



Nit. 813.002.872-4

**EL SUSCRITO CARLOS ALBERTO FALLA RAMIREZ, EN CALIDAD DE REPRESENTANTE LEGAL Y
ANYELA CANDELA CHARRIA EN CALIDAD DE ASESOR CONTABLE DELEGADO DE LA ESE
SAN SEBASTIAN DE LA PLATA HUILA**

CERTIFICAMOS

Que los saldos en los Estados Financieros, con corte a 30 de Septiembre de 2025, han sido elaborados conforme a los principios, normas técnicas y procedimientos de la contabilidad pública: Estado de Cambios en el Patrimonio y el Estado de Actividad Financiera, económica, social y ambiental comparativo, de conformidad a las Normas Internacionales de Información Financiera.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la situación financiera de la empresa a fecha de preparación, además:

- Los sados fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad;
- La contabilidad se elaboro conforme al Marco Normativo para Entidades 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 del periodo, los cambios en el patrimonio y los flujos de efectivo de la entidad; y
- Se dio cumplimiento al control interno en cuanto a la correcta preparación y presentación de los estados financieros libres de errores significativos.

Dado en La Plata Huila, a los 07 días del mes de Noviembre de 2025.

CARLOS ALBERTO FALLA RAMIREZ
Gerente

ANYELA CANDELA CHARRIA
Contador TP 83694-T

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO SAN SEBASTIAN - LA PLATA HUILA

NIT. 813.002.872-4

CODIGO DE HABILITACIÓN 4139600432

VIGILADO SUPERSALUD

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Periodos contables terminados el 09/30/2025 y 06/30/2025

(Cifras Expresadas en pesos colombianos)

| DETALLE ACTIVO | NOTAS | 30/09/2025 | 30/06/2025 |
|---|-------|--------------------------|--------------------------|
| CORRIENTE | | 5,844,858,053.73 | 9,677,029,504.19 |
| Efectivo y equivalentes al efectivo | | 4,546,347,625.03 | 5,879,728,329.92 |
| Caja | | 9,195,392.00 | 8,379,548.00 |
| Depósitos en instituciones financieras | 5 | 4,537,152,233.03 | 5,871,348,781.92 |
| Cuentas por cobrar | | 753,749,581.55 | 3,267,168,270.59 |
| Prestación de servicios de salud | | 1,216,976,750.59 | 3,572,758,990.89 |
| Otras cuentas por Cobrar | 7 | 17,929,657.00 | 24,091,378.00 |
| Deterioro Acumulado de cuentas por cobrar (CR) | - | 481,156,826.04 | 329,682,098.30 |
| Inventario | | 389,672,042.15 | 483,975,743.68 |
| Materiales y Suministros | 9 | 389,672,042.15 | 483,975,743.68 |
| Otros activos | | 155,088,805.00 | 46,157,160.00 |
| Bienes y servicios pagados por anticipado | | 116,054,005.00 | 45,991,750.00 |
| Avances y Anticipos Entregados | 14 | 39,034,800.00 | 165,410.00 |
| NO CORRIENTE | | 13,978,083,064.85 | 10,445,074,222.84 |
| Cuentas por cobrar | | 3,507,299,815.34 | 484,605,214.88 |
| Prestación de servicios de salud | | 5,489,612,469.55 | 2,508,789,969.49 |
| Otras cuentas por cobrar | 7 | 51,759,422.20 | 48,285,356.20 |
| Cuentas por cobrar de difícil Recauda | | 483,111,882.59 | 483,111,882.59 |
| Deterioro Acumulado de cuentas por cobrar (CR) | - | 2,517,183,959.00 | 2,555,581,993.40 |
| Propiedades, planta y equipo | | 10,368,368,547.40 | 9,874,675,488.85 |
| Terrenos | | 123,249,600.00 | 123,249,600.00 |
| Bienes muebles en bodega | | 152,693,812.31 | 158,099,412.73 |
| Propiedades, planta y equipo no explotados | | 208,108,642.60 | 208,108,642.60 |
| Edificaciones | | 6,827,180,500.12 | 6,827,180,500.12 |
| Plantas y ductos | | 219,591,796.38 | 219,591,796.38 |
| Redes, líneas y cables | | 301,026,100.00 | 301,026,100.00 |
| Maquinaria y equipo | 10 | 612,630,611.11 | 611,430,611.11 |
| Equipo médico y científico | | 5,828,792,721.43 | 5,824,587,121.01 |
| Muebles, enseres y equipos de oficina | | 606,742,147.77 | 606,742,147.77 |
| Equipos de comunicación y computación | | 863,952,812.72 | 837,652,812.72 |
| Equipo de transporte, tracción y elevac. | | 2,072,867,029.00 | 1,432,478,959.00 |
| Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele. | | 137,564,839.51 | 137,564,839.51 |
| Depreciación acumulada de propiedad | - | 7,586,032,065.55 | 7,413,037,054.10 |
| Otros activos | | 102,414,702.11 | 85,793,519.11 |
| Activos intangibles | 14 | 634,440,700.00 | 601,200,700.00 |
| Amortización acumulada de intangibles | - | 532,025,997.89 | 515,407,180.89 |
| TOTAL ACTIVO | | 19,822,941,118.58 | 20,122,103,727.03 |
| PASIVO | | | |
| CORRIENTE | | 5,766,468,551.97 | 7,572,616,839.48 |
| Cuentas por pagar | | 1,768,221,802.28 | 1,516,320,960.59 |
| Adquisición de bienes y Servicios | | 690,105,913.77 | 494,742,060.77 |
| Recursos a favor de terceros | | 986,200.98 | 964,956.32 |
| Descuentos de nómina | 21 | 84,595,629.00 | 81,934,530.00 |
| Retención en la fuente e impuesto de tiembre | | 32,270,317.38 | 27,955,253.00 |
| Otras cuentas por pagar | | 960,263,741.15 | 910,724,160.50 |
| Beneficios a los Empleados | | 941,656,947.00 | 890,012,683.00 |
| Beneficios a los empleados a corto plazo | 22 | 941,656,947.00 | 890,012,683.00 |
| Provisiones | | 64,248,961.00 | 64,248,961.00 |
| Litigios y demandas | 23 | 64,248,961.00 | 64,248,961.00 |
| Otros pasivos | | 2,992,340,841.69 | 5,102,034,234.89 |
| Ingresos Recibidos por Anticipado | | 19,366,293.00 | 31,289,893.20 |
| Ingresos Diferidos por subvenciones condicionadas | 24 | 2,972,974,548.69 | 5,070,744,341.69 |
| NO CORRIENTE | | 1,148,886,092.76 | 1,211,346,092.76 |
| Prestamos por Pagar | | 729,302,667.00 | 791,762,667.00 |
| Financiamiento Interno de Largo Plazo | 20 | 729,302,667.00 | 791,762,667.00 |
| Cuentas por pagar | | 167,531,410.56 | 167,531,410.56 |
| Recursos a favor de terceros | 21 | 167,531,410.56 | 167,531,410.56 |
| Provisiones | | 252,052,015.20 | 252,052,015.20 |
| Litigios y demandas | 23 | 252,052,015.20 | 252,052,015.20 |
| TOTAL PASIVO | | 6,915,354,644.73 | 8,783,962,932.24 |
| PATRIMONIO | | | |
| Patrimonio de las empresas | | 12,907,586,473.85 | 11,338,140,794.79 |
| Capital Fiscal | | 9,589,038,100.32 | 9,589,038,100.32 |
| Resultado de ejercicio anterior | 27 | 2,207,189,660.05 | 2,207,189,660.05 |

| | | | | |
|------------------------------------|----|--------------------------|---|--------------------------|
| Resultados del ejercicio | | 1,111,358,713.48 | - | 458,086,965.58 |
| TOTAL PATRIMONIO | | 12,907,586,473.85 | | 11,338,140,794.79 |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | | 19,822,941,118.58 | | 20,122,103,727.03 |
| CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | | - | | - |
| Deudoras de control | | 345,260,575.00 | | 345,215,975.00 |
| Deudoras por contra (CR) | 26 | - | - | 345,215,975.00 |
| CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | | | | |
| Pasivos contingentes | | 1,301,537,603.80 | | 1,301,537,603.80 |
| Acreedoras por contra (DB) | 26 | - | - | 1,301,537,603.80 |



FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
CARLOS ALBERTO FALLA RAMIREZ
Gerente



FIRMA DE LIDER FINANCIERO,
ROSMIRA RODRIGUEZ PERDOMO
Profesional Universitario



FIRMA DEL CONTADOR
ANYELA CANDELA CHARRIA
T.P. 83694-T



FIRMA DEL REVISOR FISCAL
SONIA PATRICIA RIVERA LEDESMA
T.P. 81685-T

Firmado
digitalmente
por SONIA
PATRICIA
RIVERA
LEDESMA
Fecha:
2025-11-06
15:29:39 -05'00'

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO SAN SEBASTIAN - LA PLATA HUILA

NIT. 813.002.872-4

CODIGO DE HABILITACIÓN 4139600432

VIGILADO SUPERSALUD

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

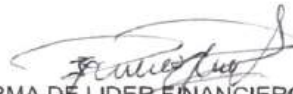
Periodos contables terminados el 30/09/2025 al 30/09/2024

(Valores Expresados en pesos colombianos)

| Detalle | Notas | 01/01/2025 A 30/09/2025 | 01/01/2024 A 30/09/2025 |
|---|-------|----------------------------|----------------------------|
| ACTIVIDADES ORDINARIAS | | | |
| INGRESOS OPERACIONALES | | 12,450,429,028.37 | 10,566,480,950.55 |
| Venta de servicios | 12 | 12,450,429,028.37 | 10,566,480,950.55 |
| COSTO DE VENTAS | | 8,271,140,633.00 | 8,414,428,486.16 |
| Costo de ventas de servicios | 18 | 8,271,140,633.00 | 8,414,428,486.16 |
| UTILIDAD BRUTA | | 4,179,288,395.37 | 2,152,052,464.39 |
| GASTOS OPERACIONALES | | | |
| DE ADMINISTRACIÓN | | 5,981,014,239.34 | 4,151,171,417.79 |
| De administración y operación | 15 | 5,077,326,278.84 | 2,933,824,769.36 |
| Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones | 16 | 903,687,960.50 | 1,217,346,648.43 |
| EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL | | - 1,801,725,843.97 | - 1,999,118,953.40 |
| INGRESOS NO OPERACIONALES | | 2,997,483,640.30 | 343,146,847.48 |
| Transferencias Y Subvenciones | 13 | 2,987,898,299.00 | 299,222,233.80 |
| Otros ingresos | 14 | 9,585,341.30 | 43,924,613.68 |
| GASTOS NO OPERACIONALES | | 84,399,082.85 | 17,950,010.10 |
| TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES | | - | - |
| Transferencias y Subvenciones | | - | - |
| OTROS GASTOS | | 84,399,082.85 | 17,950,010.10 |
| Otros gastos | 17 | 84,399,082.85 | 17,950,010.10 |
| RESULTADO DEL PERÍODO | | 1,111,358,713.48 | - 1,673,922,116.02 |



FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
CARLOS ALBERTO FALLA RAMIREZ
Gerente



FIRMA DE LIDER FINANCIERO
ROSMIRA RODRIGUEZ PERDOMO
Profesional Universitario



FIRMA DEL CONTADOR
ANYELA CANDELA CHARRIA
T.P. 83694-T



FIRMA DEL REVISOR FISCAL
SONIA PATRICIA RIVERA LEDESMA
T.P. 81.685-T

Firmado digitalmente
SONIA PATRICIA
RIVERA LEDESMA
Fecha: 2025.11.06
15:24:37 -05'00'

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO SAN SEBASTIAN - LA PLATA HUILA

NIT. 813.002.872-4


CODIGO DE HABILITACIÓN 4139600432


VIGILADO SUPERSALUD

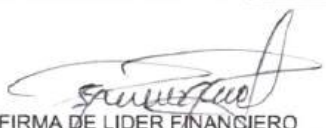
Periodos contables terminados el 30/09/2025 al 30/09/2024


(Cifras Expresadas en pesos colombianos)

| CONCEPTOS | 01/01/2025 A 30/09/2025 | 01/01/2024 A 30/09/2024 |
|--|----------------------------|----------------------------|
| ACTIVIDADES ORDINARIAS | | |
| INGRESOS OPERACIONALES | 12,450,429,028.37 | 10,566,480,950.55 |
| Venta de servicios de salud | 12,450,429,028.37 | 10,566,480,950.55 |
| COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN | 8,271,140,633.00 | 8,414,428,486.16 |
| Costo de ventas de servicios de salud | 8,271,140,633.00 | 8,414,428,486.16 |
| UTILIDAD BRUTA | 4,179,288,395.37 | 2,152,052,464.39 |
| GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN | 5,077,326,278.84 | 2,933,824,769.36 |
| Sueldos y salarios | 730,672,591.00 | 703,982,720.00 |
| Contribuciones imputadas | 3,455,419.00 | 1,647,191.00 |
| Contribuciones efectivas | 203,106,600.00 | 196,412,600.00 |
| Aportes sobre la nomina | 131,234,100.00 | 128,210,000.00 |
| Prestaciones sociales | 273,205,600.00 | 274,838,276.00 |
| Gastos de personal diversos | 1,075,233,506.00 | 938,619,125.62 |
| Generales | 2,585,892,613.84 | 610,061,261.74 |
| Impuestos, contribuciones y tasas | 74,525,849.00 | 80,053,595.00 |
| PROVISIONES, DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES | 903,687,960.50 | 1,217,346,648.43 |
| Deterioro de cuentas por cobrar | 353,682,912.53 | 469,076,495.89 |
| Depreciación propiedades plantas y equipo | 509,328,096.97 | 591,538,240.54 |
| Amortización de activos intangibles | 40,676,951.00 | 73,396,412.00 |
| Provisión Litigios y Demandas | - | 83,335,500.00 |
| EXCEDENTE / DEFICIT OPERACIONAL | - 1,801,725,843.97 | - 1,999,118,953.40 |
| TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES | 2,987,898,299.00 | 299,222,233.80 |
| Subvenciones | 2,987,898,299.00 | 299,222,233.80 |
| INGRESOS NO OPERACIONALES | 9,585,341.30 | 43,924,613.68 |
| Financieros | 425,101.15 | 20,476,833.79 |
| Ingreso diversos | 8,704,092.99 | 23,447,779.89 |
| Reversión de las cuentas por deterioro | 456,147.16 | - |
| GASTOS NO OPERACIONALES | 84,399,082.85 | 17,950,010.10 |
| Comisiones | 370,827.40 | 100,277.10 |
| Financieros | 70,684,000.00 | 453,061.81 |
| Gastos diversos | 13,344,255.45 | 17,396,671.19 |
| RESULTADO DEL PERÍODO | 1,111,358,713.48 | - 1,673,922,116.02 |


FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
CARLOS ALBERTO FALLA RAMIREZ
Gerente


FIRMA DEL CONTADOR
ANYELA CANDELA CHARRIA
T.P. 83694-T



FIRMA DE LIDER FINANCIERO
ROSMIRA RODRIGUEZ PERDOMO
Profesional Universitario


FIRMA DEL REVISOR FISCAL
SONIA PATRICIA RIVERA LEDESMA
T.P. 81.685-T

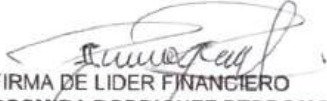
El presente
original
por SERBA
PATRICIA
RIVERA
LEDESMA
Fecha:
2025.11.06
13:23:06-05'00"

ANEXO No. 5
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO SAN SEBASTIAN DE LA PLATA HUILA
 NIT. 813.002.872-4
 CODIGO DE HABILITACIÓN 4139600432
 VIGILADO SUPERSALUD
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INDIVIDUAL
 Periodo contable terminado a 30/09/2025
 (Cifras en pesos colombianos)


| CUENTA | Capital Fiscal | Resultado de ejercicios anteriores | Resultados del ejercicio | Impactos por transición | Total patrimonio |
|--|-------------------------|------------------------------------|---------------------------|-------------------------|--------------------------|
| Saldo al 31/12/2023 | 9,589,038,100.32 | 5,464,667,350.11 | - 1,160,511,875.48 | - | 13,893,193,574.95 |
| Apropiación del resultado del periodo 2023 | - | - 1,160,511,875.48 | 1,160,511,875.48 | - | - |
| Impacto por transición | - | - | - | - | - |
| Liquidación de convenios ejercicios anteriores | - | - | - | - | - |
| Resultado del periodo Diciembre 2023 | - | - | - 2,096,965,814.58 | - | - 2,096,965,814.58 |
| Saldo al 31/12/2024 | 9,589,038,100.32 | 4,304,155,474.63 | - 2,096,965,814.58 | - | 11,796,227,760.37 |
| Apropiación del resultado del periodo 2024 | - | - 2,096,965,814.58 | 2,096,965,814.58 | - | - |
| Impacto por transición | - | - | - | - | - |
| Liquidación de convenios ejercicios anteriores | - | - | - | - | - |
| Resultado del periodo Septiembre 2025 | - | - | 1,111,358,713.48 | - | 1,111,358,713.48 |
| Saldo al 30/09/2025 | 9,589,038,100.32 | 2,207,189,660.05 | 1,111,358,713.48 | - | 12,907,586,473.85 |




FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
CARLOS ALBERTO FALLA RAMIREZ
 Gerente



FIRMA DE LIDER FINANCIERO
ROSMIRA RODRIGUEZ PERDOMO
 Profesional Universitario



FIRMA DEL CONTADOR
ANYELA CANDELA CHARRIA
 T.P. 83694-T



FIRMA DEL REVISOR FISCAL
SONIA PATRICIA RIVERA LEDESMA
 T.P. 81.685-T

Firmado digitalmente por SONIA PATRICIA RIVERA LEDESMA Fecha: 2025.11.05 15:26:50 -05'00'

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO SAN SEBASTIAN - LA PLATA HUILA

NIT. 813.002.872-4

CODIGO DE HABILITACIÓN 4139600432


VIGILADO SUPERSALUD

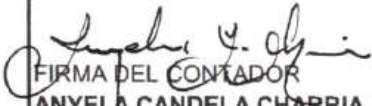
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Periodos contables terminados el 30/09/2025 y 30/09/2024


(Cifras Expresadas en pesos colombianos)

| | 01/01/2025 a 30/09/2025 | 01/01/2024 a 30/09/2024 |
|--|----------------------------|---------------------------|
| Actividades de Operación | | |
| Cambios en partidas operacionales | | |
| + Recibidos por Prestaciones de Servicios de Salud | 12,301,250,229.98 | 9,874,762,921.75 |
| + Recibidos por Atencion con cargo subsidio a la orfeta | 241,649,225.00 | 201,670,209.00 |
| + Recibidos por otras cuentas por cobrar | 1,384,065.83 | 4,148,767.00 |
| + Recibidos de Recuperaciones | 8,748,438.00 | 0.00 |
| + Recibidos por rendimientos equivalentes al efectivo | 424,116.15 | 977,642.44 |
| + Rendimientos cuentas destinacion especifica | 2,492,029.77 | 36,004.30 |
| + Giro para abono de facturacion sin indentificar | 39,163,018.00 | 39,286,273.00 |
| - Pagos a Proveedores | - 3,318,354,710.73 | -2,467,672,121.79 |
| - Anticipos entregados | - 10,278,599.00 | -381,315,084.00 |
| - Pagos por arriendos | - 46,266,955.00 | -39,021,841.00 |
| - Pagos parafiscales | - 234,133,900.00 | -208,064,300.00 |
| - Pagos seguros | - 217,625,402.00 | -199,122,026.00 |
| - Pagos servicios publicos | - 170,879,990.20 | -163,900,231.22 |
| - Remuneracion servicios tecnicos | - 5,827,352,860.07 | -4,023,380,219.38 |
| - Pagos por descuentos de nómina y a empleados | - 679,334,111.00 | -573,659,322.24 |
| - Pagos por beneficios a los empleados | - 3,254,389,493.00 | -2,728,279,928.36 |
| - Pagos en retención en la fuente | - 204,377,448.28 | -221,138,593.80 |
| - Pagos en impuestos, tasas y contribuciones | - 85,933,757.00 | -139,775,727.46 |
| - Otras cuentas por pagar | - 33,040,978.60 | -82,840,107.07 |
| - Ingresos recibidos para terceros | - | 0.00 |
| - Pagos Sentencias | - | -83,335,500.00 |
| - Responsabilidades en procesos | - | 0.00 |
| - Pagos por Intereses préstamos | - 93,859,214.00 | -103,437,420.00 |
| - Pagos por gastos financieros | - 1,053,516.00 | -554,738.91 |
| Flujo de efectivo neto en actividades de operación | - 1,581,769,812.15 | - 1,294,615,343.74 |
| Actividades de Inversión | | |
| + Ingresos por subvenciones condicionadas | 5,508,954,715.13 | 0.00 |
| Flujo de efectivo neto en actividades de inversión | 5,508,954,715.13 | 0.00 |
| Actividades de Financiación | | |
| + Ingresos recibidos de Préstamos | 0.00 | 0.00 |
| - Pago de Préstamos | -187,384,000.00 | -48,709,000.00 |
| Flujo de efectivo neto en actividades de financiación | -187,384,000.00 | -48,709,000.00 |
| Aumento (Disminución) de neto efectivo | 3,739,800,902.98 | - 1,343,324,343.74 |
| Mas Saldo efectivo al inicio del periodo | 806,546,722.05 | 2,342,104,314.92 |
| Saldo de efectivo al final del Periodo | 4,546,347,625.03 | 998,779,971.18 |


FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
CARLOS ALBERTO FALLA RAMIREZ
Gerente


FIRMA DEL CONTADOR
ANYELA CANDELA CHARRIA
T.P. 83694-T


FIRMA DE LIDER FINANCIERO
ROSMIRA RODRIGUEZ PERDOMO
Profesional Universitario


FIRMA DEL REVISOR FISCAL
SONIA PATRICIA RIVERA LEDESMA
T.P. 81.685-T

Firmado
digitalmente
por SONIA
PATRICIA
LEDESMA
Fecha:
2025.11.06
15:25:44
-03'00'

Balance de Prueba NIIF
Periodo Julio 2025 Hasta Septiembre 2025
Centro de Costos: Todos

| Cuenta | Nombre Cuenta | Saldo Anterior | Débitos | Créditos | Saldo Actual |
|--------|--------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | ACTIVOS | 20,122,103,727.03 | 29,465,931,357.89 | 29,765,093,966.34 | 19,822,941,118.57 |
| 11 | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES A | 5,879,728,329.92 | 9,055,990,698.37 | 10,389,371,403.26 | 4,546,347,625.03 |
| 1105 | CAJA | 8,379,548.00 | 37,104,883.03 | 36,289,039.03 | 9,195,392.00 |
| 110501 | Caja principal | 379,548.00 | 37,104,883.03 | 36,289,039.03 | 1,195,392.00 |
| 110502 | Caja menor | 8,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 8,000,000.00 |
| 1110 | DEPÓSITOS EN INSTITUCIONE | 5,871,348,781.92 | 9,018,885,815.34 | 10,353,082,364.23 | 4,537,152,233.03 |
| 111005 | Cuenta corriente | 796,746.93 | 0.00 | 0.00 | 796,746.93 |
| 111006 | Cuenta de ahorro | 5,870,552,034.99 | 9,018,885,815.34 | 10,353,082,364.23 | 4,536,355,486.10 |
| 13 | CUENTAS POR COBRAR | 3,751,773,485.47 | 18,134,838,487.36 | 17,625,562,575.94 | 4,261,049,396.89 |
| 1319 | PRESTACIÓN DE SERVICIOS D | 6,081,548,960.38 | 18,006,707,106.76 | 17,381,666,847.00 | 6,706,589,220.14 |
| 131901 | Plan obligatorio de salud (POS) po | 127,204,369.00 | 765,728,292.00 | 882,428,859.00 | 10,503,802.00 |
| 131902 | Plan obligatorio de salud (POS) po | 430,056,432.94 | 491,146,000.00 | 470,087,073.69 | 451,115,359.25 |
| 131903 | Plan subsidiado de salud (POSS) p | 156,873,557.00 | 5,569,048,729.00 | 5,530,562,765.00 | 195,359,521.00 |
| 131904 | Plan subsidiado de salud (POSS) p | 5,557,501,972.22 | 4,246,581,411.00 | 3,867,541,658.00 | 5,936,541,725.22 |
| 131905 | Empresas de medicina prepagada (| 209,200.00 | 407,200.00 | 0.00 | 616,400.00 |
| 131906 | Empresas de medicina prepagada (| 167,800.00 | 0.00 | 0.00 | 167,800.00 |
| 131908 | Servicios de salud por IPS privadas | 71,100,690.00 | 144,698,638.00 | 156,033,400.00 | 59,765,928.00 |
| 131909 | Servicios de salud por IPS privadas | 102,499,481.00 | 155,198,600.00 | 154,240,823.40 | 103,457,257.60 |
| 131910 | Servicios de salud por IPS públicas | 265,600.00 | 2,886,200.00 | 2,172,400.00 | 979,400.00 |
| 131911 | Servicios de salud por IPS públicas | 2,535,330.00 | 2,172,400.00 | 2,172,400.00 | 2,535,330.00 |
| 131914 | Servicios salud por entidades con r | 0.00 | 32,794,360.00 | 23,469,910.00 | 9,324,450.00 |
| 131915 | Servicios salud por entidades con r | 0.00 | 23,469,910.00 | 1,759,070.00 | 21,710,840.00 |
| 131916 | Servicios de salud por particulares | 0.00 | 19,317,847.00 | 19,317,847.00 | 0.00 |
| 131917 | Atención accidentes de tránsito SO, | 5,302,638.00 | 2,710,915.00 | 2,099,932.00 | 5,913,621.00 |
| 131918 | Atención accidentes de tránsito SO, | 30,369,541.00 | 2,099,932.00 | 1,535,035.00 | 30,934,438.00 |
| 131919 | Atención con cargo a recursos de a | 0.00 | 406,661,878.37 | 405,161,878.37 | 1,500,000.00 |
| 131920 | Atención con cargo a recursos de a | 2,948,850.00 | 810,290,458.41 | 647,995,298.93 | 165,244,009.48 |
| 131921 | Atención con cargo al subsidio a la | 0.00 | 161,332,800.00 | 161,332,800.00 | 0.00 |
| 131922 | Atención con cargo al subsidio a la | 0.00 | 129,066,240.00 | 129,066,240.00 | 0.00 |
| 131923 | Riesgos laborales (ARL) | 195,555.00 | 0.00 | 0.00 | 195,555.00 |
| 131927 | Reclamaciones con cargo a los rec | 6,268,730.00 | 770,941.00 | 0.00 | 7,039,671.00 |
| 131928 | Reclamaciones con cargo a los rec | 17,854,012.00 | 0.00 | 0.00 | 17,854,012.00 |
| 131980 | Giro directo para abono de facturac | -445,995,738.78 | 5,040,324,354.98 | 4,924,689,456.61 | -330,360,840.41 |
| 131990 | Otras cuentas por cobrar servicios d | 16,190,941.00 | 0.00 | 0.00 | 16,190,941.00 |
| 1384 | OTRAS CUENTAS POR COBRA | 72,376,734.20 | 25,375,891.00 | 28,063,546.00 | 69,689,079.20 |
| 138426 | Pago por cuenta de terceros | 56,721,251.00 | 4,099,752.00 | 4,164,143.00 | 56,656,860.00 |
| 138490 | Otras cuentas por cobrar | 15,655,483.20 | 21,276,139.00 | 23,899,403.00 | 13,032,219.20 |
| 1385 | CUENTAS POR COBRAR DE D | 483,111,882.59 | 0.00 | 0.00 | 483,111,882.59 |
| 138509 | Prestación de servicios de salud | 483,111,882.59 | 0.00 | 0.00 | 483,111,882.59 |
| 1386 | DETERIORO ACUMULADO DE | -2,885,264,091.70 | 102,755,489.60 | 215,832,182.94 | -2,998,340,785.04 |
| 138609 | Prestación de servicios de salud | -2,885,264,091.70 | 102,755,489.60 | 215,832,182.94 | -2,998,340,785.04 |

Balance de Prueba NIIF
Periodo Julio 2025 Hasta Septiembre 2025
Centro de Costos: Todos

| Cuenta | Nombre Cuenta | Saldo Anterior | Débitos | Créditos | Saldo Actual |
|--------|-------------------------------------|------------------|------------------|----------------|-------------------|
| 15 | INVENTARIOS | 483,975,743.68 | 726,164,450.74 | 820,468,152.27 | 389,672,042.15 |
| 1514 | MATERIALES Y SUMINISTROS | 483,975,743.68 | 726,164,450.74 | 820,468,152.27 | 389,672,042.15 |
| 151403 | Medicamentos | 174,087,687.22 | 248,133,666.00 | 254,311,767.26 | 167,909,585.96 |
| 151404 | Materiales médico - quirúrgicos | 24,851,590.82 | 21,584,220.00 | 26,819,720.08 | 19,616,090.74 |
| 151405 | Materiales reactivos y de laborator | 74,187,033.56 | 342,705,685.48 | 415,669,815.39 | 1,222,903.65 |
| 151406 | Materiales odontológicos | 20,972,676.03 | 21,224,648.00 | 17,752,289.02 | 24,445,035.01 |
| 151409 | Repuestos | 31,026,050.86 | 0.00 | 31,026,050.86 | 0.00 |
| 151417 | Elementos y accesorios de aseo | 6,468,714.71 | 21,663,950.00 | 12,237,923.37 | 15,894,741.34 |
| 151422 | Ropa hospitalaria y quirúrgica | 91,739,239.53 | 0.00 | 4,885,773.23 | 86,853,466.30 |
| 151490 | Otros materiales y suministros | 60,642,750.94 | 70,852,281.26 | 57,764,813.06 | 73,730,219.14 |
| 16 | PROPIEDADES, PLANTA Y EQ | 9,874,675,488.85 | 1,339,111,740.42 | 845,418,681.87 | 10,368,368,547.40 |
| 1605 | TERRENOS | 123,249,600.00 | 0.00 | 0.00 | 123,249,600.00 |
| 160501 | Urbanos | 101,668,000.00 | 0.00 | 0.00 | 101,668,000.00 |
| 160502 | Rurales | 21,581,600.00 | 0.00 | 0.00 | 21,581,600.00 |
| 1635 | BIENES MUEBLES EN BODEG | 158,099,412.73 | 667,018,070.00 | 672,423,670.42 | 152,693,812.31 |
| 163501 | Maquinaria y equipo | 393,500.00 | 0.00 | 0.00 | 393,500.00 |
| 163502 | Equipo médico y científico | 1,946,787.30 | 0.00 | 0.00 | 1,946,787.30 |
| 163504 | Equipos de comunicación y comput | 0.00 | 26,630,000.00 | 26,630,000.00 | 0.00 |
| 163505 | Equipos de transporte, tracción y e | 0.00 | 640,388,070.00 | 640,388,070.00 | 0.00 |
| 163590 | Otros bienes muebles en bodega | 155,759,125.43 | 0.00 | 5,405,600.42 | 150,353,525.01 |
| 1637 | PROPIEDADES, PLANTA Y EQ | 208,108,642.60 | 0.00 | 0.00 | 208,108,642.60 |
| 163701 | Terrenos | 208,108,642.60 | 0.00 | 0.00 | 208,108,642.60 |
| 1640 | EDIFICACIONES | 6,827,180,500.12 | 0.00 | 0.00 | 6,827,180,500.12 |
| 164010 | Clínicas y hospitales | 6,806,158,516.12 | 0.00 | 0.00 | 6,806,158,516.12 |
| 164090 | Otras edificaciones | 21,021,984.00 | 0.00 | 0.00 | 21,021,984.00 |
| 1645 | PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELE | 219,591,796.38 | 0.00 | 0.00 | 219,591,796.38 |
| 164501 | Plantas de generación | 219,591,796.38 | 0.00 | 0.00 | 219,591,796.38 |
| 1650 | REDES, LÍNEAS Y CABLES | 301,026,100.00 | 0.00 | 0.00 | 301,026,100.00 |
| 165090 | Otras redes, líneas y cables | 301,026,100.00 | 0.00 | 0.00 | 301,026,100.00 |
| 1655 | MAQUINARIA Y EQUIPO | 611,430,611.11 | 1,200,000.00 | 0.00 | 612,630,611.11 |
| 165501 | Equipo de construcción | 7,590,500.00 | 0.00 | 0.00 | 7,590,500.00 |
| 165504 | Maquinaria industrial | 105,000.00 | 0.00 | 0.00 | 105,000.00 |
| 165506 | Equipo de recreación y deporte | 9,657,020.93 | 0.00 | 0.00 | 9,657,020.93 |
| 165511 | Herramientas y accesorios | 6,847,698.12 | 0.00 | 0.00 | 6,847,698.12 |
| 165522 | Equipo de ayuda audiovisual | 16,151,999.00 | 0.00 | 0.00 | 16,151,999.00 |
| 165523 | EQUIPO DE ASEO | 10,936,500.00 | 0.00 | 0.00 | 10,936,500.00 |
| 165590 | Otra maquinaria y equipo | 560,141,893.06 | 1,200,000.00 | 0.00 | 561,341,893.06 |
| 1660 | EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFI | 5,824,587,121.01 | 4,205,600.42 | 0.00 | 5,828,792,721.43 |
| 166002 | Equipo de laboratorio | 378,088,067.19 | 0.00 | 0.00 | 378,088,067.19 |

Balance de Prueba NIIF
Periodo Julio 2025 Hasta Septiembre 2025
Centro de Costos: Todos

| Cuenta | Nombre Cuenta | Saldo Anterior | Débitos | Créditos | Saldo Actual |
|--------|-------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|
| 166003 | Equipo de urgencias | 307,378,220.27 | 4,205,600.42 | 0.00 | 311,583,820.69 |
| 166006 | Equipo de quirófanos y salas de pa | 1,064,203.00 | 0.00 | 0.00 | 1,064,203.00 |
| 166007 | Equipo de apoyo diagnóstico | 2,929,715,314.43 | 0.00 | 0.00 | 2,929,715,314.43 |
| 166008 | Equipo de apoyo terapéutico | 1,500,000.00 | 0.00 | 0.00 | 1,500,000.00 |
| 166009 | Equipo de servicio ambulatorio | 485,045,573.12 | 0.00 | 0.00 | 485,045,573.12 |
| 166090 | Otro equipo médico y científico | 1,721,795,743.00 | 0.00 | 0.00 | 1,721,795,743.00 |
| 1665 | MUEBLES, ENSERES Y EQUIP | 606,742,147.77 | 0.00 | 0.00 | 606,742,147.77 |
| 166501 | Muebles y enseres | 325,107,017.58 | 0.00 | 0.00 | 325,107,017.58 |
| 166502 | Equipo y máquina de oficina | 99,899,323.05 | 0.00 | 0.00 | 99,899,323.05 |
| 166590 | Otros muebles, enseres y equipo de | 181,735,807.14 | 0.00 | 0.00 | 181,735,807.14 |
| 1670 | EQUIPOS DE COMUNICACIÓN | 837,652,812.72 | 26,300,000.00 | 0.00 | 863,952,812.72 |
| 167001 | Equipo de comunicación | 160,797,634.76 | 0.00 | 0.00 | 160,797,634.76 |
| 167002 | Equipo de computación | 590,409,595.96 | 18,300,000.00 | 0.00 | 608,709,595.96 |
| 167090 | Otros equipos de comunicación y c | 86,445,582.00 | 8,000,000.00 | 0.00 | 94,445,582.00 |
| 1675 | EQUIPOS DE TRANSPORTE, T | 1,432,478,959.00 | 640,388,070.00 | 0.00 | 2,072,867,029.00 |
| 167502 | Terrestre | 1,432,478,959.00 | 640,388,070.00 | 0.00 | 2,072,867,029.00 |
| 1680 | EQUIPOS DE COMEDOR, COCI | 137,564,839.51 | 0.00 | 0.00 | 137,564,839.51 |
| 168004 | Equipo de lavandería | 26,379,959.00 | 0.00 | 0.00 | 26,379,959.00 |
| 168090 | Otros equipos de comedor, cocina, c | 111,184,880.51 | 0.00 | 0.00 | 111,184,880.51 |
| 1685 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA | -7,413,037,054.10 | 0.00 | 172,995,011.45 | -7,586,032,065.55 |
| 168501 | Edificaciones | -1,096,908,599.98 | 0.00 | 21,334,939.08 | -1,118,243,539.06 |
| 168502 | Plantas, ductos y túneles | -100,621,165.29 | 0.00 | 2,744,897.46 | -103,366,062.75 |
| 168503 | Redes, líneas y cables | -139,659,533.93 | 0.00 | 5,021,534.99 | -144,681,068.92 |
| 168504 | Maquinaria y equipo | -291,466,294.08 | 0.00 | 1,236,058.82 | -292,702,352.90 |
| 168505 | Equipo médico y científico | -3,249,912,039.76 | 0.00 | 102,270,786.78 | -3,352,182,826.54 |
| 168506 | Muebles, enseres y equipo de ofi | -606,742,147.77 | 0.00 | 0.00 | -606,742,147.77 |
| 168507 | Equipos de comunicación y comput | -726,594,168.94 | 0.00 | 23,358,139.22 | -749,952,308.16 |
| 168508 | Equipos de transporte, tracción y e | -1,063,568,264.84 | 0.00 | 17,028,655.10 | -1,080,596,919.94 |
| 168509 | Equipos de comedor, cocina, despe | -137,564,839.51 | 0.00 | 0.00 | -137,564,839.51 |
| 19 | OTROS ACTIVOS | 131,950,679.11 | 209,825,981.00 | 84,273,153.00 | 257,503,507.11 |
| 1905 | BIENES Y SERVICIOS PAGADO | 45,991,750.00 | 97,863,482.00 | 27,801,227.00 | 116,054,005.00 |
| 190515 | Otros Beneficios a Empleados | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 190590 | Otros bienes y servicios pagados p | 45,991,750.00 | 97,863,482.00 | 27,801,227.00 | 116,054,005.00 |
| 1906 | AVANCES Y ANTICIPOS ENT | 165,410.00 | 45,482,499.00 | 6,613,109.00 | 39,034,800.00 |
| 190604 | Anticipo para adquisición de bien | 165,410.00 | 45,482,499.00 | 6,613,109.00 | 39,034,800.00 |
| 1970 | ACTIVOS INTANGIBLES | 601,200,700.00 | 66,480,000.00 | 33,240,000.00 | 634,440,700.00 |
| 197007 | Licencias | 587,700,700.00 | 66,480,000.00 | 33,240,000.00 | 620,940,700.00 |
| 197008 | Softwares | 13,500,000.00 | 0.00 | 0.00 | 13,500,000.00 |
| 1975 | AMORTIZACIÓN ACUMULAD | -515,407,180.89 | 0.00 | 16,618,817.00 | -532,025,997.89 |
| 197507 | Licencias | -510,682,180.89 | 0.00 | 15,943,817.00 | -526,625,997.89 |

Balance de Prueba NIIF
Periodo Julio 2025 Hasta Septiembre 2025
Centro de Costos: Todos

| Cuenta | Nombre Cuenta | Saldo Anterior | Débitos | Créditos | Saldo Actual |
|--------|--------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 197508 | Softwares | -4,725,000.00 | 0.00 | 675,000.00 | -5,400,000.00 |
| 2 | PASIVOS | -8,783,962,932.23 | 15,116,083,794.59 | 13,247,475,507.09 | -6,915,354,644.73 |
| 23 | PRESTAMOS POR PAGAR | -791,762,667.00 | 153,847,000.00 | 91,387,000.00 | -729,302,667.00 |
| 2314 | FINANCIAMIENTO INTERNO D | -791,762,667.00 | 153,847,000.00 | 91,387,000.00 | -729,302,667.00 |
| 231401 | PRESTAMOS BANCA COMERC | -791,762,667.00 | 153,847,000.00 | 91,387,000.00 | -729,302,667.00 |
| 24 | CUENTAS POR PAGAR | -1,683,852,371.14 | 4,889,485,147.98 | 5,141,385,989.68 | -1,935,753,212.84 |
| 2401 | ADQUISICIÓN DE BIENES Y S | -494,742,060.76 | 1,737,928,352.73 | 1,933,292,205.74 | -690,105,913.77 |
| 240101 | Bienes y servicios | -494,742,060.76 | 1,737,928,352.73 | 1,933,292,205.74 | -690,105,913.77 |
| 2407 | RECURSOS A FAVOR DE TER | -168,496,366.88 | 18,702,043.00 | 18,723,287.66 | -168,517,611.54 |
| 240720 | Recaudos por clasificar | -167,531,410.56 | 0.00 | 0.00 | -167,531,410.56 |
| 240726 | Rendimientos financieros | -964,956.32 | 1,130,143.00 | 1,151,387.66 | -986,200.98 |
| 240790 | Otros recuados a favor de terceros | 0.00 | 17,571,900.00 | 17,571,900.00 | 0.00 |
| 2424 | DESCUENTOS DE NÓMINA | -81,934,530.00 | 247,334,156.00 | 249,995,255.00 | -84,595,629.00 |
| 242401 | Aportes a fondos pensionales | -11,750,300.00 | 42,499,100.00 | 41,810,100.00 | -11,061,300.00 |
| 242402 | Aportes a seguridad social en salud | -10,997,200.00 | 36,637,800.00 | 36,564,700.00 | -10,924,100.00 |
| 242404 | Sindicatos | -1,929,763.00 | 5,979,306.00 | 6,787,738.00 | -2,738,195.00 |
| 242405 | Cooperativas | -15,781,760.00 | 46,778,388.00 | 48,069,142.00 | -17,072,514.00 |
| 242407 | Libranza | -38,344,104.00 | 105,575,507.00 | 107,143,120.00 | -39,911,717.00 |
| 242411 | Embargos judiciales | -881,674.00 | 3,339,794.00 | 3,356,040.00 | -897,920.00 |
| 242412 | Seguros | -2,249,729.00 | 6,524,261.00 | 6,264,415.00 | -1,989,883.00 |
| 2436 | RETENCIÓN EN LA FUENTE E I | -27,955,253.00 | 80,643,410.28 | 84,958,474.66 | -32,270,317.38 |
| 243603 | Honorarios | -1,908,158.00 | 5,761,449.00 | 7,294,949.00 | -3,441,658.00 |
| 243605 | Servicios | -4,435,005.00 | 12,977,357.24 | 12,127,825.59 | -3,585,473.35 |
| 243606 | Arrendamientos | -195,615.00 | 579,619.00 | 582,275.00 | -198,271.00 |
| 243608 | Compras | -2,505,434.00 | 15,744,381.00 | 19,158,012.00 | -5,919,065.00 |
| 243615 | A empleados artículo 383 ET | -9,659,000.00 | 15,933,000.00 | 17,893,000.00 | -11,619,000.00 |
| 243625 | Impuesto a las ventas retenido por c | -5,537,999.00 | 16,320,493.04 | 15,818,498.07 | -5,036,004.03 |
| 243627 | Retención impuesto industria y com | -3,714,042.00 | 7,781,508.00 | 6,538,312.00 | -2,470,846.00 |
| 243698 | Impuesto de Timbre | 0.00 | 5,545,603.00 | 5,545,603.00 | 0.00 |
| 2440 | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONE | 0.00 | 43,679,012.00 | 43,679,012.00 | 0.00 |
| 244014 | Cuota de fiscalización y auditaje | 0.00 | 31,105,997.00 | 31,105,997.00 | 0.00 |
| 244023 | Contribuciones | 0.00 | 12,573,015.00 | 12,573,015.00 | 0.00 |
| 2490 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR | -910,724,160.50 | 2,761,198,173.97 | 2,810,737,754.62 | -960,263,741.15 |
| 249027 | Viáticos y gastos de viaje | -168,260.00 | 683,219.00 | 514,959.00 | 0.00 |
| 249028 | Seguros | 0.00 | 97,863,482.00 | 97,863,482.00 | 0.00 |
| 249050 | Aportes al ICBF y SENA | -21,099,800.00 | 57,769,100.00 | 49,949,600.00 | -13,280,300.00 |
| 249051 | Servicios públicos | -4,519,614.50 | 60,422,193.00 | 57,261,677.00 | -1,359,098.50 |
| 249054 | Honorarios | -348,070,726.00 | 918,715,272.00 | 895,389,260.00 | -324,744,714.00 |
| 249055 | Servicios | -532,283,115.00 | 1,601,896,389.97 | 1,684,309,634.62 | -614,696,359.65 |
| 249058 | Arrendamiento operativo | -4,016,345.00 | 16,147,819.00 | 16,147,819.00 | -4,016,345.00 |

