,763,664.0
- Otros Ajustes de la Depreciación acumulada en la vigencia actual				0.0							0.0
- DETERIORO ACUMULADO DE PPE (DE)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
= VALOR EN LIBROS (Saldo final - DA - DE)	41,468,184.0	31,124,684.0	579,786,818.0	779,552,206.0	90,638,353.0	0.0	0.0	26,420,762.0	0.0	0.0	1,548,991,007.0
% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	31.8	87.4	32.4	69.8	46.8	0.0	0.0	35.7	0.0	0.0	60.9
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

10.2. Detalle saldos y movimientos PPE – Inmuebles

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	TERRENOS	EDIFICACIONES	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	REDES, LÍNEAS Y CABLES	PLANTAS PRODUCTORAS	OTROS BIENES INMUEBLES	TOTAL
SALDO INICIAL (01-ene)	0.0	6,243,224,056.0	0.0	0.0	0.0	0.0	6,243,224,056.0
+ ENTRADAS (DB):	0.0	630,710,403.0	0.0	0.0	0.0	0.0	630,710,403.0
Otras entradas de bienes inmuebles	0.0	630,710,403.0	0.0	0.0	0.0	0.0	630,710,403.0
* Especificar tipo de transacción	0.0	630,710,403.0	0.0				630,710,403.0
- SALIDAS (CR):	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Otras salidas de bienes muebles	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
= SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)	0.0	6,873,934,459.0	0.0	0.0	0.0	0.0	6,873,934,459.0
+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
= SALDO FINAL (31-dic) (Subtotal + Cambios)	0.0	6,873,934,459.0	0.0	0.0	0.0	0.0	6,873,934,459.0
- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)	0.0	86,811,174.0	0.0	0.0	0.0	0.0	86,811,174.0
Saldo inicial de la Depreciación acumulada		51,818,574.0		0.0			51,818,574.0
+ Depreciación aplicada vigencia actual		34,992,600.0		0.0			34,992,600.0
- DETERIORO ACUMULADO DE PPE (DE)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Saldo inicial del Deterioro acumulado		0.0					0.0
= VALOR EN LIBROS (Saldo final - DA - DE)	0.0	6,787,123,285.0	0.0	0.0	0.0	0.0	6,787,123,285.0
% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	0.0	1.3	0.0	0.0	0.0	0.0	1.3
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

10.4. Estimaciones

10.4.1. Depreciación – Línea Recta

DESCRIPCIÓN DE LOS BIENES DE PPE		AÑOS DE VIDA ÚTIL (Depreciación línea recta)	
TIPO	CONCEPTOS	MÍNIMO	MÁXIMO
MUEBLES	Maquinaria y equipo	15	15
	Equipos de comunicación	15	15
	Equipos de computación	5	5
	Equipos de transporte, tracción y elevación	10	10
	Equipo médico y científico	15	15
	Muebles, enseres y equipo de oficina	15	15
	Repuestos		
	Bienes de arte y cultura		
	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	15	15
	Semovientes y plantas		
	Otros bienes muebles		
INMUEBLES	Terrenos		
	Edificaciones	50	50
	Plantas, ductos y túneles		
	Construcciones en curso		
	Redes, líneas y cables		
	Plantas productoras		
	Otros bienes inmuebles		

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES

Composición

DESCRIPCIÓN			SALDOS		
CÓD	NAT	CONCEPTO	2025	2024	VARIACIÓN
	Db	**ACTIVOS INTANGIBLES**	**56,868,777.00**	**51,487,333.00**	**5,381,444.00**
1.9.70	Db	Activos intangibles	58,905,000.00	52,360,000.00	6,545,000.00
1.9.75	Cr	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	-2,036,223.00	-872,667.00	-1,163,556.00

Corresponde al valor en software.

