

CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Cáchira 18 De febrero De 2025

EL GERENTE Y CONTADOR PÚBLICO DE LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL REGIONAL OCCIDENTE DE CACHIRA NORTE DE SANTANDER,

Nosotros, Andrea Carolina Torres Mora, Como Representante Legal, Y Jonathan Jesus Sepulveda Sanchez en calidad de contador general de Ese Hospital Regional Occidente

Certificamos

Que hemos preparado bajo nuestra responsabilidad el conjunto completo de estados financieros: estado de situación financiera, estado de resultados, estado de flujos de efectivo (estado de flujo de efectivo y el estado de cambios en el patrimonio, a la fecha 31/12/2024 de conformidad con el DUR 2420 de 2015 y resolución 414 de 2014, que compila los decretos relacionados con las Normas de Información Financiera, de Aseguramiento de la Información y del régimen de contabilidad pública en Colombia.

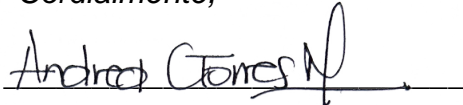
Que los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la situación financiera de la empresa a 31/12/2024; adicionalmente:

- a. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos.
- b. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones, y que estos se encuentran registrados de acuerdo con los marcos técnicos normativos contables vigentes a la fecha de preparación de los documentos.

- c. Confirmamos la integridad de la información proporcionada, puesto que todos los hechos económicos han sido reconocidos en ellos.
- d. Además, certificamos que los hechos económicos han sido clasificados, descritos y revelados de manera correcta.