Balance de Prueba NIIF
Periodo Julio 2025 Hasta Septiembre 2025
Centro de Costos: Todos

| Cuenta | Nombre Cuenta | Saldo Anterior | Débitos | Créditos | Saldo Actual |
|--------|-------------------------------------|--------------------|------------------|-------------------|--------------------|
| 249090 | Otras cuentas por pagar | -566,300.00 | 7,700,699.00 | 9,301,323.00 | -2,166,924.00 |
| 25 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADC | -890,012,683.00 | 1,192,505,161.00 | 1,244,149,425.00 | -941,656,947.00 |
| 2511 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADC | -890,012,683.00 | 1,192,505,161.00 | 1,244,149,425.00 | -941,656,947.00 |
| 251101 | Nómina por pagar | -156,396,147.00 | 747,112,583.00 | 590,716,436.00 | 0.00 |
| 251102 | Cesantías | -147,790,780.00 | 4,079,226.00 | 80,522,430.00 | -224,233,984.00 |
| 251103 | Intereses sobre cesantías | -17,734,925.00 | 489,507.00 | 9,662,703.00 | -26,908,121.00 |
| 251104 | Vacaciones | -131,173,327.00 | 61,400,822.00 | 53,835,098.00 | -123,607,603.00 |
| 251105 | Prima de vacaciones | -133,897,675.00 | 54,155,094.00 | 43,625,028.00 | -123,367,609.00 |
| 251106 | Prima de servicios | 0.00 | 11,571,001.00 | 78,436,768.00 | -66,865,767.00 |
| 251107 | Prima de navidad | -139,673,538.00 | 3,626,868.00 | 75,874,080.00 | -211,920,750.00 |
| 251109 | Bonificaciones | -53,711,068.00 | 25,123,012.00 | 33,831,867.00 | -62,419,923.00 |
| 251111 | Aportes a riesgos laborales | -5,767,600.00 | 22,318,000.00 | 22,933,000.00 | -6,382,600.00 |
| 251115 | Capacitación, bienestar social y es | 0.00 | 210,300.00 | 210,300.00 | 0.00 |
| 251119 | Gastos de viaje | -24,000.00 | 3,128,800.00 | 3,396,800.00 | -292,000.00 |
| 251122 | Aportes a fondos pensionales - em | -34,060,400.00 | 109,550,500.00 | 108,971,300.00 | -33,481,200.00 |
| 251123 | Aportes seguridad social en salud - | -23,046,800.00 | 78,351,400.00 | 78,237,000.00 | -22,932,400.00 |
| 251124 | Aportes a cajas de compensación f | -16,877,800.00 | 46,653,400.00 | 40,397,000.00 | -10,621,400.00 |
| 251190 | Otros beneficios a los empleados a | -29,858,623.00 | 24,734,648.00 | 23,499,615.00 | -28,623,590.00 |
| 27 | PROVISIONES | -316,300,976.20 | 0.00 | 0.00 | -316,300,976.20 |
| 2701 | LITIGIOS Y DEMANDAS | -316,300,976.20 | 0.00 | 0.00 | -316,300,976.20 |
| 270103 | Administrativas | -316,300,976.20 | 0.00 | 0.00 | -316,300,976.20 |
| 29 | OTROS PASIVOS | -5,102,034,234.89 | 8,880,246,485.61 | 6,770,553,092.41 | -2,992,340,841.69 |
| 2910 | INGRESOS RECIBIDOS POR AN | -31,289,893.20 | 6,782,476,692.61 | 6,770,553,092.41 | -19,366,293.00 |
| 291027 | Venta de Servicios de Salud | -31,289,893.20 | 6,782,476,692.61 | 6,770,553,092.41 | -19,366,293.00 |
| 2990 | OTROS PASIVOS DIFERIDOS | -5,070,744,341.69 | 2,097,769,793.00 | 0.00 | -2,972,974,548.69 |
| 299003 | INGRESO DIFERIDO POR SUBV | -5,070,744,341.69 | 2,097,769,793.00 | 0.00 | -2,972,974,548.69 |
| 3 | PATRIMONIO | -11,796,227,760.37 | 0.00 | 0.00 | -11,796,227,760.37 |
| 32 | PATRIMONIO DE LAS EMPRES | -11,796,227,760.37 | 0.00 | 0.00 | -11,796,227,760.37 |
| 3208 | CAPITAL FISCAL | -9,589,038,100.32 | 0.00 | 0.00 | -9,589,038,100.32 |
| 320801 | Capital fiscal | -9,589,038,100.32 | 0.00 | 0.00 | -9,589,038,100.32 |
| 3225 | RESULTADOS DE EJERCICIOS | -2,207,189,660.05 | 0.00 | 0.00 | -2,207,189,660.05 |
| 322501 | UTILIDADES O EXCEDENTES A | -5,464,667,350.11 | 0.00 | 0.00 | -5,464,667,350.11 |
| 322502 | PÉRDIDAS O DÉFICIT ACUMUL | 3,257,477,690.06 | 0.00 | 0.00 | 3,257,477,690.06 |
| 4 | INGRESOS | -7,922,231,735.14 | 3,475,974,380.00 | 11,001,655,313.53 | -15,447,912,668.67 |
| 43 | VENTA DE SERVICIOS | -7,153,096,596.00 | 3,475,974,380.00 | 8,773,306,812.37 | -12,450,429,028.37 |

Balance de Prueba NIIF
Periodo Julio 2025 Hasta Septiembre 2025
Centro de Costos: Todos

| Cuenta | Nombre Cuenta | Saldo Anterior | Débitos | Créditos | Saldo Actual |
|--------|--------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 4312 | SERVICIOS DE SALUD | -7,153,096,596.00 | 3,475,974,380.00 | 8,773,306,812.37 | -12,450,429,028.37 |
| 431208 | Urgencias - Consulta y procedimien | -38,890,483.00 | 1,800,726.00 | 29,628,259.00 | -66,718,016.00 |
| 431217 | Servicios ambulatorios - Consulta e | -10,342,161.00 | 9,993,855.00 | 27,407,899.00 | -27,756,205.00 |
| 431219 | Servicios ambulatorios - Salud oral | -728,495.00 | 23,900.00 | 1,914,260.00 | -2,618,855.00 |
| 431220 | Servicios ambulatorios - Promoció | -125,742,444.00 | 911,536.00 | 528,959,588.37 | -653,790,496.37 |
| 431246 | Apoyo diagnóstico - Laboratorio c | -127,096,026.00 | 6,332,144.00 | 176,592,467.00 | -297,356,349.00 |
| 431247 | Apoyo diagnóstico - Imagenología | -355,528,912.00 | 41,907,523.00 | 265,917,623.00 | -579,539,012.00 |
| 431262 | Apoyo terapéutico - Farmacia e in | -39,997,036.00 | 3,234,364.00 | 26,924,523.00 | -63,687,195.00 |
| 431287 | Servicios conexos a la salud - Medi | -45,017,516.00 | 0.00 | 66,318,531.00 | -111,336,047.00 |
| 431294 | Servicios conexos a la salud - Servi | -22,771,115.00 | 0.00 | 14,301,700.00 | -37,072,815.00 |
| 431296 | Servi de Salud prestados Mekan d | -6,386,982,408.00 | 3,411,770,332.00 | 7,635,341,962.00 | -10,610,554,038.00 |
| 44 | TRANSFERENCIAS Y SUBVEN | -761,062,266.00 | 0.00 | 2,226,836,033.00 | -2,987,898,299.00 |
| 4430 | SUBVENCIONES | -761,062,266.00 | 0.00 | 2,226,836,033.00 | -2,987,898,299.00 |
| 443005 | SUBVENCIÓN POR RECURSOS | -761,062,266.00 | 0.00 | 2,226,836,033.00 | -2,987,898,299.00 |
| 48 | OTROS INGRESOS | -8,072,873.14 | 0.00 | 1,512,468.16 | -9,585,341.30 |
| 4802 | FINANCIEROS | -243,598.07 | 0.00 | 181,503.08 | -425,101.15 |
| 480201 | Intereses sobre depósitos en institu | -243,598.07 | 0.00 | 181,503.08 | -425,101.15 |
| 4808 | INGRESOS DIVERSOS | -7,373,127.91 | 0.00 | 1,330,965.08 | -8,704,092.99 |
| 480825 | Sobrantes | -415,190.91 | 0.00 | 839,360.20 | -1,254,551.11 |
| 480827 | Aprovechamientos | -780,353.00 | 0.00 | 399,904.88 | -1,180,257.88 |
| 480863 | REINTEGROS | -831,051.00 | 0.00 | 0.00 | -831,051.00 |
| 480890 | Otros ingresos diversos | -5,346,533.00 | 0.00 | 91,700.00 | -5,438,233.00 |
| 4830 | REVERSIÓN DE LAS PERDIDA | -456,147.16 | 0.00 | 0.00 | -456,147.16 |
| 483002 | Cuentas por cobrar | -456,147.16 | 0.00 | 0.00 | -456,147.16 |
| 5 | GASTOS | 3,130,974,844.44 | 2,944,471,616.75 | 10,033,139.00 | 6,065,413,322.19 |
| 51 | DE ADMINISTRACIÓN Y OPER | 2,474,834,384.05 | 2,612,525,033.79 | 10,033,139.00 | 5,077,326,278.84 |
| 5101 | SUELDOS Y SALARIOS | 457,542,304.00 | 273,130,287.00 | 0.00 | 730,672,591.00 |
| 510101 | Sueldos | 411,259,599.00 | 245,250,491.00 | 0.00 | 656,510,090.00 |
| 510105 | Gastos de representación | 10,714,248.00 | 6,482,115.00 | 0.00 | 17,196,363.00 |
| 510119 | Bonificaciones | 15,359,680.00 | 11,015,856.00 | 0.00 | 26,375,536.00 |
| 510123 | Auxilio de transporte | 13,819,999.00 | 6,646,666.00 | 0.00 | 20,466,665.00 |
| 510160 | Subsidio de alimentación | 6,388,778.00 | 3,735,159.00 | 0.00 | 10,123,937.00 |
| 5102 | CONTRIBUCIONES IMPUTADA | 0.00 | 3,455,419.00 | 0.00 | 3,455,419.00 |
| 510203 | Indemnizaciones | 0.00 | 3,455,419.00 | 0.00 | 3,455,419.00 |
| 5103 | CONTRIBUCIONES EFECTIVA | 128,559,100.00 | 76,499,800.00 | 1,952,300.00 | 203,106,600.00 |
| 510302 | Aportes a cajas de compensación f | 21,217,800.00 | 12,535,400.00 | 1,341,800.00 | 32,411,400.00 |
| 510303 | Cotizaciones a seguridad social en s | 39,856,500.00 | 23,414,100.00 | 0.00 | 63,270,600.00 |
| 510305 | Cotizaciones a riesgos laborales | 11,318,800.00 | 7,497,800.00 | 610,500.00 | 18,206,100.00 |
| 510306 | Cotizaciones a entidades administr | 42,594,400.00 | 25,291,600.00 | 0.00 | 67,886,000.00 |

Balance de Prueba NIIF
Periodo Julio 2025 Hasta Septiembre 2025
Centro de Costos: Todos

| Cuenta | Nombre Cuenta | Saldo Anterior | Débitos | Créditos | Saldo Actual |
|--------|---------------------------------------|----------------|------------------|--------------|------------------|
| 510307 | Cotizaciones a entidades administr | 13,571,600.00 | 7,760,900.00 | 0.00 | 21,332,500.00 |
| 5104 | APORTES SOBRE LA NÓMINA | 85,678,900.00 | 49,949,600.00 | 4,394,400.00 | 131,234,100.00 |
| 510401 | Aportes al ICBF | 51,399,700.00 | 29,966,900.00 | 2,636,500.00 | 78,730,100.00 |
| 510402 | Aportes al SENA | 34,279,200.00 | 19,982,700.00 | 1,757,900.00 | 52,504,000.00 |
| 5107 | PRESTACIONES SOCIALES | 166,284,747.00 | 106,920,853.00 | 0.00 | 273,205,600.00 |
| 510701 | Vacaciones | 27,556,848.00 | 16,514,145.00 | 0.00 | 44,070,993.00 |
| 510702 | Cesantías | 46,260,750.00 | 24,676,749.00 | 0.00 | 70,937,499.00 |
| 510703 | INTERES CESANTIAS | 5,551,302.00 | 2,961,207.00 | 0.00 | 8,512,509.00 |
| 510704 | Prima de vacaciones | 20,976,078.00 | 12,604,318.00 | 0.00 | 33,580,396.00 |
| 510705 | Prima de navidad | 43,700,136.00 | 23,312,448.00 | 0.00 | 67,012,584.00 |
| 510706 | Prima de servicios | 17,231,968.00 | 24,250,877.00 | 0.00 | 41,482,845.00 |
| 510795 | Otras prestaciones sociales | 5,007,665.00 | 2,601,109.00 | 0.00 | 7,608,774.00 |
| 5108 | GASTOS DE PERSONAL DIVE | 678,745,629.00 | 398,987,877.00 | 2,500,000.00 | 1,075,233,506.00 |
| 510801 | Remuneración por servicios técn | 626,300,694.00 | 390,197,985.00 | 2,500,000.00 | 1,013,998,679.00 |
| 510803 | Capacitación, bienestar social y es | 11,145,100.00 | 1,403,010.00 | 0.00 | 12,548,110.00 |
| 510804 | Dotación y suministro a trabajador | 29,744,391.00 | 0.00 | 0.00 | 29,744,391.00 |
| 510807 | Gastos de viaje | 2,487,205.00 | 2,118,714.00 | 0.00 | 4,605,919.00 |
| 510810 | Viáticos | 9,068,239.00 | 5,268,168.00 | 0.00 | 14,336,407.00 |
| 5111 | GENERALES | 926,917,707.05 | 1,658,974,907.79 | 1.00 | 2,585,892,613.84 |
| 511113 | Vigilancia y seguridad | 23,483,377.89 | 11,750,289.00 | 0.00 | 35,233,666.89 |
| 511114 | Materiales y suministros | 17,846,750.12 | 46,922,969.55 | 0.00 | 64,769,719.67 |
| 511115 | Mantenimiento | 146,921,179.80 | 81,316,748.00 | 0.00 | 228,237,927.80 |
| 511117 | Servicios públicos | 33,744,374.00 | 26,737,737.00 | 0.00 | 60,482,111.00 |
| 511118 | Arrendamiento operativo | 33,256,016.00 | 17,147,445.00 | 0.00 | 50,403,461.00 |
| 511119 | Viáticos y gastos de viaje | 168,260.00 | 156,785.00 | 0.00 | 325,045.00 |
| 511121 | Impresos, publicaciones, suscripci | 0.00 | 473,596.20 | 0.00 | 473,596.20 |
| 511123 | Comunicaciones y transporte | 3,548,980.00 | 432,560,360.00 | 0.00 | 436,109,340.00 |
| 511125 | Seguros generales | 72,363,016.00 | 31,567,428.00 | 1.00 | 103,930,443.00 |
| 511149 | Servicios de aseo, cafetería, restaur | 18,786,701.52 | 9,400,230.00 | 0.00 | 28,186,931.52 |
| 511163 | Contratos de Aprendizaje Sena | 4,519,612.00 | 1,886,138.00 | 0.00 | 6,405,750.00 |
| 511164 | Gastos legales | 769,189.72 | 2,812,573.04 | 0.00 | 3,581,762.76 |
| 511179 | HONORARIOS | 438,010,250.00 | 579,442,609.00 | 0.00 | 1,017,452,859.00 |
| 511180 | SERVICIOS | 133,500,000.00 | 416,800,000.00 | 0.00 | 550,300,000.00 |
| 5120 | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONE | 31,105,997.00 | 44,606,290.00 | 1,186,438.00 | 74,525,849.00 |
| 512002 | Cuota de fiscalización y auditaje | 31,105,997.00 | 31,105,997.00 | 1,186,438.00 | 61,025,556.00 |
| 512010 | Tasas | 0.00 | 927,278.00 | 0.00 | 927,278.00 |
| 512026 | CONTRIBUCIONES | 0.00 | 12,573,015.00 | 0.00 | 12,573,015.00 |
| 53 | DETERIORO, DEPRECIACIONE | 600,997,438.71 | 302,690,521.79 | 0.00 | 903,687,960.50 |
| 5347 | DETERIORO DE CUENTAS PO | 240,606,219.19 | 113,076,693.34 | 0.00 | 353,682,912.53 |
| 534709 | Prestación de servicios de salud | 240,606,219.19 | 113,076,693.34 | 0.00 | 353,682,912.53 |
| 5360 | DEPRECIACIÓN DE PROPIEDA | 336,333,085.52 | 172,995,011.45 | 0.00 | 509,328,096.97 |
| 536001 | Edificaciones | 40,408,375.70 | 21,334,939.08 | 0.00 | 61,743,314.78 |
| 536002 | Plantas, ductos y túneles | 5,489,794.92 | 2,744,897.46 | 0.00 | 8,234,692.38 |