14.1. Detalle saldos y movimientos

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	PLUSVALÍA	MARCAS	PATENTES	CONCESIONES Y FRANQUICIAS	DERECHOS	LICENCIAS	SOFTWARES	EN FASE DE DESARROLLO	EN CONCESIÓN	OTROS	TOTAL
SALDO INICIAL						0.0	52,360,000.0				52,360,000.0
+ ENTRADAS (DB):	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	6,545,000.0	0.0	0.0	0.0	6,545,000.0
Adquisiciones en compras						0.0	6,545,000.0				6,545,000.0
Otras transacciones sin contraprestación	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
- SALIDAS (CR):	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Otras salidas de intangibles	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
= SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	58,905,000.0	0.0	0.0	0.0	58,905,000.0
+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
= SALDO FINAL (Subtotal + Cambios)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	58,905,000.0	0.0	0.0	0.0	58,905,000.0
- AMORTIZACIÓN ACUMULADA (AM)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	2,036,223.0	0.0	0.0	0.0	2,036,223.0
Saldo inicial de la AMORTIZACIÓN acumulada						0.0	872,667.0				872,667.0
+ Amortización aplicada vigencia actual						0.0	1,163,556.0				1,163,556.0
- DETERIORO ACUMULADO DE INTANGIBLES (DE)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
= VALOR EN LIBROS (Saldo final - AM - DE)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	56,868,777.0	0.0	0.0	0.0	56,868,777.0
% AMORTIZACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	3.5	0.0	0.0	0.0	3.5
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

NOTA 22. CUENTAS POR PAGAR

Composición

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
2.4	**Cr**	**CUENTAS POR PAGAR**	**1,851,242,970.00**	**1,734,522,938.00**	**116,720,032.00**
2.4.01	Cr	Adquisición de bienes y servicios nacionales	1,364,414,617.00	1,561,364,563.00	-196,949,946.00
2.4.07	Cr	Recursos a favor de terceros	0.00	0.00	0.00
2.4.24	Cr	|	14,152,844.00	12,230,076.00	1,922,768.00
2.4.36	Cr	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	29,274,630.00	27,330,145.00	1,944,485.00
2.4.40	Cr	Impuestos, Contribuciones y Tasas	0.00	0.00	0.00
2.4.90	Cr	Otras Cuentas por Pagar	443,400,879.00	133,598,154.00	309,802,725.00

Corresponde a las cuentas por pagar a diciembre de cada vigencia

22.1. Revelaciones Generales

22.1.1. Adquisición de Bienes y servicios Nacionales

ASOCIACIÓN DE DATOS				
	TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	VALOR EN LIBROS
2.4.01	**ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIO**			**1,364,414,617.0**
2.4.01.01	**Bienes y servicios**			**1,364,414,617.0**
	Nacionales			1,364,414,617.0

22.1.n. Descuentos de Nomina

	ASOCIACIÓN DE DATOS			
	TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	VALOR EN LIBROS
2.4.24	**DESCUENTOS DE NÓMINA**			**14,152,844.0**
2.4.24.01	**Aportes a fondos pensionales**			**5,007,800.0**
	Nacionales	PJ		5,007,800.0
2.4.24.02	**Aportes a seguridad social en salud**			**4,975,600.0**
	Nacionales	PJ		4,975,600.0
2.4.24.04	**Sindicatos**			**1,238,763.0**
	Nacionales	PJ		1,238,763.0
2.4.24.07	**Libranzas**			**464,609.0**
	Nacionales	PJ		464,609.0
2.4.24.11	**Embargos judiciales**			**2,466,072.0**
	Nacionales	PJ		2,466,072.0

22.1.n. Otras Cuentas por Pagar

	ASOCIACIÓN DE DATOS			
	TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	VALOR EN LIBROS
2.4.90	**OTRAS CUENTAS POR PAGAR**			**443,400,879.0**
2.4.90.45	**Multas y sanciones**			**1,083,325.0**
	Nacionales	PJ		1,083,325.0
2.4.90.50	**Aportes al icbf y sena**			**3,089,800.0**
	Nacionales	PJ		3,089,800.0
2.4.90.54	**Honorarios**			**12,184,454.0**
	Nacionales	PN		12,184,454.0
2.4.90.55	**Servicios**			**427,043,300.0**
	Nacionales	PN		427,043,300.0

Corresponde a deudas por Otras Cuentas por pagar

NOTA 23. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Composición

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
2.5	**Cr**	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**	**111,851,174.00**	**147,841,929.00**	**-35,990,755.00**
2.5.11	Cr	Beneficios a los empleados a corto plazo	111,851,174.00	147,841,929.00	-35,990,755.00
	Db	**PLAN DE ACTIVOS**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
(+) Beneficios **(-) Plan de Activos** _____ **(=) NETO**		**RESULTADO NETO DE LOS BENEFICIOS**	**111,851,174.00**	**147,841,929.00**	**-35,990,755.00**
		A corto plazo	111,851,174.00	147,841,929.00	-35,990,755.00
		A largo plazo	0.00	0.00	0.00
		Por terminación del vínculo laboral o contractual	0.00	0.00	0.00
		Posempleo	0.00	0.00	0.00

Corresponde a pasivos por Beneficios a Empleados, a 31 de diciembre de cada vigencia.