Firmado en Cáchira a los 18 días del mes de febrero de 2025

Cordialmente,



Andrea Carolina Torres Mora
CC. 1098741614
Gerente



Jonathan Jesus Sepulveda Sanchez
cc.13177956
CP. 200694-t

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2024							
CODIGO	ACTIVO	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR	CODIGO	PASIVO	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR
	ACTIVO		0.00		PASIVO	0.00	0.00
	ACTIVO CORRIENTE	1,222,607,552.82	861,563,348.18		PASIVO CORRIENTE	105,293,579.00	11,105,560.00
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	769,733,702.17	331,658,679.18	24	CUENTAS POR PAGAR	4,111,505.00	2,170,336.00
1105	CAJA	401,200.00	0.00	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	4,111,505.00	2,170,336.00
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	597,807,082.65	163,071,482.66	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	39,444,955.00	0.00
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	171,525,419.52	168,587,196.52	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	39,444,955.00	0.00
13	CUENTAS POR COBRAR	299,200,918.00	273,373,464.39	27	PROVISIONES	7,475,447.00	0.00
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	299,200,918.00	271,896,094.66	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	7,475,447.00	0.00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0.00	1,477,369.73	29	OTROS PASIVOS	54,261,672.00	8,935,224.00
15	INVENTARIOS	153,031,165.65	153,022,164.21	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIP ADOS	54,261,672.00	8,935,224.00
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	153,566,165.65	153,557,164.21	*	PASIVO NO CORRIENTE	154,295,554.00	151,596,334.00
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	-535,000.00	-535,000.00	29	OTROS PASIVOS	154,295,554.00	151,596,334.00
19	OTROS ACTIVOS	641,767.00	103,509,040.40	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIP ADOS	154,295,554.00	151,596,334.00
1905	BIENES Y SERV PAGADOS X ANTICI	641,767.00	641,767.00	*	TOTAL PASIVO	259,589,133.00	162,701,894.00
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	0.00	0.16	*	PATRIMONIO	0.00	0.00
1907	DERECHOS DE COMPENSACIONES POR IMPUESTO	0.00	93,208.24	32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	3,994,843,458.16	4,114,258,527.23
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	109,313,125.00	3208	CAPITAL FISCAL	3,166,096,502.00	3,166,096,502.00
1975	AMORTIZACION ACUMULADA INT(CR)	0.00	-6,539,060.00	3225	RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIOR	828,746,956.16	948,162,025.23
*	ACTIVO NO CORRIENTE	3,370,622,072.43	3,295,982,003.98	*	SUBTOTAL PATRIMONIO	3,994,843,458.16	4,114,258,527.23
13	CUENTAS POR COBRAR	520,163,392.88	439,142,745.43	*	UTILIDAD/PERDIDA DEL EJERCICIO	338,797,034.00	-119,415,069.07
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	506,222,036.15	426,678,758.43	*	TOTAL PATRIMONIO	4,333,640,492.25	3,994,843,458.16
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1,477,369.73	0.00	*	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	4,593,229,625.25	4,157,545,352.16
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	12,463,987.00	12,463,987.00	*	PASIVO Y PATRIMONIO	0.00	0.00
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2,750,300,238.55	2,856,839,258.55	83	DEUDORAS DE CONTROL	8,000,000.00	42,000,000.00
1605	TERRENOS	377,117,600.00	377,117,600.00	8333	FACT GLOSADA EN VTAS SERV SALU D	8,000,000.00	42,000,000.00
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	77,024,200.00	77,024,200.00	89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-8,000,000.00	-42,000,000.00
1640	EDIFICACIONES	1,400,573,915.00	1,400,573,915.00	8915	DEUDORAS CONTROL X CONTRA (CR)	-8,000,000.00	-42,000,000.00
1645	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	3,709,991.00	3,709,991.00	91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	0.00	-140,970,660.00
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	53,734,274.00	53,734,274.00	9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLU	0.00	-136,460,000.00
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	683,459,702.55	653,779,030.55	9190	OTRAS RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	0.00	-4,510,660.00
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQU. OFIC	115,948,030.00	115,948,030.00	99	ACREEDORAS POR CONTRA(DB)	0.00	140,970,660.00
1670	EQUIPO COMUNIC. Y COMPUTACION	117,569,473.00	117,569,473.00	9905	RESPONS. CONTING. POR CONTRA(DB)	0.00	140,970,660.00
1675	EQ. DE TRANSPORTE, TRACCION Y EL	615,134,000.00	615,134,000.00				
1680	EQ. COMEDOR, COCINA, DESP. Y HOT.	22,527,200.00	22,527,200.00				
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-708,848,263.00	-572,628,571.00				
1695	PROV. PROT. PROP. PLANTA Y EQ(CR)	-7,649,884.00	-7,649,884.00				
19	OTROS ACTIVOS	100,158,441.00	0.00				
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	109,313,125.00	0.00				
1975	AMORTIZACION ACUMULADA INT(CR)	-9,154,684.00	0.00				
*	TOTAL ACTIVO	4,593,229,625.25	4,157,545,352.16				