Balance de Prueba NIIF
Periodo Julio 2025 Hasta Septiembre 2025
Centro de Costos: Todos

| Cuenta | Nombre Cuenta | Saldo Anterior | Débitos | Créditos | Saldo Actual |
|--------|--------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 536003 | Redes, líneas y cables | 9,891,403.32 | 4,945,701.66 | 0.00 | 14,837,104.98 |
| 536004 | Maquinaria y equipo | 2,540,012.89 | 1,113,876.66 | 0.00 | 3,653,889.55 |
| 536005 | Equipo médico y científico | 208,571,711.76 | 102,468,802.27 | 0.00 | 311,040,514.03 |
| 536006 | Muebles, enseres y equipo de ofi | 1,072,963.61 | 0.00 | 0.00 | 1,072,963.61 |
| 536007 | Equipos de comunicación y comput | 20,422,858.02 | 16,418,811.67 | 0.00 | 36,841,669.69 |
| 536008 | Equipos de transporte, tracción y e | 47,935,965.30 | 23,967,982.65 | 0.00 | 71,903,947.95 |
| 5366 | AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS I | 24,058,134.00 | 16,618,817.00 | 0.00 | 40,676,951.00 |
| 536605 | Licencias | 22,708,134.00 | 15,943,817.00 | 0.00 | 38,651,951.00 |
| 536606 | Software | 1,350,000.00 | 675,000.00 | 0.00 | 2,025,000.00 |
| 58 | OTROS GASTOS | 55,143,021.68 | 29,256,061.17 | 0.00 | 84,399,082.85 |
| 5802 | COMISIONES | 105,755.20 | 265,072.20 | 0.00 | 370,827.40 |
| 580240 | Comisiones servicios financieros | 105,755.20 | 265,072.20 | 0.00 | 370,827.40 |
| 5804 | FINANCIEROS | 41,757,000.00 | 28,927,000.00 | 0.00 | 70,684,000.00 |
| 580437 | COSTO EFECTIVO POR PREST | 41,757,000.00 | 28,927,000.00 | 0.00 | 70,684,000.00 |
| 5890 | GASTOS DIVERSOS | 13,280,266.48 | 63,988.97 | 0.00 | 13,344,255.45 |
| 589019 | Pérdida por baja en cuentas de act | 4,213,400.00 | 0.00 | 0.00 | 4,213,400.00 |
| 589090 | Otros gastos diversos | 9,066,866.48 | 63,988.97 | 0.00 | 9,130,855.45 |
| 6 | COSTOS DE VENTAS | 5,249,343,856.28 | 3,021,796,776.72 | 0.00 | 8,271,140,633.00 |
| 63 | COSTO DE VENTAS DE SERVI | 5,249,343,856.28 | 3,021,796,776.72 | 0.00 | 8,271,140,633.00 |
| 6310 | SERVICIOS DE SALUD | 5,249,343,856.28 | 3,021,796,776.72 | 0.00 | 8,271,140,633.00 |
| 631001 | Urgencias - Consulta y procedimien | 221,575,325.29 | 117,348,157.25 | 0.00 | 338,923,482.54 |
| 631015 | Servicios ambulatorios - Consulta e | 1,151,547,155.99 | 628,711,569.72 | 0.00 | 1,780,258,725.71 |
| 631017 | Servicios ambulatorios - Actividade | 90,499,732.39 | 37,493,483.45 | 0.00 | 127,993,215.84 |
| 631018 | Servicios ambulatorios - Actividade | 2,034,662,129.02 | 1,126,881,016.50 | 0.00 | 3,161,543,145.52 |
| 631040 | Apoyo diagnóstico - Laboratorio c | 702,780,798.52 | 586,264,560.72 | 0.00 | 1,289,045,359.24 |
| 631041 | Apoyo diagnóstico - Imagenología | 235,128,405.70 | 99,779,680.96 | 0.00 | 334,908,086.66 |
| 631056 | Apoyo terapéutico - Farmacia e in | 665,032,421.37 | 363,116,445.12 | 0.00 | 1,028,148,866.49 |
| 631060 | Servicios conexos a la salud - Medi | 60,455,183.00 | 32,089,261.00 | 0.00 | 92,544,444.00 |
| 631066 | Servicios conexos a la salud - Servi | 83,495,876.00 | 28,008,261.00 | 0.00 | 111,504,137.00 |
| 631067 | Servicios conexos a la salud - Otro | 4,166,829.00 | 2,104,341.00 | 0.00 | 6,271,170.00 |
| 7 | COSTOS DE TRANSFORMACIÓ | 0.00 | 3,025,376,660.72 | 3,025,376,660.72 | 0.00 |
| 73 | SERVICIOS DE SALUD | 0.00 | 3,025,376,660.72 | 3,025,376,660.72 | 0.00 |
| 7301 | URGENCIAS - CONSULTA Y P | 0.00 | 117,348,157.25 | 117,348,157.25 | 0.00 |
| 730101 | Materiales | 24,908,668.72 | 3,934,379.25 | 0.00 | 28,843,047.97 |
| 730102 | Generales | 123,143,817.57 | 64,064,760.00 | 0.00 | 187,208,577.57 |
| 730103 | Sueldos y salarios | 73,522,839.00 | 49,349,018.00 | 0.00 | 122,871,857.00 |
| 730195 | Traslado de costos (Cr) | -221,575,325.29 | 0.00 | 117,348,157.25 | -338,923,482.54 |

Balance de Prueba NIIF
Periodo Julio 2025 Hasta Septiembre 2025
Centro de Costos: Todos

| Cuenta | Nombre Cuenta | Saldo Anterior | Débitos | Créditos | Saldo Actual |
|--------|----------------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 7310 | SERVICIOS AMBULATORIOS - I | 0.00 | 630,490,069.72 | 630,490,069.72 | 0.00 |
| 731001 | Materiales | 34,838,612.90 | 13,341,594.95 | 0.00 | 48,180,207.85 |
| 731002 | Generales | 126,362,541.32 | 56,449,639.25 | 0.00 | 182,812,180.57 |
| 731003 | Sueldos y salarios | 854,270,101.77 | 481,625,256.52 | 0.00 | 1,335,895,358.29 |
| 731004 | Contribuciones imputadas | 0.00 | 270,779.00 | 0.00 | 270,779.00 |
| 731005 | Contribuciones efectivas | 136,075,900.00 | 78,802,800.00 | 1,778,500.00 | 213,100,200.00 |
| 731095 | Traslado de costos (Cr) | -1,151,547,155.99 | 0.00 | 628,711,569.72 | -1,780,258,725.71 |
| 7312 | SERVICIOS AMBULATORIOS - I | 0.00 | 37,493,483.45 | 37,493,483.45 | 0.00 |
| 731202 | Generales | 77,357,586.31 | 36,443,948.00 | 0.00 | 113,801,534.31 |
| 731203 | Sueldos y salarios | 13,142,146.08 | 1,049,535.45 | 0.00 | 14,191,681.53 |
| 731295 | Traslado de costos (Cr) | -90,499,732.39 | 0.00 | 37,493,483.45 | -127,993,215.84 |
| 7313 | SERVICIOS AMBULATORIOS - I | 0.00 | 1,127,916,816.50 | 1,127,916,816.50 | 0.00 |
| 731301 | Materiales | 122,731,135.35 | 25,171,668.69 | 0.00 | 147,902,804.04 |
| 731302 | Generales | 262,342,565.16 | 214,678,033.81 | 0.00 | 477,020,598.97 |
| 731303 | Sueldos y salarios | 1,544,992,828.51 | 826,833,552.00 | 0.00 | 2,371,826,380.51 |
| 731304 | Contribuciones Imputadas | 0.00 | 250,262.00 | 0.00 | 250,262.00 |
| 731305 | Contribuciones efectivas | 104,595,600.00 | 60,983,300.00 | 1,035,800.00 | 164,543,100.00 |
| 731395 | Traslado de costos (Cr) | -2,034,662,129.02 | 0.00 | 1,126,881,016.50 | -3,161,543,145.52 |
| 7340 | APOYO DIAGNÓSTICO - LABO | 0.00 | 586,371,560.72 | 586,371,560.72 | 0.00 |
| 734001 | Materiales | 392,994,444.23 | 419,666,429.72 | 0.00 | 812,660,873.95 |
| 734002 | Generales | 106,412,744.28 | 47,525,265.00 | 0.00 | 153,938,009.28 |
| 734003 | Sueldos y salarios | 178,825,110.01 | 105,003,166.00 | 104,000.00 | 283,724,276.01 |
| 734005 | Contribuciones efectivas | 24,548,500.00 | 14,176,700.00 | 3,000.00 | 38,722,200.00 |
| 734095 | Traslado de costos (Cr) | -702,780,798.52 | 0.00 | 586,264,560.72 | -1,289,045,359.24 |
| 7341 | APOYO DIAGNÓSTICO - IMAG | 0.00 | 99,779,680.96 | 99,779,680.96 | 0.00 |
| 734102 | Generales | 11,439,459.70 | 3,798,840.96 | 0.00 | 15,238,300.66 |
| 734103 | Sueldos y salarios | 223,305,746.00 | 95,631,140.00 | 0.00 | 318,936,886.00 |
| 734105 | Contribuciones efectivas | 383,200.00 | 349,700.00 | 0.00 | 732,900.00 |
| 734195 | Traslado de costos (Cr) | -235,128,405.70 | 0.00 | 99,779,680.96 | -334,908,086.66 |
| 7355 | APOYO TERAPÉUTICO - FARM | 0.00 | 363,337,945.12 | 363,337,945.12 | 0.00 |
| 735501 | Materiales | 461,875,270.39 | 250,552,380.14 | 0.00 | 712,427,650.53 |
| 735502 | Generales | 65,618,536.04 | 31,805,285.00 | 0.00 | 97,423,821.04 |
| 735503 | Sueldos y salarios | 120,244,914.94 | 69,832,579.98 | 0.00 | 190,077,494.92 |
| 735505 | Contribuciones efectivas | 17,293,700.00 | 11,147,700.00 | 221,500.00 | 28,219,900.00 |
| 735595 | Traslado de costos (Cr) | -665,032,421.37 | 0.00 | 363,116,445.12 | -1,028,148,866.49 |
| 7380 | SERVICIOS CONEXOS A LA SA | 0.00 | 32,385,461.00 | 32,385,461.00 | 0.00 |
| 738002 | Generales | 4,120,678.00 | 2,895,097.00 | 0.00 | 7,015,775.00 |
| 738003 | Sueldos y salarios | 49,671,905.00 | 25,540,264.00 | 0.00 | 75,212,169.00 |
| 738005 | Contribuciones efectivas | 6,662,600.00 | 3,950,100.00 | 296,200.00 | 10,316,500.00 |
| 738095 | Traslado de costos (Cr) | -60,455,183.00 | 0.00 | 32,089,261.00 | -92,544,444.00 |
| 7386 | SERVICIOS CONEXOS A LA SA | 0.00 | 28,008,261.00 | 28,008,261.00 | 0.00 |
| 738602 | Generales | 32,802,350.00 | 1,249,500.00 | 0.00 | 34,051,850.00 |
| 738603 | SUELDO Y SALARIOS | 50,693,526.00 | 26,758,761.00 | 0.00 | 77,452,287.00 |
| 738695 | Traslado de costos (Cr) | -83,495,876.00 | 0.00 | 28,008,261.00 | -111,504,137.00 |

Balance de Prueba NIIF
Periodo Julio 2025 Hasta Septiembre 2025
Centro de Costos: Todos

| Cuenta | Nombre Cuenta | Saldo Anterior | Débitos | Créditos | Saldo Actual |
|---------------|-------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 7387 | SERVICIOS CONEXOS A LA SA | 0.00 | 2,245,225.00 | 2,245,225.00 | 0.00 |
| 738709 | Prestaciones Sociales | 4,166,829.00 | 2,245,225.00 | 140,884.00 | 6,271,170.00 |
| 738795 | Traslado de costos (Cr) | -4,166,829.00 | 0.00 | 2,104,341.00 | -6,271,170.00 |
| 8 | CUENTAS DE ORDEN DEUDOR | 0.00 | 21,350,332.00 | 21,350,332.00 | 0.00 |
| 83 | DEUDORAS DE CONTROL | 345,215,975.00 | 10,697,466.00 | 10,652,866.00 | 345,260,575.00 |
| 8333 | FACTURACIÓN GLOSADA EN V | 95,622,348.00 | 10,697,466.00 | 10,652,866.00 | 95,666,948.00 |
| 833316 | Empresas promotoras de Salud | 79,090,848.00 | 9,661,359.00 | 9,616,759.00 | 79,135,448.00 |
| 833317 | ADRES | 637,504.00 | 0.00 | 0.00 | 637,504.00 |
| 833319 | Compañía de Seguros | 3,987,628.00 | 1,036,107.00 | 1,036,107.00 | 3,987,628.00 |
| 833322 | Instituciones prestadoras de servi | 11,906,368.00 | 0.00 | 0.00 | 11,906,368.00 |
| 8390 | OTRAS CUENTAS DEUDORAS I | 249,593,627.00 | 0.00 | 0.00 | 249,593,627.00 |
| 839090 | Otras cuentas deudoras de control | 249,593,627.00 | 0.00 | 0.00 | 249,593,627.00 |
| 89 | DEUDORAS POR CONTRA (C | -345,215,975.00 | 10,652,866.00 | 10,697,466.00 | -345,260,575.00 |
| 8915 | DEUDORAS DE CONTROL POR | -345,215,975.00 | 10,652,866.00 | 10,697,466.00 | -345,260,575.00 |
| 891504 | Documentos entregados para su co | -52,874,743.00 | 0.00 | 0.00 | -52,874,743.00 |
| 891517 | Facturación glosada en venta de se | -95,622,348.00 | 10,652,866.00 | 10,697,466.00 | -95,666,948.00 |
| 891521 | Responsabilidades en proceso | -97,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | -97,000,000.00 |
| 891590 | Otras cuentas deudoras de control p | -99,718,884.00 | 0.00 | 0.00 | -99,718,884.00 |
| 91 | PASIVOS CONTINGENTES | -853,003,311.80 | 0.00 | 0.00 | -853,003,311.80 |
| 9120 | LITIGIOS Y MECANISMOS ALT. | -853,003,311.80 | 0.00 | 0.00 | -853,003,311.80 |
| 912002 | Laborales | -47,666,241.00 | 0.00 | 0.00 | -47,666,241.00 |
| 912004 | Administrativos | -805,337,070.80 | 0.00 | 0.00 | -805,337,070.80 |
| 93 | ACREEDORAS DE CONTROL | -448,534,292.00 | 0.00 | 0.00 | -448,534,292.00 |
| 9306 | BIENES RECIBIDOS EN CUSTO | -448,534,292.00 | 0.00 | 0.00 | -448,534,292.00 |
| 930690 | Otros bienes recibidos en custodia | -448,534,292.00 | 0.00 | 0.00 | -448,534,292.00 |
| 99 | ACREEDORAS POR CONTRA (| 1,301,537,603.80 | 0.00 | 0.00 | 1,301,537,603.80 |
| 9905 | PASIVOS CONTINGENTES POR | 853,003,311.80 | 0.00 | 0.00 | 853,003,311.80 |
| 990505 | Litigios y mecanismos alternativos | 853,003,311.80 | 0.00 | 0.00 | 853,003,311.80 |
| 9915 | ACREEDORAS DE CONTROL P | 448,534,292.00 | 0.00 | 0.00 | 448,534,292.00 |
| 991590 | Otras cuentas acreedoras de control | 448,534,292.00 | 0.00 | 0.00 | 448,534,292.00 |
| TOTAL GENERAL | | 0.00 | 57,070,984,918.67 | 57,070,984,918.68 | 0.00 |



NIT. 813.002.872-4

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEPTIEMBRE 30 DE 2025

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

1.1. Identificación y funciones

1.1.1 Naturaleza Jurídica

La Empresa Social del Estado San Sebastián de La Plata Huila, fue creada inicialmente como Instituto municipal de Salud, mediante acuerdo 025 del 22 de septiembre de 1997, expedido por el Concejo Municipal; mediante acuerdo 110 del 29 de diciembre de 2004, se modificó la naturaleza jurídica y estructura funcional del Instituto para organizarse como Unidad Administrativa Especial en Salud; mediante decreto 112 del 22 de diciembre de 2005, se organiza la Unidad Administrativa Especial en Salud San Sebastián del municipio de La Plata Huila y se transforma en Empresa Social del Estado. Fue constituida como unidad pública descentralizada por servicios del orden municipal, adscrita al municipio de La Plata.

1.1.2 Funciones de cometido estatal

Tiene como objetivo la prestación de servicios de salud, entendido como un servicio público a cargo del estado y como parte integral del sistema de seguridad social de salud. En consecuencia, presta los servicios correspondientes al plan obligatorio de salud POS y los demás servicio incluidos en los planes de beneficio del sistema general de seguridad social, de acuerdo con la capacidad de resolución.

Podrá actuar como centro de investigación, adiestramiento y formación del personal requerido por el sector salud, para lo cual coordinará sus acciones con otras entidades públicas y/o privadas. Su misión prestar servicios de salud de baja complejidad, especializada en atención primaria, que garantizando una atención humanizada, propende por el mejoramiento de la calidad de vida de toda la población, con énfasis en la mujer y la infancia, bajo los principios y valores institucionales, con excelencia y liderazgo en el Departamento del Huila.

1.1.3. Organismos de dirección

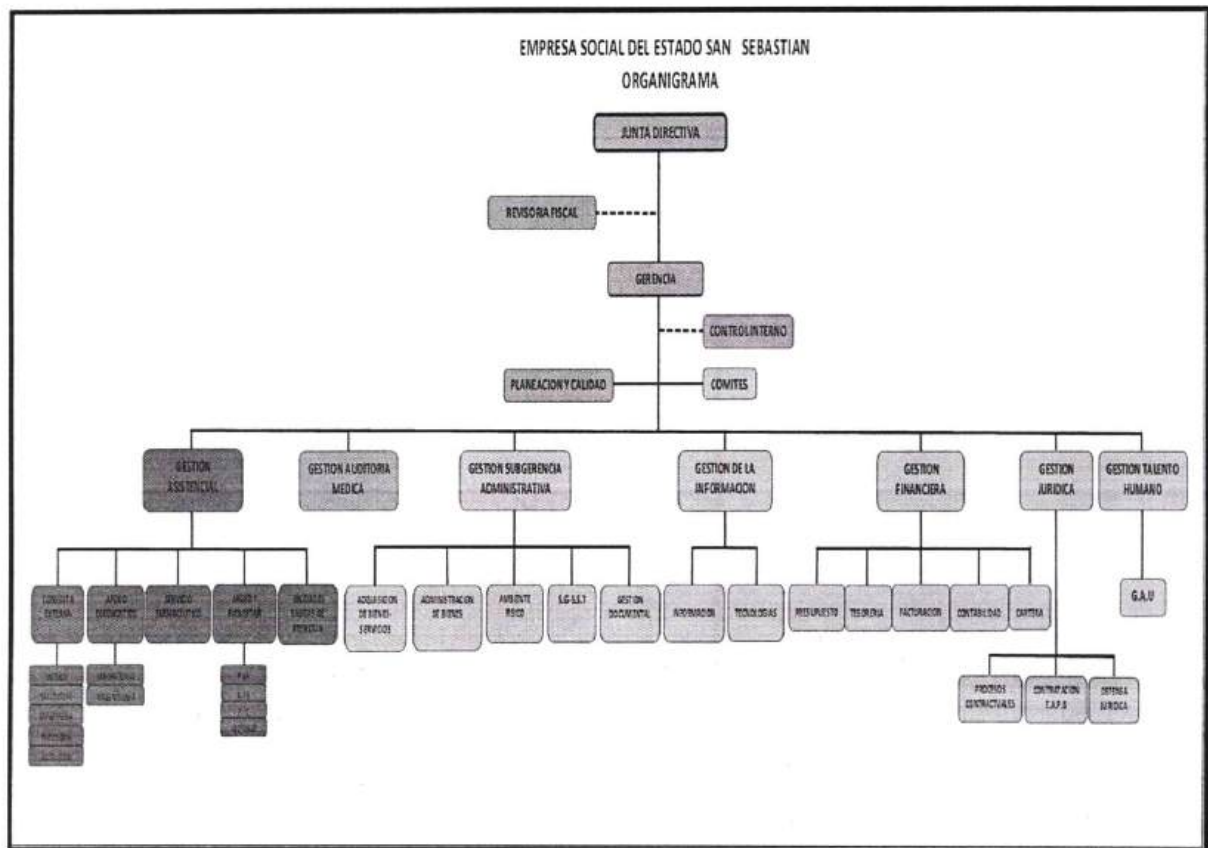
Los organismos de dirección están conformados por la Junta Directiva y el Gerente y se encuentra conformada así:

CARLOS ALBERTO FALLA RAMIREZ
CAMILO OSPINA MARTINEZ
LEIDY JAVELA ORTIGOZA
MIGUEL ANTONIO TEJADA
JULIO ALBERTO VILLA

Gerente y Secretario de JD
 Alcalde y Presidente de JD
 Secretaria de Salud Municipal
 Representante Administrativo
 Representante Asistencial

La ESE San Sebastián se encuentra vigilada por la Superintendencia Nacional y de salud, la Contraloría General de la República, Procuraduría General de la Nación, Secretaría Departamental de Salud-Huila, Secretaría de Salud Municipal-La Plata Huila y Contaduría General de la Nación en cuenta a normatividad.

1.1.4 Organigrama





NIT. 813.002.872-4

1.1.4. Domicilio

La ESE San Sebastián tiene domicilio en el Municipio de La Plata Huila y su sede administrativa está ubicada en la Carrera 4 No. 9-103.

1.1.5 Continuidad

Los estados financieros se preparan normalmente bajo el supuesto de que la entidad está en funcionamiento, y continuará su actividad dentro del futuro previsible, pese al estado de todas las circunstancias que aquejan el sector salud a nivel nacional, la entidad mantiene sus estrategias para garantizar la prestación del servicio y mantener la actividad económica de la entidad, y que hoy se encuentre prestando de manera normal la atención médica a la comunidad en general. Los ingresos reconocidos por la ESE San Sebastián con corte a Septiembre 30 de 2025, están los ingresos no operacionales que corresponden a transferencias recibidas de entidades de gobierno y que representan el 19.34% del total de los ingresos y otros ingresos que representan el 0.06%; y los ingresos por venta de servicios de salud que representan el 80.60% del total de los ingresos; los cuales presentaron un incremento del 17.83% frente al mismo periodo de la vigencia anterior.

1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones

Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de sus Estados Financieros, la Empresa está aplicando el marco normativo indicado en la Resolución 414 del 08 de septiembre de 2014 para Empresas que no cotizan en el mercado de valores, y que no captan ni administran ahorro del público, el cual está formado por: el marco conceptual para preparación y presentación de información financiera; las normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos; los procedimientos contables; las guías de aplicación; el catálogo general de cuentas; y la doctrina contable pública.