NOTA 24. PROVISIONES

Composición

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
2.7	**Cr**	**PROVISIONES**	**44,550,766.00**	**44,550,766.00**	**0.00**
2.7.01	Cr	Litigios y demandas	44,550,766.00	44,550,766.00	0.00

Corresponde a las Provisiones por Litigios y Demandas.

NOTA 25. OTROS PASIVOS

Composición

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
2.9	**Cr**	**OTROS PASIVOS**	**883,230,056.00**	**0.00**	**883,230,056.00**
2.9.90	Cr	Otros pasivos diferidos	883,230,056.00		883,230,056.00

Corresponde a Otros Pasivos como es Otros Pasivos Diferidos – Subvenciones.

NOTA 26. PATRIMONIO

Composición

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
3.1	**Cr**	**PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
3.2	**Cr**	**PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE LAS EMPRESAS**	**9,566,778,241.00**	**9,935,106,592.00**	**-368,328,351.00**
3.2.08	Cr	Capital fiscal	3,861,804,867.00	3,861,804,867.00	0.00
3.2.25	Cr	Resultados de ejercicios anteriores	5,303,953,587.00	4,705,851,339.00	598,102,248.00
3.2.30	Cr	Resultado del ejercicio	210,385,206.00	1,176,815,805.00	-966,430,599.00
3.2.71	Cr	Ganancias o pérdidas en inversiones de administración de liquidez a valor razonable con cambios en el otro resultado integral	190,634,581.00	190,634,581.00	0.00

Corresponde al Capital fiscal, resultado de ejercicios anteriores, resultado del ejercicio y ganancias o pérdidas en inversiones.

NOTA 28. CUENTAS DE ORDEN

28.1. Cuentas de Orden Deudoras

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
	Db	**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
8.1	Db	ACTIVOS CONTINGENTES			0.00
8.2	Db	DEUDORAS FISCALES			0.00
8.3	Db	DEUDORAS DE CONTROL	222,699,132.00	222,699,132.00	0.00
8.3.33	Db	Facturación glosada en venta de servicios de salud	222,699,132.00	222,699,132.00	0.00
8.9	Cr	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-222,699,132.00	-222,699,132.00	0.00
8.9.05	Cr	Activos contingentes por contra (cr)			0.00
8.9.10	Cr	Deudoras fiscales por contra (cr)			0.00
8.9.15	Cr	Deudoras de control por contra (cr)	-222,699,132.00	-222,699,132.00	0.00

Corresponde a glosas iniciales por servicios prestados a las diferentes entidades.

NOTA 29. INGRESOS

Composición

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
4	**Cr**	**INGRESOS**	**10,460,965,169.00**	**7,985,055,511.00**	**2,475,909,658.00**
4.3	Cr	Venta de servicios	7,147,397,382.00	5,879,149,476.00	1,268,247,906.00
4.4	Cr	Transferencias y subvenciones	3,132,226,264.00	2,091,732,014.00	1,040,494,250.00
4.8	Cr	Otros ingresos	181,341,523.00	14,174,021.00	167,167,502.00

Se presentan los ingresos de la ESE, de acuerdo al plan de cuentas de la CGN.

29.1. Ingresos de transacciones sin contraprestación

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
	Cr	**INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN**	**3,132,226,264.00**	**2,091,732,014.00**	**1,040,494,250.00**
4.4	**Cr**	**TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES**	**3,132,226,264.00**	**2,091,732,014.00**	**1,040,494,250.00**
4.4.30	Cr	Subvenciones	3,132,226,264.00	2,091,732,014.00	1,040,494,250.00

Corresponde a los ingresos que llegaron por recursos asignados como subvención.