La Institución cuenta con el software SIIGHOS PLUS y en la parte contable SOFTLAND PYMES, sin embargo aún existen áreas que no están en INTERFAZ con el modulo contable, lo que hace que las actividades de verificación y revisión con las demás áreas sean demoradas, repetitivas por ser un software que no reúne las características propias para la seguridad, trazabilidad, homogeneidad para la información. La E.S.E ha generado requerimientos específicos a la empresa proveedora del software para buscar mayores controles en los procesos y la adaptación de las aplicaciones conforme a las necesidades de la institución, dichos requerimientos continúan en desarrollo por parte de la empresa proveedora.

Se hace necesario que la Entidad maneje un software mas robusto y totalmente integral que permita agilizar mas las actividades de revisión, verificación y consolidación de la



NIT. 813.002.872-4

información. Por falta de condiciones de integralidad, uniformidad y trazabilidad en la información no es posible que el soporte técnico genere o diseñe reportes internos como herramienta para realizar procesos conciliatorios mas oportunos y eficaces.

1.3. Base normativa y periodo cubierto

El marco normativo en el que se preparan es la Resolución 414 del 08 de septiembre de 2014 para Empresas que no cotizan en el mercado de valores, y que no captan ni administran ahorro del público y demás normas complementarias vigentes.

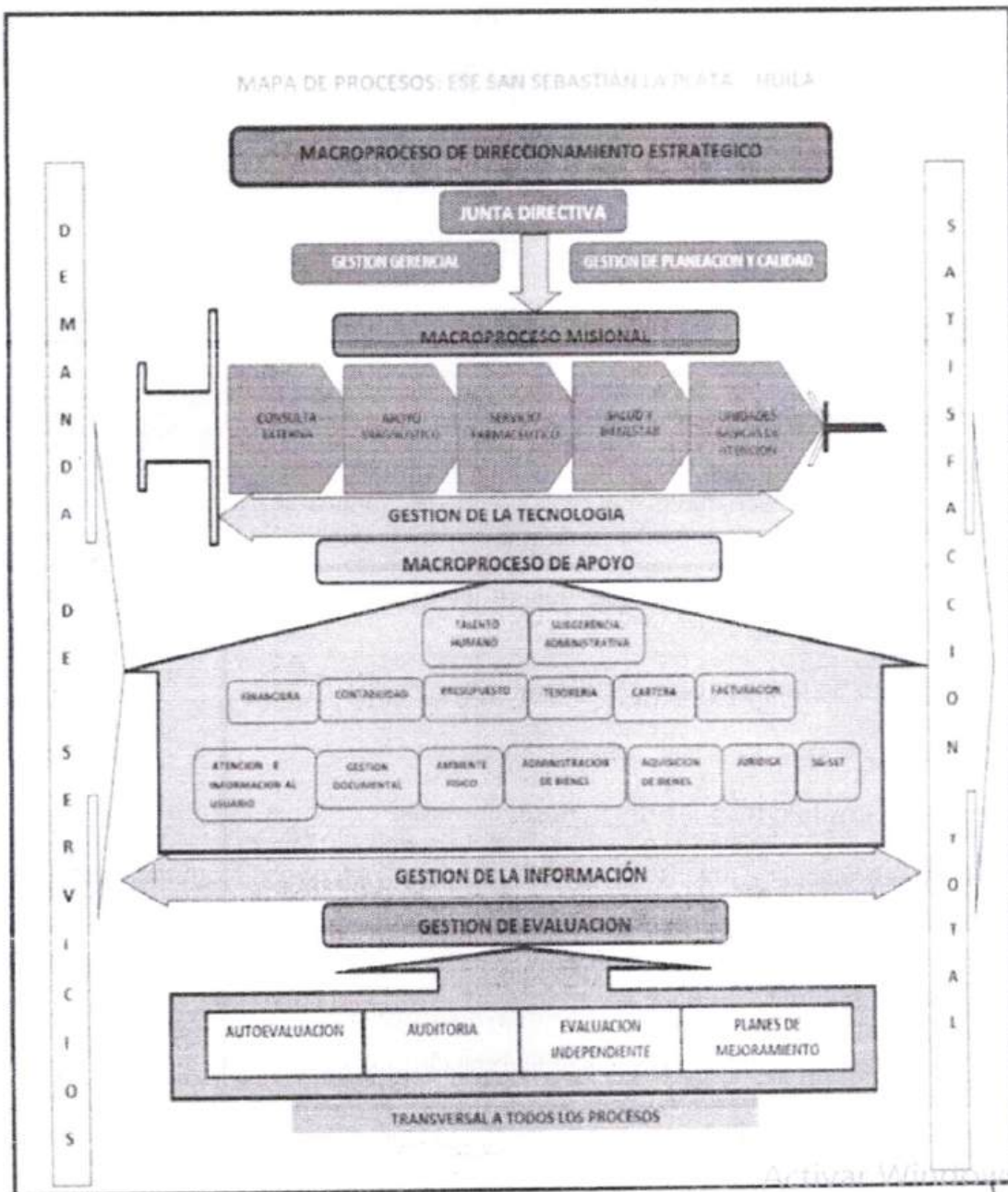
Para efectos de registro y reporte de información financiera a la CGN aplica Catálogo General de Cuentas (Resolución No. 139 de 2015 y sus modificaciones), a nivel de documento fuente, en su versión 2015.08 actualizado según las resoluciones 058, 091 y 092 de 2020. Así mismo la Institución se rige por las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación en materia de registro oficial de los libros y preparación de documentos soporte.

Los Estados Financieros preparados de manera comparativa conforme lo exigido en la Resolución No. 356 de 2022 expedida por la CGN, los cuales son: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integral, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Flujos de Efectivos y las Notas a los Estados Financieros comparativos Diciembre 2024 y Diciembre 2023.

1.4. Forma de organización y /o cobertura

El área contable de la ESE San Sebastián del Municipio de La Plata, como las diferentes áreas de gestión que generan hechos, transacciones y operaciones susceptibles de reconocimiento contable, son responsables en lo que corresponda a la operatividad eficiente del proceso contable, de tal forma que se puedan reconocer desviaciones y efectuar correctivos para el adecuado cumplimiento de los resultados que se esperan.

La entidad realiza sus actividades con enfoque basado en procesos, teniendo como referente el acuerdo No. Aprobado 009 del 27 de julio de 2020, aprobado por la Junta Directiva.



NOTA 2. BASES DE MEDICION Y PRESENTACION UTILIZADAS

2.1. Bases de medición

Las bases de medición utilizadas para la elaboración de los Estados Financieros, en el reconocimiento y en la medición posterior son: costo histórico, valor razonable, valor neto de realización, valor presente neto, las cuales se encuentran explícitas en el Manual de Políticas Contables de la ESE San Sebastián del Municipio de La Plata, adoptado mediante Acuerdo No. 011 del 01 de Noviembre de 2016 y actualizado mediante los acuerdos No. 003 del 31 de enero de 2024 y acuerdo No. 005 del 15 de marzo de 2024.

2.2 Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad

La moneda funcional que la ESE San Sebastián utilizara para sus transacciones corresponderá al peso colombiano

La E.S.E San Sebastián del Municipio de la Plata (H), para la presentación de los Estados Financieros establece que la materialidad de las cuantías sea determinada con respecto al activo total, el activo corriente y no corriente, al pasivo total, al pasivo corriente y no corriente, al patrimonio o los resultados del ejercicio, según corresponda. Se considera como material una partida que supere el 5% con respecto a un total mencionado anteriormente.

2.3. Tratamiento de la moneda extranjera

La ESE no realiza transacciones en moneda extranjera.

2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable

No se evidenciaron hechos ocurridos después del periodo que afecten los Estados Financieros.

2.5 Otros aspectos

No existen otros aspectos a destacar en relación con las bases de medición y presentación de los Estados Financieros

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

3.1. Juicios

3.2 Estimaciones y supuestos

3.2.1. Deterioro de cuentas por cobrar

Se calcula de manera colectiva teniendo como base la cartera por edades al corte de periodo a reportar, mediante matriz elaborada con base al deterioro acumulado del trimestre anterior por cada edad de la cartera, para definir las tasas de incumplimiento por cada edad y dando aplicabilidad de este porcentaje a cada cartera por edad; posteriormente se calcula la diferencia entre el valor en libros y el valor presente.

El gasto por deterioro del periodo fue de \$353.682.912.53

3.2.2. Pasivos contingentes

Por política contable de la Entidad se calcula provisión a contingencias cada final de vigencia, se realizó informe para cálculo de la provisión contable de los procesos judiciales, por parte de la oficina jurídica de la ESE, de conformidad con la Resolución 353 de 2016; el análisis del riesgo contingente se encuentra discriminado así:

Numero de procesos con auto admisorio: 12

Valor contingencia histórica: \$886.719.588

Se mantiene la provisión a contingencia a *título preventivo*, para no tener una variación representativa y que a futuro puede cubrir con el monto estimado por un valor acumulado de Doscientos cincuenta y dos millones cincuenta y dos mil quince pesos (\$316.300.976,20).

3.3 Correcciones contables

No se presentaron correcciones contables durante este periodo reportado.

3.4. Riesgos asociados a los instrumentos financieros

La recuperación de la cartera es uno de los principales determinantes de las necesidades de financiación y de la liquidez, lo cual nos lleva a reconocer la importancia de su medición y control, por tanto el riesgo financiero, asociado a cartera por cobrar por prestación de servicios de salud, radica especialmente sobre cartera no corriente que a la fecha asciende a \$5.489.612.469,55 incluida la cartera de difícil recaudo por valor de \$483.111.882,59 y otras cuentas por cobrar por valor de \$69.689.079,20; deducido el deterioro no corriente



NIT. 813.002.872-4

que asciende a \$-2.517.183958.04; presentando una cartera no corriente neta de de \$3.507.299.816,30

3.5. Aspectos generales contables derivados de la emergencia del COVID-19

La ESE durante la vigencia 2020, año en que se declaró la emergencia sanitaria por pandemia, para apoyar su cometido estatal, en apoyo al estado de Emergencia Económica, Social y Ecológica en todo el territorio nacional establecido según Decreto 417 de 2020 por la emergencia sanitaria del COVID 19, y el impacto financiero. Durante el transcurso de la presente vigencia 2025 no se recibió pagos por servicio de vacunación por parte del Fondo Nacional del Riesgo, a espera de autorización para la respectiva legalización conforme las exigencias de dicha entidad y a convocatoria para conciliaciones entre las dos entidades.

NOTA4. RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES

Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de sus estados contables, la empresa está aplicando las políticas contables establecidas en el Acuerdo No. 011 del 01 de noviembre de 2016 por el cual se adoptan el Manual de políticas contables en virtud del proceso de convergencia al nuevo marco normativo emitido por la Contaduría General de la Nación.

La ESE San Sebastián de la Plata Huila, utilizó los criterios y normas de valuación de Activos, Pasivos y Patrimonio, mantiene constituidas el deterioro de las cuentas por cobrar y a Pasivos Contingentes; para protección de Propiedad Planta y Equipo, se determinó la contribución de los activos al desarrollo del cometido estatal a través de la depreciación de activos. Se definieron políticas y establecieron procedimientos para identificar, clasificar y determinar las partidas contables objeto de depuración a través del Comité de Sostenibilidad Contable.

✓ Efectivo y equivalentes del efectivo

La ESE San Sebastián, reconocerá como efectivo o equivalentes de efectivo, los recursos de liquidez inmediata que se registran en caja y depósitos en entidades financieras. La entidad revelará los saldos por cada categoría de efectivo por separado, el plazo de los equivalentes al efectivo y las tasas de interés. Además el importe de los saldos de efectivo y equivalentes mantenidos por la entidad que no están disponibles para ser utilizados.

✓ Cuentas por cobrar

Se reconocerá como cuentas por cobrar el valor los derechos adquiridos por la ESE San Sebastián, originados en la prestación del servicio de salud, en desarrollo del objeto de la

Institución de las cuales se espere a futuro la entrada de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo y equivalente al efectivo u otro instrumento.

Las cuentas por cobrar se medirán por el valor de la transacción y su medición posterior se medirán por el valor de la transacción menos el deterioro de valor.

La ESE podrá realizar la estimación del calculo de deterioro de manera individual teniendo como base la información sobre sucesos pasados y condiciones actuales de la cartera aplicando la tasa de interés extraída de la curva cero cupon de los TES en pesos emitidos por el Gobierno Nacional y que este mas cercana a los plazos estimados para su recuperación. Y de manera colectiva a través de una matriz de deterioro que establecerá los porcentajes de incumplimiento promedio por edades para cada agrupación.

El calculo de deterioro se realiza cada trimestre y para la clasificación o agrupamiento de la cartera no corriente se tendrá en cuenta el periodo de holgura definido en 180 dias,

✓ **Inventarios**

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

Los inventarios están reconocidos por el costo de adquisición y se llevan por el sistema de inventario permanente. Para efectos de valoración y determinación de los costos se aplica el método costo promedio.

✓ **Propiedades, planta y equipo**

Se reconocerán como propiedad, planta y equipo los activos intangibles empleados por la empresa para la producción o venta de bienes, para la prestación de servicios o para propósitos administrativos; los bienes muebles que se tengan para generar ingresos producto de su arrendamiento; los repuestos que serán componentes de un elemento de propiedad planta y equipo. Los anteriores activos no estarán a la venta y se prevé usarlos por mas de 12 meses.

Los terrenos se reconocerán por separado. Las adiciones y mejoras efectuadas a una propiedad planta y equipo se reconocerán como mayor valor de esta y afectara el calculo futuro de la depreciación; las adiciones, mejoras e que incurra la empresa para aumentar

la vida útil del activo, aumentar su capacidad productiva, mejorar calidad de servicios o reducir costos significativos.

Su medición posterior se realizara por el costo menos la depreciación acumulada

Para determinar la vida útil del activo se tendrá en cuenta la utilización que se le dará al mismo, sus características físicas y una evaluación teniendo como referencia activos similares utilizados por la ESE, la cual se ha definido de acuerdo a lo siguiente.

| DESCRIPCION | AÑOS DE VIDA UTIL |
|--|-------------------|
| EDIFICACIONES | 80 AÑOS |
| PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES | 20 AÑOS |
| REDES, LINEAS Y CABLES | 15 AÑOS |
| MAQUINARIA Y EQUIPO | 10 AÑOS |
| EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO | 10 AÑOS |
| MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA | 7 AÑOS |
| EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION | 8 AÑOS |
| EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION | 15 AÑOS |
| EQUIPO DE COMEDOR, COCINA DESPENSA Y HOTELERIA | 8 AÑOS |

El método depreciación utilizado por la E.S.E San Sebastián del Municipio de la Plata (H), será el de **LINEA RECTA** para todos sus activos en general.

La entidad revelará los métodos de depreciación, las vidas útiles, el efecto en los resultados producto de la baja en cuentas, el cambio en la estimación de la vida útil, el valor de propiedades en proceso de construcción, el valor de propiedades cuya titularidad o derecho de dominio tenga alguna restricción y bienes que se hayan retirado por la tenencia del control.

Se calculara la depreciación uniformemente en todos los periodos a menos que se produzca un cambio en el patrón esperado de consumo de los beneficios económicos futuros incorporados en el activo.

La ESE mantendrá la realización de avalúos técnicos a sus edificaciones y terrenos de manera periódica cada tres (3) años.

✓ **Activos Intangibles**

Se reconocerá como un activo intangible todos los activos identificables, de carácter no monetario y sin apariencia física tales como pólizas, software, licencias.

Los activos intangibles se reconocerán inicialmente al costo. Su medición posterior será al costo menos la amortización acumulada menos el deterioro acumulado. El método de amortización será Línea Recta para asignar el costo a los resultados en el término de su vida útil.

La vida útil de la licencias y software está definida entre 1 a 10 años de acuerdo a la características propias de cada activo intangible.

La entidad revelará las vidas útiles o las tasas de amortización, los métodos de amortización utilizados, el valor de la amortización de los activos intangibles reconocida en el resultado durante el periodo.

✓ **Deterioro en el valor de los activos**

Se reconocerá una pérdida por deterioro del valor de un activo cuando su valor en libros supere su valor recuperable, que corresponde al valor razonable del activo menos los costos de disposición y su valor en uso. El valor en uso es el valor presente de los flujos futuros de efectivo que se espera obtener de un activo o unidad generadora de efectivo.

Para determinar si hay indicios de deterioro del valor de los activos se recurrirá a fuentes externas e internas de información.

El deterioro del valor, se reconocerá como un gasto por deterioro del periodo siempre y cuando el activo se encuentre ya en uso. La entidad evaluará al final del periodo contable, si existe algún indicio que la pérdida por deterioro del valor reconocida en periodos anteriores ya no existe o podría haber disminuido con el fin de estimar nuevamente el valor recuperable del activo.

La ESE revelará el valor de las pérdidas por deterioro del valor reconocidas durante el periodo, el valor de las reversiones, la tasa o tasas de descuento utilizadas.

✓ **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.

Las cuentas por pagar clasificadas al costo se medirán por el valor de la transacción. Con posterioridad al reconocimiento, las cuentas por pagar clasificadas a costo se mantendrán por el valor de la transacción.

De acuerdo al plazo pactado la entidad revelará si la deuda adquirida es igual o inferior a un año o adquirida con un plazo para su pago superior a un año.

✓ **Beneficios a los Empleados**

Los beneficios a los empleados comprenden todas las retribuciones que la empresa proporciona a sus trabajadores a cambio de sus servicios, incluyendo, cuando haya lugar, beneficios por terminación del vínculo laboral o contractual. Estos beneficios abarcan tanto los suministrados directamente a los empleados como a sus sobrevivientes, beneficiarios y/o sustitutos, según lo establecido en la normatividad vigente, en los acuerdos contractuales o en las obligaciones implícitas que dan origen al beneficio.

La ESE 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 medirán por el valor de la obligación derivada de los beneficios definidos al final del periodo contable, después de deducir cualquier pago anticipado si lo hubiera.

Se revelará como mínimo la naturaleza del beneficio, la cuantía y metodología que sustenta la estimación de los beneficios otorgados.

✓ **Provisiones**

Se reconocerán como provisiones, los pasivos a cargo de la ESE que estén sujetos a condiciones de incertidumbre en relación con su cuantía y/o vencimiento. Estas provisiones se utilizarán solo para afrontar los desembolsos para los cuales fueron originalmente reconocidas.

Las provisiones se medirán por el valor que refleje la mejor estimación del desembolso que se requeriría para cancelar la obligación presente o para transferirla a un tercero en la fecha de presentación. El riesgo implica considerar la variabilidad en los desenlaces posibles.

Las provisiones se revisarán como mínimo al final del periodo contable o cuando se tenga evidencia de que el valor ha cambiado sustancialmente y se ajustarán afectando el resultado del periodo para reflejar la mejor estimación posible.

La ESE revelará la naturaleza del hecho que la origina, las adiciones realizadas durante el periodo incluidos los ajustes procedentes de los cambios en la medición del valor descontado; los valores cargados contra la provisión durante el periodo; los criterios considerados para la estimación.

✓ **Activos Contingentes**

No serán objeto de reconocimiento en los Estados Financieros. Se evaluarán de forma continuada con el fin de asegurar que su evolución se refleje apropiadamente en los estados financieros.

En caso de que la entrada de beneficios económicos pase a ser prácticamente cierta, se procederá al reconocimiento del ingreso y del activo en el que dicho cambio tenga lugar.

✓ **Pasivos Contingentes**

No serán objeto de reconocimiento en los Estados Financieros, porque no es probable que por la existencia de la misma, la ESE deba desprenderse de recursos o bien porque no puede estimarse el valor de la obligación con la suficiente fiabilidad.

En caso de que la salida de recursos sea *probable* (superior al 71%) y se tenga una medición de la obligación se reconocerá el pasivo en los estados financieros del periodo en el que dicho cambio haya tenido lugar.

✓ **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.

Se reconocerán como ingresos por prestación de servicios de salud, el servicio prestado en sí, independientemente de la elaboración de la factura.

Los ingresos se medirán por el valor de la contraprestación recibida o por recibir, una vez deducidas las rebajas y/o descuentos condicionados y no condicionados.

Se reconocerán como ingresos por subvenciones, los recursos procedentes de terceros que estén orientados al cumplimiento de un fin, propósito, actividad o proyecto específico.

Las subvenciones pueden estar o no condicionadas y pueden ser reintegrables, dependiendo el cumplimiento pasado o futuro de ciertas condiciones. Dependiendo del cumplimiento de las condiciones asociadas serán susceptibles de reconocerse como un pasivo o un ingreso.

Las subvenciones monetarias se medirán por el valor recibido. Las no monetarias se medirán por el valor razonable del activo recibido y, en ausencia de este, por el costo de reposición.

La ESE revelará una descripción de la naturaleza y cuantía de las subvenciones, los periodos que cubre y las subvenciones condicionadas que no se hayan reconocido en los resultados.

✓ LISTADO DE NOTAS QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD

NOTA 6. Inversiones e instrumentos derivados
NOTA 8. Préstamos por cobrar
NOTA 11. Bienes de uso público e histórico 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
NOTA 25. Activos y pasivos contingentes
NOTA 31. Costos de transformación
NOTA 32. Acuerdos de concesión
NOTA 33. Admon Rec_de Seg_Soc en Pensiones
NOTA 34. Var tasa de cambios moneda extranjera
NOTA 35. Impuesto a las ganancias.
NOTA 36. Combinación y Traslado de Operaciones
NOTA 37. Revelaciones sobre estado de flujo de efectivo

**NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO
COMPOSICION**

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTES DE VIGENCIA | |
|-----------------|-----------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| CÓDIGO CONTABLE | NAT | CONCEPTO | junio-2025 | Sept-2025 |
| 1.1 | Db | O Y EQUIVALENTES AL EF | 5,879,728,329.92 | 4,546,347,625.03 |
| 1.1.05 | Db | Caja | 8,379,548.00 | 9,195,392.00 |
| 1.1.10 | Db | Depósitos en instituciones | 5,871,348,781.92 | 4,537,152,233.03 |

En depósitos en instituciones financieras su saldo corresponde al recaudo de copagos, pagos recibidos por la venta de servicios de salud y que no se alcanzo a disponer de ellos por identificación de cuentas para descargar de cartera y poder disponer de ellos.

En cuentas bancarias se encuentran los recursos girados por el Ministerio de Salud y Protección Social para continuidad del programa Equipos de Salud Básica, adjudicados mediante resolución 709/25 y demás pagos realizados por las entidades por venta de servicios de salud que al corte del tercer trimestre no se alcanzaron a descargar de cartera por falta de información de facturas canceladas.

**NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR
COMPOSICION**

Las cuentas por cobrar presentadas en el Estado de Situación Financiera a 30 de Septiembre de 2025 y Junio 30 de 2025 son las siguientes:

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTE DE VIGENCIA | | |
|-----------------|-----------|--|----------------------------|------------------------------|-------------------------|
| CÓDIGO CONTABLE | NAT | CONCEPTO | SALDO CTE SEPTIEMBRE 2025 | SALDO NO CTE SEPTIEMBRE 2025 | SALDO FINAL 2025 |
| 1.3 | Db | CUENTAS POR COBRAR | 753,749,580.59 | 3,507,299,816.30 | 4,261,049,396.89 |
| 1.3.19 | Db | Prestación de servicios de salud | 1,216,976,750.59 | 5,489,612,469.55 | 6,706,589,220.14 |
| 1.3.24 | Db | Subvenciones por cobrar | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1.3.84 | Db | Otras cuentas por cobrar | 17,929,657.00 | 51,759,422.20 | 69,689,079.20 |
| 1.3.85 | Db | Cuentas por cobrar de difícil recaudo | 0.00 | 483,111,882.59 | 483,111,882.59 |
| 1.3.86 | Cr | Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr) | -481,156,827.00 | -2,517,183,958.04 | -2,998,340,785.04 |

| CODIGO CONTABLE | NAT | DESCRIPCIÓN CONCEPTO | SALDOS A CORTE DE VIGENCIA | | |
|-----------------|-----------|--|----------------------------|------------------------|-------------------------|
| | | | SALDO CTE JUNIO25 | SALDO NO CTE JUNIO2025 | SALDO FINAL 2025 |
| 1.3 | Db | CUENTAS POR COBRAR | 3.267.168.270,59 | 484.605.214,88 | 3.751.773.485,47 |
| 1.3.19 | Db | Prestación de servicios de salud | 3.572.758.990,89 | 2.508.789.969,49 | 6.081.548.960,38 |
| 1.2.24 | Db | Subenciones por cobrar | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.84 | Db | Otras cuentas por cobrar | 24.091.378,00 | 48.285.356,20 | 72.376.734,20 |
| 1.8.85 | Db | Deudas de Difícil recaudo | 0,00 | 483.111.882,59 | 483.111.882,59 |
| 1.3.86 | Cr | deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr) | -329.682.098,30 | -2.555.581.993,40 | -2.885.264.091,70 |

El total de las cuentas por cobrar presentaron un incremento del 13.57% a septiembre 2025 respecto al trimestre anterior, variación principalmente en las cuentas x cobrar por venta de servicios de salud que se encuentra relacionado con el incremento en la facturación capita. las cuentas de difícil recaudo se encuentran deterioradas en su totalidad, estas cuentas por pagar están para un castigo de cartera; otras cuentas por cobrar que presentaron una disminución incremento del 3.7% respecto al trimestre anterior.

La cartera por venta de servicios de salud por régimen por radicar y radicada a 30 de septiembre de 2025 corriente y no corriente se detalla en el cuadro anexo:

| CONCEPTO | Corriente | No Corriente | TOTAL |
|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| R. Contributivo | 66.713.233 | 394.905.928,25 | 461.619.161,25 |
| R. Subsidiado | 1.178.917.680 | 4.952.983.566,22 | 6.131.901.246,22 |
| Prepagadas | 616.400 | 167.800,00 | 784.200,00 |
| IPS Privadas | 84.088.852 | 79.134.333,60 | 163.223.185,60 |
| IPS Publicas | 979.400 | 2.535.330,00 | 3.514.730,00 |
| Regimen Especial | 31.035.290,00 | 0,00 | 31.035.290,00 |
| Soat Ecat / fosyga | 12.456.351 | 24.391.708,00 | 36.848.059,00 |
| Subsidio a la oferta | 165.295.159,00 | 1.448.850,48 | 166.744.009,48 |
| salud publica | 195.555,00 | 0,00 | 195.555,00 |
| Otros Deudores por vta ser. Salud | 0 | 16.190.941,00 | 16.190.941,00 |
| Reclamaciones Adres | 7.039.671 | 17.854.012,00 | 0,00 |
| Cuentas por Cobrar Difícil Recaudo | 0,00 | 483.111.882,59 | 483.111.882,59 |
| TOTAL | 1.547.337.591,00 | 5.972.724.352,14 | 7.520.061.943,14 |

A continuación la clasificación muestra el total de la cartera por venta de servicios de salud radicada, comparada con el trimestre anterior anterior y sus respectivas variaciones por cada régimen. En general la cartera radicada presento una disminución del 10.47% respecto al trimestre anterior.

| CONCEPTO | CARTERA RADICADA JUNIO-2025 | CARTERA RADICADA SEPTIEMBRE-2025 | Variacion Absoluta | Variacion % |
|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|-----------------------|--------------|
| R. Contributivo | 320.715.736,09 | 451.115.359,25 | 130.399.623,16 | 40,66 |
| R. Subsidiado | 5.557.501.972,22 | 5.936.541.725,22 | 379.039.753,00 | 6,82 |
| Prepagadas | 167.800,00 | 167.800,00 | 0,00 | 0,00 |
| IPS Privadas | 102.499.481,00 | 103.457.257,60 | 957.776,60 | 0,93 |
| IPS Publicas | 2.535.330,00 | 2.535.330,00 | 0,00 | 0,00 |
| Regimen Especial | 0,00 | 21.710.840,00 | 21.710.840,00 | 100,00 |
| Soat Ecat / fosyga | 30.369.541,00 | 37.974.109,00 | 7.604.568,00 | 25,04 |
| Reclamaciones a cargo sgss | 2.948.850,00 | | -2.948.850,00 | -100,00 |
| Subsidio a la oferta | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| salud publica | 0,00 | 165.244.009,48 | 165.244.009,48 | 100,00 |
| Otros Deudores por vta ser. Salud | 34.044.953,00 | 16.190.941,00 | -17.854.012,00 | -52,44 |
| Cuentas por Cobrar Difícil Recaudo | 483.111.882,59 | 483.111.882,59 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALES | 6.533.895.545,90 | 7.218.049.254,14 | 684.153.708,24 | 10,47 |

A Septiembre de 2025 quedaron consignaciones aun pendientes por identificar y descargar de la cartera, a espera de información de facturas canceladas por parte de la EAPB, clasificadas en la cuenta 131980- denominada Giro para Abono de Facturación sin Identificación (Cr) por un valor de \$330.360.840.41

La cartera por venta de servicios de salud clasificada como difícil recaudo se encuentra totalmente deteriorada, a continuación su desagregación:

| CONCEPTO | SEPTIEMBRE 2025 | JUNIO 2025 | VALOR VARIACIÓN | % |
|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|--------------|
| CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL | 483.111.882,59 | 483.179.897,80 | -68.015,21 | -0,01 |
| Salud Vida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Convida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Coomeva | 1.332.812,00 | 1.332.812,00 | 0,00 | 0,00 |
| Saludcoop | 3.577.784,79 | 3.645.800,00 | -68.015,21 | -1,87 |
| Secretaria de Salud Deptal | 96.058.820,00 | 96.058.820,00 | 0,00 | 0,00 |
| Caprecom | 382.142.465,80 | 382.142.465,80 | 0,00 | 0,00 |

Se evaluó el deterioro calculando de manera colectiva tomando como base la cartera radicada por edades a septiembre de 2025; para lo cual se definió una matriz de deterioro teniendo en cuenta el deterioro acumulado por cada edad de la cartera a septiembre-2025 arrojando los porcentajes de incumplimiento. Una vez calculada el porcentaje de incumplimiento en cada edad de la cartera se comparó con el deterioro acumulado a junio-25, la diferencia entre los valores estimados y saldos contables de deterioro acumulado se afectó al gasto del periodo.

| DETERIORO ACUMULADO A SEPTIEMBRE-2025 | | | | |
|---------------------------------------|----------------|------------------|-------------------|------|
| SALDO INICIAL | (+) DETERIORO | (-) REVERSIÓN DE | SALDO FINAL | % |
| -2,885,264,091.70 | 113,076,693.34 | 0.00 | -2,998,340,785.04 | 3.77 |

El deterioro de la cartera con corte a Septiembre-25 presenta un incremento del 3.77% respecto al saldo acumulado a junio de 2025.

NOTA 9. INVENTARIOS COMPOSICION

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTES DE VIGENCIA | |
|-----------------|-----|--------------------------|-----------------------------|----------------|
| CÓDIGO CONTABLE | NAT | CONCEPTO | Septiembre 2025 | Junio 2025 |
| 1.5 | Db | INVENTARIOS | 389,672,042.15 | 483,975,743.68 |
| 1.5.14 | Db | Materiales y suministros | 389,672,042.15 | 483,975,743.68 |

Los inventarios son aquellos bienes necesarios para la venta de servicios, y presentaron una disminución a Septiembre de 2025 del 19.48% respecto a los saldos de inventarios de Junio de 2025.

| CONCEPTOS Y TRANSACCIONES | | MATERIALES Y SUMINISTROS |
|---|--|--------------------------|
| SALDO INICIAL (01-Ene) | | 456.147.022,01 |
| + ENTRADAS (DB): | | 1.984.481.852,50 |
| ADQUISICIONES EN COMPRAS | | 1.984.481.852,50 |
| (detallar las erogaciones necesarias para colocar los inventarios en condiciones de uso o | | |
| + Precio neto (valor de la transacción) | | 1.984.481.852,50 |
| ADQUISICIONES EN PERMUTA(S) | | 0,00 |
| DONACIONES RECIBIDAS | | 0,00 |
| + Precio neto (valor de la transacción) | | 0,00 |
| OTRAS TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN | | 0,00 |
| - SALIDAS (CR): | | 2.052.659.020,29 |
| CONSUMO INSTITUCIONAL | | 2.052.659.020,29 |
| + Valor final del inventario consumido | | 2.052.659.020,29 |
| BAJA EN CUENTAS (afectación del resultado) | | 0,00 |
| + Inventarios vencidos o dañados | | 0,00 |
| = SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas) | | 387.969.854,22 |
| + CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR | | 1.702.187,93 |
| + Entrada por traslado de cuentas (DB) | | 0,00 |
| - Salida por traslado de cuentas (CR) | | 0 |
| + Ajustes/Reclasificaciones en entradas (DB) | | 1.702.187,93 |
| - Ajustes/Reclasificaciones en salidas (CR) | | 0,00 |
| = SALDO FINAL (30 Sept) (Subtotal + Cambios) | | 389.672.042,15 |
| - DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (DE) | | 0,00 |
| = VALOR EN LIBROS (Saldo final - DE) | | 389.672.042,15 |

Anexo 9.1 Bienes y Servicios

Los registros en soporte físico son verificados con el área contable, mostrando una afectación en tiempo y valor según sus soportes, pero existe deficiencia al momento de verificar con el reporte del modulo de inventarios ya que posee inconvenientes al totalizar los comprobantes diarios que alimentan el reporte. A pesar de que el soporte técnico ha realizado verificaciones persiste el problema, ya que es difícil y engorroso identificar cual es la causa, ya que el modulo contable se encuentra en otro software y parece haber fallas de integralidad en la información, motivo por el cual se hace necesario el diseño de reportes específicos que agilicen y garanticen un proceso conciliatorio.

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO COMPOSICION

La propiedad planta y equipo presenta una incremento en un 5% frente al trimestre anterior. Durante el transcurso de la vigencia los intereses del crédito para la construcción de las instalaciones del ara de rayos x de los meses de enero y febrero se reconocieron como mayor valor agregado a las edificaciones. La variación esta originada por la adquisición de 3 vehiculos para apoyo complementario en el transporte extramural del personal y por el calculo de depreciación.

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTES DE VIGENCIA | | |
|-----------------|-----------|--|-----------------------------|--------------------------|------------------------|
| CÓDIGO CONTABLE | NAT | CONCEPTO | JUNIO 2025 | SEPTIEMBRE 2025 | VARIACION |
| 16 | Db | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 9,874,675,488.85 | 10,368,368,547.40 | 493,693,058.55 |
| | | | 17,287,712,542.95 | 17,954,400,612.95 | 666,688,070.00 |
| 1.6.05 | Db | Terrenos | 123,249,600.00 | 123,249,600.00 | 0.00 |
| 1.6.15 | Db | Construcciones en curso | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1.6.35 | Db | Bienes muebles en bodega | 158,099,412.73 | 152,693,812.31 | -5,405,600.42 |
| 1.6.37 | Db | Propiedades, planta y equipo no explotados | 208,108,642.60 | 208,108,642.60 | 0.00 |
| 1.6.40 | Db | Edificaciones | 6,827,180,500.12 | 6,827,180,500.12 | 0.00 |
| 1.6.45 | Db | Plantas ductos y túneles | 219,591,796.38 | 219,591,796.38 | 0.00 |
| 1.6.50 | Db | Redes, Líneas y Cables | 301,026,100.00 | 301,026,100.00 | 0.00 |
| 1.6.55 | Db | Maquinaria y equipo | 611,430,611.11 | 612,630,611.11 | 1,200,000.00 |
| 1.6.60 | Db | Equipo Médico y Científico | 5,824,587,121.01 | 5,828,792,721.43 | 4,205,600.42 |
| 1.6.65 | Db | Muebles, enseres y Equipo de oficina | 606,742,147.77 | 606,742,147.77 | 0.00 |
| 1.6.70 | Db | Equipos de Comunicación y Computación | 837,652,812.72 | 863,952,812.72 | 26,300,000.00 |
| 1.6.75 | Db | Equipos de Transporte, Tracción y Elevación | 1,432,478,959.00 | 2,072,867,029.00 | 640,388,070.00 |
| 1.6.80 | Db | Equipos de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelería | 137,564,839.51 | 137,564,839.51 | 0.00 |
| 1.6.85 | Cr | Depreciación acumulada de PPE (cr) | -7,413,037,054.10 | -7,586,032,065.55 | -172,995,011.45 |
| 1.6.85.01 | Cr | Depreciación: Edificaciones | -1,096,908,599.98 | -1,118,243,539.06 | -21,334,939.08 |
| 1.6.85.02 | Cr | Depreciación: Plantas, ductos y túneles | -100,621,165.29 | -103,366,062.75 | -2,744,897.46 |
| 1.6.85.03 | Cr | Depreciación: Redes, líneas y cables | -139,659,533.93 | -144,681,068.92 | -5,021,534.99 |
| 1.6.85.04 | Cr | Depreciación: Maquinaria y equipo | -291,466,294.08 | -292,702,352.90 | -1,236,058.82 |
| 1.6.85.05 | Cr | Depreciación: Equipo médico y científico | -3,249,912,039.76 | -3,352,182,826.54 | -102,270,786.78 |
| 1.6.85.06 | Cr | Depreciación: Muebles, enseres y equipo de oficina | -606,742,147.77 | -606,742,147.77 | 0.00 |
| 1.6.85.07 | Cr | Depreciación: Equipos de Comunicación y Computación | -726,594,168.94 | -749,952,308.16 | -23,358,139.22 |
| 1.6.85.08 | Cr | Depreciación: Equipos de Transporte, Tracción y Elevación | -1,063,568,264.84 | -1,080,596,919.94 | -17,028,655.10 |
| 1.6.85.09 | Cr | Depreciación: Equipos de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelería | -137,564,839.51 | -137,564,839.51 | 0.00 |

NIT. 813.002.872-4

Anexo 10.1. PPE – Muebles

| CONCEPTOS Y TRANSACCIONES | MAQUINARIA Y EQUIPO | EQUIPOS DE COMUNIC. Y COMPUTAC. | EQUIPO DE TRACCION, TRANSPORTE Y ELEVACION |
|---|-----------------------|---------------------------------|--|
| SALDO INICIAL (01-Ene) | 768.164.317,54 | 836.412.994,72 | 1.432.478.959,00 |
| + ENTRADAS (DB): | 312.259,00 | 27.675.818,00 | 640.388.070,00 |
| Adquisiciones en compras | 312.259,00 | 27.675.818,00 | 640.388.070,00 |
| Donaciones recibidas | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - SALIDAS (CR): | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Baja en cuentas | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Otras salidas de bienes muebles | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Retiro por pérdida y reconocimiento aseguradora | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| = SUBTOTAL | 768.476.576,54 | 864.088.812,72 | 2.072.867.029,00 |
| (Saldo inicial + Entradas - Salidas) | | | |
| + CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR | 763.377.636,12 | 863.952.812,72 | 0,00 |
| Entrada por traslado de cuentas (DB) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Salida por traslado de cuentas (CR) | 893.340,00 | 136.000,00 | 0,00 |
| Ajuste/Reclasificaciones en entradas (DB) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ajuste/Reclasificaciones en salidas (CR) | 4.205.600,42 | 0,00 | 0,00 |
| = SALDO FINAL (30 Sept) | 763.377.636,12 | 863.952.812,72 | 2.072.867.029,00 |
| (Subtotal + Cambios) | | | |
| - DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA) | 292.702.352,90 | 749.952.308,16 | 1.080.596.919,94 |
| Saldo inicial de la Depreciación acumulada | 288.926.281,19 | 699.231.983,37 | 1.022.571.627,09 |
| Depreciación aplicada vigencia actual | 3.776.071,71 | 50.720.324,79 | 58.025.292,85 |
| Depreciación ajustada por traslado a otros conceptos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Otros Ajustes de la Depreciación acumulada en la vigencia actual Baja | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| = VALOR EN LIBROS | 470.675.283,22 | 114.000.504,56 | 992.270.109,06 |
| (Saldo final - DA - DE) | 292.702.352,90 | 749.952.308,16 | 1.080.596.919,94 |
| % DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento) | 38,34 | 86,80 | 52,13 |
| CLASIFICACIONES DE PPE - MUEBLES | | | |
| USO O DESTINACIÓN | 763.377.636,12 | 863.952.812,72 | 2.072.867.029,00 |
| + En servicio | 612.630.611,11 | 863.952.812,72 | 2.072.867.029,00 |
| + En bodega | 150.747.025,01 | 0,00 | 0,00 |

NIT. 813.002.872-4

| CONCEPTOS Y TRANSACCIONES | EQUIPO MEDICO CIENTIFICO | MUEBLES, ENSERES, EQ OFICINA | EQUIPO COMEDOR, COCINA Y DESPENSA | TOTAL |
|---|--------------------------|------------------------------|-----------------------------------|-------------------|
| SALDO INICIAL (01-Ene) | 5.825.671.508,31 | 606.742.147,77 | 137.564.839,51 | 9.607.034.766,85 |
| + ENTRADAS (DB): | 4.205.600,42 | 0,00 | 0,00 | 672.581.747,42 |
| Adquisiciones en compras | 4.205.600,42 | 0,00 | 0,00 | 672.581.747,42 |
| Donaciones recibidas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - SALIDAS (CR): | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Baja en cuentas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Otras salidas de bienes muebles | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Retiro por pérdida y reconocimiento aseguradora | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| = SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas) | 5.829.877.108,73 | 606.742.147,77 | 137.564.839,51 | 10.279.616.514,27 |
| + CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR | 5.830.739.508,73 | 606.742.147,77 | 0,00 | 8.064.812.105,34 |
| Entrada por traslado de cuentas (DB) | 862.400,00 | 0,00 | 0,00 | 862.400,00 |
| Salida por traslado de cuentas (CR) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.029.340,00 |
| Ajuste/Reclasificaciones en entradas (DB) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ajuste/Reclasificaciones en salidas (CR) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.205.600,42 |
| = SALDO FINAL (30 Sept) (Subtotal + Cambios) | 5.830.739.508,73 | 606.742.147,77 | 137.564.839,51 | 10.275.243.973,85 |
| - DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA) | 3.352.182.826,54 | 606.742.147,77 | 137.564.839,51 | 6.219.741.394,82 |
| Saldo inicial de la Depreciación acumulada | 3.041.340.328,00 | 605.669.184,16 | 109.586.307,75 | 5.767.325.711,56 |
| + Depreciación aplicada vigencia actual | 317.915.216,54 | 1.072.963,61 | 27.978.531,76 | 459.488.401,26 |
| Depreciación ajustada por traslado a otros conceptos | 7.072.718,00 | 0,00 | 0,00 | 7.072.718,00 |
| Otros Ajustes de la Depreciación acumulada en la vigencia actual Baja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| = VALOR EN LIBROS (Saldo final - DA - DE) | 2.478.556.682,19 | 0,00 | 0,00 | 4.055.502.579,03 |
| | 3.352.182.826,54 | 606.742.147,77 | 137.564.839,51 | 6.219.741.394,82 |
| % DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento) | 57,49 | 100,00 | 100,00 | 65,20 |
| CLASIFICACIONES DE PPE - MUEBLES | | | | |
| USO O DESTINACIÓN | 5.830.739.508,73 | 606.742.147,77 | 137.564.839,51 | 10.275.243.973,85 |
| + En servicio | 5.828.792.721,43 | 606.742.147,77 | 137.564.839,51 | 10.122.550.161,54 |
| + En bodega | 1.946.787,30 | 0,00 | 0,00 | 152.693.812,31 |