29.2. Ingresos de transacciones con contraprestación

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
	Cr	**INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN**	**7,328,738,905.00**	**5,893,323,497.00**	**1,435,415,408.00**
4.2	**Cr**	**Venta de bienes**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
4.3	**Cr**	**Venta de servicios**	**7,147,397,382.00**	**5,879,149,476.00**	**1,268,247,906.00**
4.3.12	Cr	Servicios de salud	7,147,397,382.00	5,879,149,476.00	1,268,247,906.00
4.8	**Cr**	**Otros ingresos**	**181,341,523.00**	**14,174,021.00**	**167,167,502.00**
4.8.02	Cr	Financieros	186,784.00	1,125,689.00	-938,905.00
4.8.08	Cr	Ingresos diversos	181,154,739.00	13,048,332.00	168,106,407.00

Corresponde a los ingresos por Venta de Servicios de Salud y por Otros Ingresos.

NOTA 30. GASTOS

Composición

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
	Db	**GASTOS**	**3,075,431,929.00**	**1,929,214,159.00**	**1,146,217,770.00**
5.1	Db	De administración y operación	2,503,338,437.00	1,338,454,655.00	1,164,883,782.00
5.3	Db	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	432,951,525.00	493,640,165.00	-60,688,640.00
5.8	Db	Otros gastos	139,141,967.00	97,119,339.00	42,022,628.00

Está conformado por los Gastos de Administración y de Operación, las Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones y Otros Gastos.

30.1. Gastos de Administración, de Operación y de Ventas

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN	DETALLE	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN	EN DINERO 2025	EN ESPECIE 2025
	Db	**GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS**	**2,503,338,437.00**	**1,338,454,655.00**	**1,164,883,782.00**	**2,503,338,437.00**	**0.00**
5.1	**Db**	**De Administración y Operación**	**2,503,338,437.00**	**1,338,454,655.00**	**1,164,883,782.00**	**2,503,338,437.00**	**0.00**
5.1.01	Db	Sueldos y salarios	328,079,331.00	304,863,861.00	23,215,470.00	328,079,331.00	0.00
5.1.02	Db	Contribuciones imputadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.1.03	Db	Contribuciones efectivas	120,649,000.00	68,396,200.00	52,252,800.00	120,649,000.00	0.00
5.1.04	Db	Aportes sobre la nómina	24,470,200.00	14,149,100.00	10,321,100.00	24,470,200.00	0.00
5.1.07	Db	Prestaciones sociales	114,466,968.00	144,799,953.00	-30,332,985.00	114,466,968.00	0.00
5.1.08	Db	Gastos de personal diversos	743,518,696.00	204,746,070.00	538,772,626.00	743,518,696.00	0.00
5.1.11	Db	Generales	1,138,028,822.00	564,503,987.00	573,524,835.00	1,138,028,822.00	0.00
5.1.20	Db	Impuestos, contribuciones y tasas	34,125,420.00	36,995,484.00	-2,870,064.00	34,125,420.00	0.00

Corresponde a los Gastos de Administración de acuerdo al plan de cuentas de la CGN.

30.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
5.3	**Db**	**DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES**	**432,951,525.00**	**493,640,165.00**	**-60,688,640.00**
	Db	**DETERIORO**	**212,130,844.00**	**35,853,114.00**	**176,277,730.00**
5.3.47	Db	De cuentas por cobrar	212,130,844.00	35,853,114.00	176,277,730.00
		DEPRECIACIÓN	**219,657,125.00**	**417,513,484.00**	**-197,856,359.00**
5.3.60	Db	De propiedades, planta y equipo	219,657,125.00	417,513,484.00	-197,856,359.00
		AMORTIZACIÓN	**1,163,556.00**	**872,667.00**	**290,889.00**
5.3.66	Db	De activos intangibles	1,163,556.00	872,667.00	290,889.00
		PROVISIÓN	**0.00**	**39,400,900.00**	**-39,400,900.00**
5.3.68	Db	De litigios y demandas	0.00	39,400,900.00	-39,400,900.00

Se presentan los gastos correspondientes.

30.2.1. Deterioro – Activos financieros y no financieros

DESCRIPCIÓN		CONCEPTO	DETERIORO 2025		
CÓDIGO CONTABLE	NAT		ACTIVOS FINANCIEROS	ACTIVOS NO FINANCIEROS	SALDO FINAL
	Db	**DETERIORO**	**212,130,844.00**	**0.00**	**212,130,844.00**
5.3.46	**Db**	**De inversiones**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
5.3.47	**Db**	**De cuentas por cobrar**	**212,130,844.00**	**0.00**	**212,130,844.00**
5.3.47.02	Db	Prestación de servicios	212,130,844.00	0.00	212,130,844.00

El Deterioro presentado, corresponde a Prestación de Servicios de Salud.