Anexo 10.2. PPE – Inmuebles

| CONCEPTOS Y TRANSACCIONES | TERRENOS | EDIFICACIONES | REDES LIENEAS Y CABLES |
|---|----------------|------------------|------------------------|
| SALDO INICIAL (01-Ene) | 331.358.242,60 | 6.804.005.286,12 | 301.026.100,00 |
| + ENTRADAS (DB): | 0,00 | 23.175.214,00 | 0,00 |
| Adquisiciones en compras | 0,00 | 23.175.214,00 | |
| Donaciones recibidas | 0,00 | 0,00 | |
| - SALIDAS (CR): | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Baja en cuentas | 0,00 | 0,00 | |
| Otras salidas de bienes muebles | 0,00 | 0,00 | |
| Retiro por pérdida y reconocimiento aseguradora | 0,00 | 0,00 | |
| = SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas) | 331.358.242,60 | 6.827.180.500,12 | 301.026.100,00 |
| + CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Entrada por traslado de cuentas (DB) | 0,00 | 0,00 | |
| - Salida por traslado de cuentas (CR) | 0,00 | 0,00 | |
| + Ajuste/Reclasificaciones en entradas (DB) | 0,00 | 0,00 | |
| - Ajuste/Reclasificaciones en salidas (CR) | 0,00 | 0,00 | |
| = SALDO FINAL (30 Sept) (Subtotal + Cambios) | 331.358.242,60 | 6.827.180.500,12 | 301.026.100,00 |
| - DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA) | 0,00 | 1.118.243.539,06 | 144.681.068,92 |
| Saldo inicial de la Depreciación acumulada | 0,00 | 1.056.500.224,28 | 129.768.130,61 |
| + Depreciación aplicada vigencia actual | 0,00 | 61.743.314,78 | 14.912.938,31 |
| - Depreciación ajustada por traslado a otros conceptos | 0,00 | 0,00 | |
| - Otros Ajustes de la Depreciación acumulada en la vigencia actual Baja | 0,00 | 0,00 | |
| = VALOR EN LIBROS (Saldo final - DA - DE) | 331.358.242,60 | 5.708.936.961,06 | 156.345.031,08 |
| | 0,00 | 1.118.243.539,06 | 144.681.068,92 |
| % DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento) | 0,00 | 16,38 | 48,06 |
| CLASIFICACIONES DE PPE - MUEBLES | | | |
| USO O DESTINACIÓN | 331.358.242,60 | 6.827.180.500,12 | 301.026.100,00 |
| + En servicio | 331.358.242,60 | 6.827.180.500,12 | 301.026.100,00 |
| + En bodega | 0,00 | 0,00 | |

NIT. 813.002.872-4

| CONCEPTOS Y TRANSACCIONES | PLANTAS DUCTOS Y TUNELES | TOTAL INMUEBLES | GRAN TOTAL P.P.EQUIPO |
|---|-----------------------------|------------------|--------------------------|
| SALDO INICIAL (01-Ene) | 219.591.796,38 | 7.655.981.425,10 | 17.263.016.191,95 |
| + ENTRADAS (DB): | 0,00 | 23.175.214,00 | 695.756.961,42 |
| Adquisiciones en compras | | 0,00 | 672.581.747,42 |
| Donaciones recibidas | | 0,00 | 0,00 |
| - SALIDAS (CR): | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Baja en cuentas | | 0,00 | 0,00 |
| Otras salidas de bienes muebles | | 0,00 | 0,00 |
| Retiro por pérdida y reconocimiento aseguradora | | 0,00 | 0,00 |
| = SUBTOTAL | 219.591.796,38 | 7.679.156.639,10 | 17.958.773.153,37 |
| (Saldo inicial + Entradas - Salidas) | | | 0,00 |
| + CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Entrada por traslado de cuentas (DB) | | 0,00 | 0,00 |
| - Salida por traslado de cuentas (CR) | | 0,00 | 0,00 |
| + Ajuste/Reclasificaciones en entradas (DB) | | 0,00 | 0,00 |
| - Ajuste/Reclasificaciones en salidas (CR) | | 0,00 | 0,00 |
| = SALDO FINAL (30 Sept) | 219.591.796,38 | 7.679.156.639,10 | 17.954.400.612,95 |
| (Subtotal + Cambios) | | | 0,00 |
| - DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA) | 103.366.062,75 | 1.366.290.670,73 | 7.586.032.065,55 |
| Saldo inicial de la Depreciación acumulada | 95.131.370,37 | 1.281.399.725,26 | 7.048.725.436,82 |
| + Depreciación aplicada vigencia actual | 8.234.692,38 | 84.890.945,47 | 544.379.346,73 |
| - Depreciación ajustada por traslado a otros conceptos | | 0,00 | 7.072.718,00 |
| - Otros Ajustes de la Depreciación acumulada en la vigencia actual Baja | | 0,00 | 0,00 |
| = VALOR EN LIBROS | 116.225.733,63 | 6.312.865.968,37 | 10.368.368.547,40 |
| (Saldo final - DA - DE) | 103.366.062,75 | 1.366.290.670,73 | 7.586.032.065,55 |
| % DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento) | 47,07 | 17,79 | 42,25 |
| CLASIFICACIONES DE PPE - MUEBLES | | | |
| USO O DESTINACIÓN | 219.591.796,38 | 7.679.156.639,10 | 17.954.400.612,95 |
| + En servicio | 219.591.796,38 | 7.679.156.639,10 | 17.801.706.800,64 |
| + En bodega | 0,00 | 0,00 | 152.693.812,31 |

Durante el transcurso de la vigencia se reconoció como mayor valor agregado los gastos por intereses bancarios a la edificación del servicio nuevo de rayos x, que apertura servicios a mediados del mes de marzo de 2025. Se adquirieron 3 vehiculos para transporte de personal en actividades extramurales, con recursos asignados por el ministerio de salud y protección mediante resolución 1316 del 26 de julio de 2024.

NOTA 14. OTROS ACTIVOS

14.1 COMPOSICION

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTES DE VIGENCIA | | |
|-----------------|-----------|--|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| CÓDIGO CONTABLE | NAT | CONCEPTO | Septiembre 2025 | Junio 2025 | VARIACION |
| | Db | OTROS ACTIVOS | 257.503.507,11 | 131.950.679,11 | 125.552.828,00 |
| 1.9.05 | Db | Bienes y Servicios pagados por anticipado | 116.054.005,00 | 45.991.750,00 | 70.062.255,00 |
| 1.9.06 | Db | Avances y anticipos entregados | 39.034.800,00 | 165.410,00 | 38.869.390,00 |
| 1.9.70 | Db | Activos intangibles | 634.440.700,00 | 601.200.700,00 | 33.240.000,00 |
| 1.9.75 | Cr | Amortización acumulada de activos intangibles (cr) | -532.025.997,89 | -515.407.180,89 | -16.618.817,00 |

En Bienes y servicios pagados por anticipado se registra:

- Saldo de adquisición de seguro contra todo riesgo que se amortiza mes a mes.
- Bienes intangibles con su respectiva amortización.

Estos activos presentaron un incremento del 48.76% respecto al trimestre anterior, el cual obedece a la amortización realizada mes a mes a la adquisición de los seguros.

Anexo 14.1. Detalle saldos y movimientos Intangibles

Los intangibles con corte a junio de 2025 se encuentran amortizados en un 83.86%, dentro de esta clasificación se encuentra registrada la herramienta tecnológica adquirida para el manejo de la información asistencial, activa y financiera (SIIGHOS).

| CONCEPTOS Y TRANSACCIONES | | LICENCIA |
|--|--|-----------------|
| SALDO INICIAL(enero 2025) | | 601,200,700.00 |
| + | ENTRADAS (DB): | 33,240,000.00 |
| | Adquisiciones en compras | 33,240,000.00 |
| = | SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas) | 634,440,700.00 |
| = | SALDO FINAL (Subtotal + Cambios) | 634,440,700.00 |
| - | AMORTIZACIÓN ACUMULADA (AM) | -532,025,997.89 |
| | Saldo inicial de la AMORTIZACIÓN acumulada | -491,349,046.89 |
| + | Amortización aplicada vigencia actual | -40,676,951.00 |
| - | Reversión de la AMORTIZACIÓN acumulada | 0.00 |
| = | VALOR EN LIBROS - Septiembre 2025 (Saldo final - AM - DE) | 102,414,702.11 |
| - | - | - |
| % AMORTIZACIÓN ACUMULADA (seguimiento) | | 83.86 |

NOTA 20. PRESTAMOS POR PAGAR

| DESCRIPCIÓN | | SALDOS A CORTE DE VIGENCIA | | |
|-----------------|-----|----------------------------|-------------------------|----------------|
| CÓDIGO CONTABLE | NAT | SALDO NO CTE SEPT-2025 | SALDO NO CTE JUNIO-2025 | VARIACION |
| 2.3 | Cr | 729.302.667,00 | 791.762.667,00 | -62.460.000,00 |
| 2.3.14 | Cr | 729.302.667,00 | 791.762.667,00 | -62.460.000,00 |

La ESE tramito un crédito con la banca privada: Banco Davivienda con destino a la adecuación física del área de Rayos X, en agosto 16 de 2023 fue desembolsado los recursos, soportado con el pagare No. 202300021, con un plazo de 5 años, donde tiene un año de gracia para pago de capital. Durante el periodo de gracia a capital se pagara intereses sobre los saldos de capital adeudados, liquidados a la tasa IBR (MV) certificada por el Banco de la República, o la entidad que haga sus veces adicionada en 5.97% IBR +5.97% MV pagadero mes vencido. A partir del mes de agosto-2024 la entidad empezó a pagar capital mas intereses liquidados sobre el saldo de capital.

A Septiembre de 2025 se ha cancelado el 27.07% del total de crédito; los intereses cancelados durante la vigencia ascendieron a la suma de \$93.859.214,00 y el pago a capital ascendió a \$187.384.000,00

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR COMPOSICION

El total de Cuentas por pagar respecto a la vigencia anterior , presentaron un incremento del 14.96% respecto al trimestre anterior, las cuentas por pagar para la vigencia 2025 a corto plazo o corrientes representan el 91.35% del total de cuentas por pagar; y las cuentas por pagar no corrientes representan el 8.65%

| DESCRIPCION | | | SALDOS A CORTE DE VIGENCIA | | | |
|-----------------|-----|--|----------------------------|------------------------|-----------------------|----------------|
| CÓDIGO CONTABLE | NAT | CONCEPTO | SALDO CTE SEPT 2025 | SALDO NO CTE SEPT 2025 | SALDO FINAL SEPT 2025 | VARIACION |
| 24 | Cr | CUENTAS POR PAGAR | 1.768.221.802,28 | 167.531.410,56 | 1.935.753.212,84 | 251.900.841,69 |
| 2.4.01 | Cr | Adquisición de bienes y servicios nacionales | 690.105.913,77 | 0,00 | 690.105.913,77 | 195.363.853,00 |
| 2.4.07 | Cr | Recursos a favor de terceros | 986.200,98 | 167.531.410,56 | 168.517.611,54 | 21.244,66 |
| 2.4.24 | Cr | Descuentos de nómina | 84.595.629,00 | 0,00 | 84.595.629,00 | 2.661.099,00 |
| 2.4.36 | Cr | Retención en la Fuente | 32.270.317,38 | 0,00 | 32.270.317,38 | 4.315.064,38 |
| 2.4.40 | Cr | Impuestos contribuciones y tasas por pagar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.4.90 | Cr | Otras cuentas por pagar | 960.263.741,15 | 0,00 | 960.263.741,15 | 49.539.580,65 |

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTE DE VIGENCIA | | |
|-----------------|-----------|--|----------------------------|-------------------------------|--------------------------|
| CODIGO CONTABLE | NAT | CONCEPTO | SALDO CTE JUNIO 2025 | SALDO NO CORRIENTE JUNIO 2025 | SALDO FINAL A JUNIO 2025 |
| 2.4 | Cr | CUENTAS POR PAGAR | 1.516.320.960,59 | 167.531.410,56 | 1.683.852.371,15 |
| 2.4.01 | Cr | Adquisición de bienes y servicios nacionales | 494.742.060,77 | 0,00 | 494.742.060,77 |
| 2.4.07 | Cr | Recursos a favor de terceros | 964.956,32 | 167.531.410,56 | 168.496.366,88 |
| 2.4.24 | Cr | Descuentos de nómina | 81.934.530,00 | 0,00 | 81.934.530,00 |
| 2.4.36 | Cr | Retención en la Fuente | 27.955.253,00 | 0,00 | 27.955.253,00 |
| 2.4.40 | Cr | Impuestos contribuciones y tasas por pagar | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.4.90 | Cr | Otras cuentas por pagar | 910.724.160,50 | 0,00 | 910.724.160,50 |

NOTA 22. BENEFICIOS DE EMPLEADOS Y PLAN DE ACTIVOS COMPOSICION

Presenta unas variaciones normales de los beneficios que tienen derecho los 82 empleados de planta, de los cuales 42 se vincularon de manera provisional a partir de la vigencia 2020, reconociéndose en adelante las obligaciones contraídas. A septiembre de 2025 estas obligaciones están clasificadas así:

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTE DE VIGENCIA | | VARIACIÓN |
|----------------------------|-----------|--|----------------------------|----------------------------|----------------------|
| CODIGO CONTABLE | NAT | CONCEPTO | SALDO CTE SEPT 2025 | SALDO CORRIENTE JUNIO 2025 | VALOR VARIACIÓN |
| 2.5 | Cr | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | 941.656.947,00 | 890.012.683,00 | 51.644.264,00 |
| 2.5.11 | Cr | Beneficios a los empleados a corto plazo | 941.656.947,00 | 890.012.683,00 | 51.644.264,00 |
| | Db | PLAN DE ACTIVOS | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (+) Beneficios | | RESULTADO NETO DE LOS BENEFICIOS | 941.656.947,00 | 890.012.683,00 | 51.644.264,00 |
| (-) Plan de Activos | | | | | |
| (=) NETO | | A corto plazo | 941.656.947,00 | 890.012.683,00 | 51.644.264,00 |

A Junio 2025 presenta un incremento del 5.380% respecto al trimestre anterior. Los saldos corresponden a las estimaciones calculadas a los beneficios que tienen derecho los empleados. Durante la presente vigencia se libero provisión por pago de cesantías e intereses de cesantías de la vigencia 2024 y prima de servicios. Al corte del presente periodo la ESE no presento

obligaciones vencidas por concepto de sueldos y salarios; quedando a paz y salvo por este concepto.

Anexo 22.1. Beneficios a los empleados a corto plazo

| DESCRIPCIÓN | | | SALDO |
|-----------------|-----------|---|-----------------------------------|
| CÓDIGO CONTABLE | NAT | CONCEPTO | VALOR EN LIBROS A SEPTIEMBRE 2025 |
| 2.5.11 | Cr | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO | 941.656.947,00 |
| 2.5.11.01 | Cr | Nómina por pagar | 0,00 |
| 2.5.11.02 | Cr | Cesantías | 224.233.984,00 |
| 2.5.11.03 | Cr | Intereses sobre cesantías | 26.908.121,00 |
| 2.5.11.04 | Cr | Vacaciones | 123.607.603,00 |
| 2.5.11.05 | Cr | Prima de vacaciones | 123.367.609,00 |
| 2.5.11.06 | Cr | Prima de servicios | 66.865.767,00 |
| 2.5.11.07 | Cr | Prima de navidad | 211.920.750,00 |
| 2.5.11.09 | Cr | Bonificaciones | 62.419.923,00 |
| 2.5.11.11 | Cr | Aportes a riesgos laborales | 6.382.600,00 |
| 2.5.11.15 | Cr | Capacitación, Bienestar Social y Estimulos | 0,00 |
| 2.5.11.19 | Cr | Gastos de viaje | 292.000,00 |
| 2.5.11.22 | Cr | Aportes a fondos pensionales - empleador | 33.481.200,00 |
| 2.5.11.23 | Cr | Aportes a seguridad social en salud - empleador | 22.932.400,00 |
| 2.5.11.24 | Cr | Aportes a cajas de compensación familiar | 10.621.400,00 |
| 2.5.11.25 | Cr | Incapacidades | 0,00 |
| 2.5.11.90 | Cr | Otros beneficios a los empleados a corto plazo | 28.623.590,00 |

El saldo a Septiembre 2025 corresponde a las estimaciones o provisiones calculadas a estos beneficios de empleados. En incremento respecto al trimestre anterior corresponde a las liquidaciones de provision por cada uno de los beneficios y que finalizando la actual vigencia quedan listas para su respectiva liberación una vez se liquide prima de navidad, intereses sobre cesantías y cesantías, conceptos que son los mas representativos.

NOTA 23. PROVISIONES COMPOSICION

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTE DE VIGENCIA | |
|-----------------|-----------|----------------------|----------------------------|------------------------|
| CÓDIGO CONTABLE | NAT | CONCEPTO | SALDO CTE SEPT-2025 | SALDO NO CTE SEPT-2025 |
| 2.7 | Cr | OTROS PASIVOS | 64.248.961,00 | 252.052.015,20 |
| 2.7.01 | Cr | Litigios y Demandas | 64.248.961,00 | 252.052.015,20 |

El calculo de provisión se realiza al final de cada vigencia para las demandas que se encuentra calificadas en alto riesgo y con gran probabilidad de fallo en contra de la Institución.

NOTA 24. OTROS PASIVOS COMPOSICION

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTE DE VIGENCIA | | |
|-----------------|-----------|---|----------------------------|------------------------|-------------------------|
| CÓDIGO CONTABLE | NAT | CONCEPTO | SALDO CTE SEPT-2025 | SALDO NO CTE SEPT-2025 | VARIACION |
| 2.9 | Cr | OTROS PASIVOS | 2.972.974.548,69 | 0,00 | 2.972.974.548,69 |
| 2.9.10 | Cr | Ingresos Recibidos por Anticipado | 19.366.293,00 | 0,00 | 19.366.293,00 |
| 2.9.90 | Cr | Ingresos Recibidos por Subvenciones condicionadas | 2.972.974.548,69 | 0,00 | 2.972.974.548,69 |

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTE DE VIGENCIA | | |
|-----------------|-----------|---|----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| CÓDIGO CONTABLE | NAT | CONCEPTO | SALDO CTE JUNIO 2025 | SALDO NO CTE JUNIO 2025 | VARIACION |
| 2.9 | Cr | OTROS PASIVOS | 5.070.744.341,69 | 0,00 | 5.070.744.341,69 |
| 2.9.10 | Cr | Ingresos Recibidos por Anticipado | 31.289.893,20 | 0,00 | 31.289.893,20 |
| 2.9.90 | Cr | Ingresos Recibidos por Subvenciones condicionadas | 5.070.744.341,69 | 0,00 | 5.070.744.341,69 |

El saldo por ingresos recibidos por Anticipado corresponde a pagos recibidos por la EPS Sanitas y que se legalizan al mes siguiente; los recursos destinados para el programa "Fortalecimiento de la Atención Primaria en Salud por medio de los EBS" asignados mediante resolución del Ministerio de Salud No. 1220/24 y 709/25, recursos de la resolución 1316 y 1684/24 para adquisición de 3 vehículos. Recursos que fueron recibidos en diciembre 2024 y en la actual vigencia 2025. Su ejecución inicio en el segundo trimestre y aun se encuentra en actividades.

NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN

26.1 Cuentas de Orden Deudoras

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTES DE VIGENCIA | |
|-----------------|-----------|--|-----------------------------|------------------------|
| CÓDIGO CONTABLE | NAT | CONCEPTO | JUNIO 2025 | MARZO 2025 |
| | Db | CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | 0,00 | 0,00 |
| 8.3 | Db | DEUDORAS DE CONTROL | 345.215.975,00 | 520.425.923,00 |
| 8.3.33 | Db | Facturación glosada en venta de servicios de salud | 95.622.348,00 | 270.832.296,00 |
| 8.3.90 | Db | Otras cuentas deudoras de control | 249.593.627,00 | 249.593.627,00 |
| 8.9 | Cr | DEUDORAS POR CONTRA (CR) | -345.215.975,00 | -520.425.923,00 |
| 8.9.15 | Cr | Deudoras de control por contra (cr) | -345.215.975,00 | -520.425.923,00 |

Aquí se registra todo el proceso contable de tramite de glosa desde el modulo contable ya que no se cuenta con interfaz desde el modulo de auditoria para poder llevar un control y trazabilidad de las glosas recepcionadas con su respectivo tramite.

26.1 Cuentas de Orden Acreedoras

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTES DE VIGENCIA | |
|-----------------|-----------|--|-----------------------------|--------------------------|
| CÓDIGO CONTABLE | NAT | CONCEPTO | SEPTIEMBRE 2025 | JUNIO 2025 |
| | Cr | CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | 0,00 | 0,00 |
| 9.1 | Cr | PASIVOS CONTINGENTES | 853.003.311,80 | 853.003.311,80 |
| 9.1.20 | Cr | Litigios y mecanismos de solución de alternativas y conflictos | 853.003.311,80 | 853.003.311,80 |
| 9.3 | Cr | ACREEDORAS DE CONTROL | 448.534.292,00 | 448.534.292,00 |
| 9.3.06 | Cr | Bienes recibidos en custodia | 448.534.292,00 | 448.534.292,00 |
| 9.9 | Db | ACREEDORAS POR CONTRA (DB) | -1.301.537.603,80 | -1.301.537.603,80 |
| 9.9.05 | Db | Pasivos contingentes por contra (db) | -853.003.311,80 | -853.003.311,80 |
| 9.9.15 | Cr | Acreedoras por el contrario (cr) | -448.534.292,00 | -448.534.292,00 |

Dentro de estas cuentas de orden acreedoras se encuentran registrados los procesos judiciales en contra de la Institución con calificación riesgo alto y los bienes – equipos laboratorio recibidos en comodato con el proveedor Fleming.

NOTA 27. PATRIMONIO COMPOSICION

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTES DE VIGENCIA | | |
|-----------------|-----|---|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| CODIGO CONTABLE | NAT | CONCEPTO | SEPTIEMBRE 2025 | JUNIO 2025 | VARIACION |
| 3.2 | Cr | PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE LAS EMPRESAS | 12.907.586.473,85 | 11.338.140.794,79 | -1.569.445.679,06 |
| 3.2.08 | Cr | Capital fiscal | 9.589.038.100,32 | 9.589.038.100,32 | 0,00 |
| 3.2.25 | Cr | Resultados de ejercicios anteriores | 2.207.189.660,05 | 2.207.189.660,05 | 0,00 |
| 3.2.30 | Cr | Resultado del ejercicio | 1.111.358.713,48 | -458.086.965,58 | -1.569.445.679,06 |

El Resultado del periodo comprendido entre el 01 de Enero y el 30 de Septiembre de 2025 fue de un superavit de \$ 1.111.358.713,48. El patrimonio de la Entidad respecto al trimestre anterior presento un incremento del 13.84%. El superávit esta afectado principalmente por las transferencias y subvenciones recibidas por parte del gobierno nacional para la ejecución de los programas de atención básica de salud y adquisición de vehículos para transporte extramural.

NOTA 28. INGRESOS COMPOSICION

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTES DE VIGENCIA | | |
|-------------|-----|-------------------------------|-----------------------------|-------------------|------------------|
| CODIGO | NAT | CONCEPTO | SEPTIEMBRE 2025 | SEPTIEMBRE 2024 | VARIACION |
| 4 | Cr | INGRESOS | 15.447.912.668,67 | 10.909.627.798,03 | 4.538.284.870,64 |
| 4.3 | Cr | Venta de Servicios | 12.450.429.028,37 | 10.566.480.950,55 | 1.883.948.077,82 |
| 4.4 | Cr | Transferencias y Subvenciones | 2.987.898.299,00 | 299.222.233,80 | 2.688.676.065,20 |
| 4.8 | Cr | Otros Ingresos | 9.585.341,30 | 43.924.613,68 | -34.339.272,38 |

El total de los ingresos arrojan un incremento del 41.59% respecto al mismo periodo de la vigencia anterior. Los ingresos por venta de servicios de salud arrojaron un incremento del 17.82%, durante el tercer trimestre se han reconocido ingresos por subvenciones de acuerdo a

lo ejecutado y causado por los programas de equipos básicos. Otros ingresos presentaron una disminución del 78.17%

Anexo 28.1 Ingreso de transacciones sin contraprestación

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTES DE VIGENCIA | | |
|-------------|-----|--|-----------------------------|-----------------|------------------|
| CODIGO | NAT | CONCEPTO | SEPTIEMBRE 2025 | SEPTIEMBRE 2024 | VARIACION |
| | Cr | INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACION | | | |
| 4.4 | Cr | TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES | 2.987.898.299,00 | 299.222.233,80 | 2.688.676.065,20 |
| 4.4.30 | Cr | Subvenciones | 2.987.898.299,00 | 299.222.233,80 | 2.688.676.065,20 |

Durante el segundo trimestre se dio inicio a la ejecución de los recursos para equipos básicos, reconociéndose lo ejecutado como ingresos, actualmente aun se encuentra en ejecución todos los recursos girados por el Ministerio de Protección Social. Se reconoció como ingreso la ejecución de los recursos asignados por ministerio de protección social mediante resolución 1316/24 para la adquisición de 3 vehículos para transporte de personal para actividades extramurales, los cuales ingresaron fortaleciendo la propiedad planta y equipo de la Institución.

Anexo 28.2 Ingreso de transacciones con contraprestación

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTES DE VIGENCIA | | |
|-----------------|-----|--|-----------------------------|-------------------|------------------|
| CODIGO CONTABLE | NAT | CONCEPTO | SEPTIEMBRE 2025 | SEPTIEMBRE 2024 | VARIACION |
| | Cr | INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN | 12.460.014.369,67 | 10.610.405.564,23 | 1.849.608.805,44 |
| 4.3 | Cr | Venta de servicios | 12.450.429.028,37 | 10.566.480.950,55 | 1.883.948.077,82 |
| 4.3.12 | Cr | Servicios de salud | 12.450.429.028,37 | 10.566.480.950,55 | 1.883.948.077,82 |
| 4.8 | Cr | Otros ingresos | 9.585.341,30 | 43.924.613,68 | -34.339.272,38 |
| 4.8.02 | Cr | Financieros | 425.101,15 | 20.476.833,79 | -20.051.732,64 |
| 4.8.08 | Cr | Ingresos diversos | 8.704.092,99 | 23.447.779,89 | -14.743.686,90 |
| 4.8.30 | Cr | Reversión de las pérdidas de deterioro por valor | 456.147,16 | 0,00 | 456.147,16 |

Los ingresos por venta de servicios de salud representan el 80.60% del total de los ingresos con un incremento del 17.83% respecto a la vigencia anterior y otros ingresos representa un 0.06% del total de ingresos con contraprestación con una disminución del 78.18% respecto al mismo periodo de la vigencia anterior..

| CODIGO | NT | DESCRIPCION | SALDOS A CORTES DE VIGENCIA | | VARIACION |
|------------|-----------|--|-----------------------------|--------------------------|-------------------------|
| | | | SEPTIEMBRE 2025 | SEPTIEMBRE 2024 | |
| 4.3 | Cr | VENTA DE SERVICIOS DE SALUD | 12.450.429.028,37 | 10.566.480.950,55 | 1.883.948.077,82 |
| 431208 | Cr | Urgencias - Consulta y procedimientos | 66.718.016,00 | 135.937.733,22 | -69.219.717,22 |
| 431209 | Cr | Urgencias - Observación | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 431217 | Cr | Servicios ambulatorios - Consulta externa y proced | 27.756.205,00 | 213.782.852,00 | -186.026.647,00 |
| 431219 | Cr | Servicios ambulatorios - Salud oral | 2.618.855,00 | 24.811.921,00 | -22.193.066,00 |
| 431220 | Cr | Servicios ambulatorios - Promoción y prevención | 653.790.496,37 | 836.588.756,33 | -182.798.259,96 |
| 431227 | Cr | Hospitalización - Estancia general | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 431246 | Cr | Apoyo diagnóstico - Laboratorio clínico | 297.356.349,00 | 219.820.885,00 | 77.535.464,00 |
| 431247 | Cr | Apoyo diagnóstico - Imagenología | 579.539.012,00 | 434.073.585,00 | 145.465.427,00 |
| 431262 | Cr | Apoyo terapéutico - Farmacia e insumos hospitalari | 63.687.195,00 | 155.953.059,00 | -92.265.864,00 |
| 431287 | Cr | Servicios conexos a la salud - Medio Ambiente | 111.336.047,00 | 0,00 | 111.336.047,00 |
| 431294 | Cr | Servicios conexos a la salud - Servicios de ambula | 37.072.815,00 | 55.803.710,00 | -18.730.895,00 |
| 431295 | Cr | Otros servicios de salud | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 431296 | Cr | Servi de Salud prestados Mecan de pago capitacion | 10.610.554.038,00 | 8.489.708.449,00 | 2.120.845.589,00 |

Los ingresos por venta de servicios de salud obtuvieron un incremento del 17.83% respecto al mismo periodo de la vigencia anterior. El sistema de contratación de la ESE es por capitación donde presenta un incremento del 24.98% respecto a la vigencia anterior.

Se evidencia que la venta de servicios de salud por evento presento en su mayoría de servicio una disminución considerable respecto al mismo periodo de la vigencia anterior, mientras que los ingresos por facturación capita se fortaleció y presento un incremento del 24.98%.

NOTA 29. GASTOS COMPOSICION

| CÓDIGO CONTABLE | NAT | DESCRIPCION CONCEPTO | SALDOS A CORTES DE VIGENCIA | | VARIACION |
|-----------------|-----------|---|-----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | | | SEPTIEMBRE 2025 | SEPTIEMBRE 2024 | |
| | Db | GASTOS | 6.065.413.322,19 | 4.169.121.427,89 | 1.896.291.894,30 |
| 5.1 | Db | De administración y operación | 5.077.326.278,84 | 2.933.824.769,36 | 2.143.501.509,48 |
| 5.3 | Db | Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones | 903.687.960,50 | 1.217.346.648,43 | -313.658.687,93 |
| 5.8 | Db | Otros gastos | 84.399.082,85 | 17.950.010,10 | 66.449.072,75 |

El total de gastos presentan un incremento del 45.48% respecto a la vigencia anterior. Los gastos de administración y operación que tiene que ver con las contribuciones, sueldos y salarios, prestaciones sociales, aportes a nómina y gastos generales presento un incremento del 73.06%, los gastos por cálculos de deterioro, depreciación, amortización y provisiones presento una disminución del 25.76% y otros gastos un incremento de mas del 100%.

Se resalta que dentro de los gastos de administración se encuentran causados todos gastos del personal que hace parte de el programa de Equipos Basicos de Salud financiados con recursos asignados por el Ministerio de Salud mediante las resoluciones 1220/24 y 709/25.

Anexo 29.1 Gastos de Administración

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTES DE VIGENCIA | | |
|-----------------|-----------|---|-----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| CÓDIGO CONTABLE | NAT | CONCEPTO | SEPTIEMBRE 2025 | SEPTIEMBRE 2024 | VARIACION |
| | Db | GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS | 5.077.326.278,84 | 2.933.824.769,36 | 2.143.501.509,48 |
| 5.1 | Db | De Administración y Operación | 5.077.326.278,84 | 2.933.824.769,36 | 2.143.501.509,48 |
| 5.1.01 | Db | Sueldos y salarios | 730.672.591,00 | 703.982.720,00 | 26.689.871,00 |
| 5.1.02 | Db | Contribuciones imputadas | 3.455.419,00 | 1.647.191,00 | 1.808.228,00 |
| 5.1.03 | Db | Contribuciones efectivas | 203.106.600,00 | 196.412.600,00 | 6.694.000,00 |
| 5.1.04 | Db | Aportes sobre la nómina | 131.234.100,00 | 128.210.000,00 | 3.024.100,00 |
| 5.1.07 | Db | Prestaciones sociales | 273.205.600,00 | 274.838.276,00 | -1.632.676,00 |
| 5.1.08 | Db | Gastos de personal diversos | 1.075.233.506,00 | 938.619.125,62 | 136.614.380,38 |
| 5.1.11 | Db | Generales | 2.585.892.613,84 | 610.061.261,74 | 1.975.831.352,10 |
| 5.1.20 | Db | Impuestos, contribuciones y tasas | 74.525.849,00 | 80.053.595,00 | -5.527.746,00 |

Los gastos de administración y operación en general presentaron una disminución del 73.06% respecto a la vigencia anterior. Los gastos por sueldos una disminución del 3.79%, contribuciones efectivas un incremento del 3.41%, aportes sobre nómina un incremento del 2.36% y prestaciones sociales presentaron una disminución del 0.59% ; los gastos diversos presentaron un incremento del 14.55% respecto a la vigencia anterior, los generales un incremento del 323.80%.

Anexo 29.2 Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTES DE VIGENCIA | | |
|-----------------|-----|---|-----------------------------|------------------|-----------------|
| CODIGO CONTABLE | NAT | CONCEPTO | SEPTIEMBRE 2025 | SEPTIEMBRE 2024 | VARIACION |
| 5.3 | Db | DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES | 903.687.960,50 | 1.217.346.648,43 | -313.658.687,93 |
| | Db | DETERIORO | 353.682.912,53 | 469.076.495,89 | -115.393.583,36 |
| 5.3.47 | Db | De cuentas por cobrar | 353.682.912,53 | 469.076.495,89 | -115.393.583,36 |
| | | DEPRECIACIÓN | 509.328.096,97 | 591.538.240,54 | -82.210.143,57 |
| 5.3.60 | Db | De propiedades, planta y equipo | 509.328.096,97 | 591.538.240,54 | -82.210.143,57 |
| | | AMORTIZACIÓN | 40.676.951,00 | 73.396.412,00 | -32.719.461,00 |
| 5.3.66 | Db | De activos intangibles | 40.676.951,00 | 73.396.412,00 | -32.719.461,00 |
| | | PROVISIÓN | 0,00 | 83.335.500,00 | -83.335.500,00 |
| 5.3.68 | Db | De litigios y demandas | 0,00 | 83.335.500,00 | -83.335.500,00 |

Estos gastos presenta una disminución del 25.77% respecto al mismo periodo de la vigencia anterior, en cada una de sus clasificaciones la variación tuvo una disminución respecto al mismo periodo de la vigencia anterior.

Anexo 29.7 Otros Gastos

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTES DE VIGENCIA | | |
|-----------------|-----|--|-----------------------------|-----------------|---------------|
| CÓDIGO CONTABLE | NAT | CONCEPTO | SEPTIEMBRE 2025 | SEPTIEMBRE 2024 | VARIACION |
| 5.8 | Db | OTROS GASTOS | 84.399.082,85 | 17.950.010,10 | 66.449.072,75 |
| 5.8.02 | Db | COMISIONES | 370.827,40 | 100.277,10 | 270.550,30 |
| 5.8.02.40 | Db | Comisiones servicios financieros | 370.827,40 | 100.277,10 | 270.550,30 |
| 5.8.02.90 | Db | Otras comisiones | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.8.04 | Db | FINANCIEROS | 70.684.000,00 | 453.061,81 | 70.230.938,19 |
| 5.8.04.37 | Db | Costo efectivo por prestamos - Intereses Fcros | 70.684.000,00 | 0,00 | 70.684.000,00 |
| 5.8.04.39 | Db | Intereses de Mora | 0,00 | 38.600,00 | -38.600,00 |
| 5.8.04.90 | Db | Otros gastos financieros | 0,00 | 414.461,81 | -414.461,81 |
| 5.8.90 | Db | GASTOS DIVERSOS | 13.344.255,45 | 17.396.671,19 | -4.052.415,74 |
| 5.8.90.19 | Db | Perdida por baja en cuentas de activo | 4.213.400,00 | 0,00 | 4.213.400,00 |
| 5.8.90.90 | Db | Otros gastos diversos | 9.130.855,45 | 17.396.671,19 | -8.265.815,74 |

La variación en otros gastos presenta un incremento de mas del 100% respecto a la vigencia anterior, generado por el registro de los intereses financieros del crédito realizado con la banca privada utilizados para la construcción de las instalaciones de rayos X que se apertura a mediados

del mes de marzo de la actual vigencia 2025. Los gastos diversos presentaron una disminución del 23.29% que corresponden en su mayor a la aceptación de glosas vigencia anterior.

NOTA 30. COSTO COMPOSICION

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTES DE VIGENCIA | | |
|-----------------|-----|-------------------------------------|-----------------------------|-------------------------|------------------------|
| CÓDIGO CONTABLE | NAT | CONCEPTO | SEPTIEMBRE 2025 | SEPTIEMBRE 2024 | VARIACION |
| 6 | Db | COSTOS DE VENTAS | 8.271.140.633,00 | 8.414.428.486,16 | -143.287.853,16 |
| 6.3 | Db | COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS | 8.271.140.633,00 | 8.414.428.486,16 | -143.287.853,16 |
| 6.3.10 | Db | Servicios de salud | 8.271.140.633,00 | 8.414.428.486,16 | -143.287.853,16 |

Anexo 30.2 Costo de venta de servicios

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTES DE VIGENCIA | | |
|-----------------|-----|---|-----------------------------|-------------------------|------------------------|
| CÓDIGO CONTABLE | NAT | CONCEPTO | SEPTIEMBRE 2025 | SEPTIEMBRE 2024 | VARIACION |
| 6.3 | Db | COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS | 8.271.140.633,00 | 8.414.428.486,16 | -143.287.853,16 |
| 6.3.10 | Db | SERVICIOS DE SALUD | 8.271.140.633,00 | 8.414.428.486,16 | -143.287.853,16 |
| 6.3.10.01 | Db | Urgencias - Consulta y procedimientos | 338.923.482,54 | 298.989.348,52 | 39.934.134,02 |
| 6.3.10.15 | Db | Servicios ambulatorios - Consulta externa y | 1.780.258.725,71 | 1.739.361.259,93 | 40.897.465,78 |
| 6.3.10.17 | Db | Servicios ambulatorios - Actividades de salud oral | 127.993.215,84 | 82.933.352,95 | 45.059.862,89 |
| 6.3.10.18 | Db | Servicios ambulatorios - Actividades de promoción y p | 3.161.543.145,52 | 3.418.771.765,99 | -257.228.620,47 |
| 6.3.10.40 | Db | Apoyo diagnóstico - Laboratorio clínico | 1.289.045.359,24 | 1.387.575.065,42 | -98.529.706,18 |
| 6.3.10.41 | Db | Apoyo diagnóstico - Imagenología | 334.908.086,66 | 388.020.421,62 | -53.112.334,96 |
| 6.3.10.56 | Db | Apoyo terapéutico - Farmacia e insumos hospitalarios | 1.028.148.866,49 | 910.749.362,68 | 117.399.503,81 |
| 6.3.10.60 | Db | Servicios conexos a la salud - Medio ambiente | 92.544.444,00 | 78.699.043,05 | 13.845.400,95 |
| 6.3.10.66 | Db | Servicios conexos a la salud - Servicio de | 111.504.137,00 | 103.562.747,00 | 7.941.390,00 |
| 6.3.10.67 | Db | Servicios conexos a la salud - Otros servicios | 6.271.170,00 | 5.766.119,00 | 505.051,00 |

Los costos por venta de servicios de salud en general presentan una disminución del 1.70% respecto a la vigencia anterior, especialmente en los servicios de promoción y prevención en un 7.52%, laboratorio clínico con un 7.105 e imagenología con un 13.695, los demás servicios presentaron un incremento entre el 2 y 54%.

A continuación se detalla los costos relacionados con sueldos, salarios, remuneraciones, prestaciones sociales que están ligados directamente a la prestación de servicios de salud, así:

| CONCEPTO | SEPTIEMBRE 2025 | SEPTIEMBRE 2024 | VALOR VARIACIÓN |
|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| COSTOS DE PERSONAL Y REMUNERACION | 5.246.344.231,26 | 5.132.334.505,92 | 114.009.725,34 |
| Sueldos, salarios, prestaciones sociales y remuneraciones técnicas | 3.935.357.353,00 | 4.037.645.443,92 | -102.288.090,92 |
| Contribuciones Imputadas | 521.041,00 | 700.484,00 | -179.443,00 |
| Contribuciones Efectivas | 455.634.800,00 | 439.182.484,00 | 16.452.316,00 |
| Prestaciones Sociales | 854.831.037,26 | 654.806.094,00 | 200.024.943,26 |

Los costos relacionados con personal de planta y remuneraciones presentaron un incremento general del 2.22% respecto a la vigencia anterior; donde se puede evidenciar que por concepto de sueldos, salarios, prestaciones sociales y remuneraciones presento un incremento del 30.55%, por contribuciones efectivas al personal de planta se incrementó en 3.75% respecto a la vigencia anterior.

Las notas a los estados financieros hacen parte integral de los estados financieros.




CARLOS ALBERTO FALLA RAMIREZ
Representante Legal



ROSMIRA RODRIGUEZ RAMIREZ
Profesional Universitario



ANYELA CANDELA CHARRIA
Contador
T.P. 83694-T



SONIA PATRICIA RIVERA LEDESMA
Revisor Fiscal
T.P. 81685-T