30.n. Otros Gastos

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
5.8	**Db**	**OTROS GASTOS**	**139,141,967.00**	**97,119,339.00**	**42,022,628.00**
5.8.04	**Db**	**FINANCIEROS**	**10,557,350.00**	**10,974,469.00**	**-417,119.00**
5.8.04.39	Db	Intereses de mora	129,600.00	0.00	129,600.00
5.8.04.90	Db	Otros gastos financieros e int sobre depositos	10,427,750.00	10,974,469.00	-546,719.00
5.8.90	**Db**	**GASTOS DIVERSOS**	**128,584,617.00**	**86,144,870.00**	**42,439,747.00**
5.8.90.12	Db	Sentencias	0.00	40,599,100.00	-40,599,100.00
5.8.90.25	Db	Multas y sanciones	1,581,325.00	0.00	1,581,325.00
5.8.90.90	Db	Otros gastos diversos	127,003,292.00	45,545,770.00	81,457,522.00

Corresponde a Otros Gastos que se generan.

NOTA 31. COSTOS DE VENTAS

Composición

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
6	**Db**	**COSTOS DE VENTAS**	**7,175,148,034.00**	**4,879,025,547.00**	**2,296,122,487.00**
6.3	**Db**	**COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS**	**7,175,148,034.00**	**4,879,025,547.00**	**2,296,122,487.00**
6.3.10	Db	Servicios de salud	7,175,148,034.00	4,879,025,547.00	2,296,122,487.00

Lo constituye el traslado efectuado de la cuenta *"7 – COSTOS DE PRODUCCION"*, por cada uno de los costos incurridos en las unidades funcionales en donde se brindaron los servicios a los usuarios atendidos por la ESE.

31.2. Costo de Ventas de Servicios

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
6.3	**Db**	**COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS**	**7,175,148,034.00**	**4,879,025,547.00**	**2,296,122,487.00**
6.3.05	**Db**	**SERVICIOS EDUCATIVOS**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
6.3.10	**Db**	**SERVICIOS DE SALUD**	**7,175,148,034.00**	**4,879,025,547.00**	**2,296,122,487.00**
6.3.10.01	Db	Urgencias - Consulta y procedimientos	828,798,328.00	683,324,410.00	145,473,918.00
6.3.10.02	Db	Urgencias - Observación	65,576,320.00	1,070,802,524.00	-1,005,226,204.00
6.3.10.15	Db	Servicios ambulatorios - Consulta externa y procedimientos	782,168,730.00	350,772,104.00	431,396,626.00
6.3.10.17	Db	Servicios ambulatorios - Actividades de salud oral	364,077,932.00	188,400,534.00	175,677,398.00
6.3.10.18	Db	Servicios ambulatorios - Actividades de promoción y prevención	873,859,995.00	567,693,544.00	306,166,451.00
6.3.10.19	Db	Servicios ambulatorios - Otras actividades extramurales	2,173,800,163.00	605,446,962.00	1,568,353,201.00
6.3.10.25	Db	Hospitalización - Estancia general	197,444,355.00	198,918,489.00	-1,474,134.00
6.3.10.36	Db	Quirofanos y Salas de Parto - Salas de Parto	10,478,863.00	57,861,559.00	-47,382,696.00
6.3.10.40	Db	Apoyo Diagnóstico - Laboratorio Clínico	477,432,799.00	214,898,596.00	262,534,203.00
6.3.10.50	Db	Apoyo Terapéutico - Rehabilitación y Terapias	252,553,315.00	72,260,379.00	180,292,936.00
6.3.10.56	Db	Apoyo Terapéutico - Farmacia e Insumos Hospitalarios	341,383,509.00	295,631,874.00	45,751,635.00
6.3.10.61	Db	Ancianatos y Albergues	591,389,254.00	249,009,625.00	342,379,629.00
6.3.10.66	Db	Servicios conexos a la Salud - Servicios de Ambulancias	216,184,471.00	256,405,213.00	-40,220,742.00
6.3.10.67	Db	Servicios conexos a la Salud - Otros Servicios	0.00	67,599,734.00	-67,599,734.00

Corresponde a los Costos por Venta de Servicios de Salud de acuerdo al plan de cuentas de la CGN.

ALVARO ENRIQUE DIAZGRANADOS YAGUAR
Gerente

BARBARA LOPEZ CALDERON
Contadora Pública
TP 21910-T