ANDREA CAROLINA TORRES MORA
GERENTE ESE HRO

JHONATAN SEPULVEDA SANCHEZ
CONTADOR ESE HRO

ESE HOSPITAL REGIONAL OCCIDENTE			
NIT 807008843			
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL A DICIEMBRE 2024			
ENERO 31 DE 2024			
CODIGO	CUENTA	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR
	INGRESOS OPERACIONALES	6,245,625,007.00	4,647,496,495.00
43	VENTA DE SERVICIOS	4,395,675,453.00	3,888,158,142.00
4312	SERVICIOS DE SALUD	4,395,675,453.00	3,888,158,142.00
431208	URGENCIAS-CONSULTA Y PROCEDIM.	181,572,042.00	93,608,717.00
431209	CONSULTA EXTERNA	21,115,764.00	1,558,302.00
431217	SERV.AMB:CONSULTA EXTERNA Y P	0.00	6,500.00
431220	SERV.AMB:PROMOCION-PREVENCION	0.00	42,400,540.00
431289	SERV.CON.A LA SALUD C Y P.DE S	405,493,622.00	1,130,449,305.00
431296	SERVICIOS DE SALUD PRESTADOS CON EL MECANISMO E	3,787,494,025.00	2,620,134,778.00
44	TRASFERENCIAS	1,849,949,553.00	759,338,353.00
4430	SUBVENCIONES	1,849,949,553.00	759,338,353.00
443005	SUBVENCIÓN POR RECURSOS TRANSFERIDOS POR EL GO	1,849,949,553.00	759,338,353.00
	GASTOS OPERACIONALES	2,051,533,275.00	1,148,801,205.00
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	1,905,222,512.00	1,009,965,889.00
5101	SUELDOS Y SALARIOS	653,233,467.00	291,364,580.00
510101	Sueldos	460,373,391.00	230,247,416.00
510103	HORAS EXTRAS Y FESTIVOS	74,581,504.00	19,796,777.00
510105	GASTOS DE REPRESENTACION	19,336,277.00	14,873,500.00
510119	Bonificaciones	39,524,823.00	9,952,407.00
510123	AUXILIO DE TRANSPORTE	40,531,800.00	10,034,582.00
510160	SUBSIDIO DE ALIMENTACION	18,885,672.00	6,459,898.00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	29,867,107.00	10,950,518.00
510201	INCAPACIDADES	0.00	7,207,766.00
510203	INDEMNIZACIONES	29,867,107.00	3,742,752.00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	280,079,956.00	220,378,743.00
510302	APORTES CAJAS COMPENS.FLIAR	73,064,100.00	63,086,800.00
510303	COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	30,410,384.00	25,368,949.00
510305	COTIZACIONES A RIESGOS PROFES.	29,981,929.00	23,760,359.00
510306	COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL RÉ	146,623,543.00	103,335,235.00
510307	COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL RÉ	0.00	4,827,400.00
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	65,607,312.00	48,944,778.00
510401	APORTES I.C.B.F.	39,360,940.00	30,065,047.00
510402	APORTES AL SENA	26,246,372.00	18,879,731.00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	416,424,805.00	245,745,063.00
510701	VACACIONES	8,595,252.00	12,952,593.00
510702	CESANTIAS	156,158,319.00	115,669,327.00
510703	INTERESES SOBRE CESANTIAS	253,329.00	0.00
510704	PRIMA DE VACACIONES	55,423,958.00	27,028,254.00
510705	PRIMA DE NAVIDAD	142,094,874.00	83,804,238.00
510706	PRIMA DE SERVICIOS	50,529,677.00	6,290,651.00
510790	OTRAS PRIMAS	3,369,396.00	0.00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	26,819,763.00	14,679,840.00
510804	Dotación y suministro a trabajadores	7,293,990.00	6,630,900.00
510890	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	19,525,773.00	8,048,940.00
5111	GENERALES	415,493,930.00	163,150,561.00
511114	MATERIALES Y SUMINISTROS	4,837,650.00	3,520,000.00
511115	MANTENIMIENTO	79,350,000.00	19,913,020.00
511117	SERVICIOS PUBLICOS	9,009,393.00	31,561,663.00
511119	VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	33,210,349.00	49,555,604.00
511121	IMPRESOS,PUBLICACIONES,SUSC.	1,480,000.00	4,000,000.00
511123	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	93,378,045.00	5,056,888.00
511125	SEGUROS GENERALES	54,788,989.00	12,312,900.00
511146	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	1,962,000.00	3,220,000.00

ESE HOSPITAL REGIONAL OCCIDENTE			
NIT 807008843			
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL A DICIEMBRE 2024			
ENERO 31 DE 2024			
CODIGO	CUENTA	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR
511155	ELEMENTOS ASEO, LAVAND Y CAFET.	7,000,000.00	5,000,100.00
511179	HONORARIOS	130,452,182.00	24,750,000.00
511190	OTROS GASTOS GENERALES	25,321.00	4,260,386.00
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y T	17,696,172.00	14,751,806.00
512002	CUOTA FISC. Y AUDITAJE.	13,693,931.00	9,910,299.00
512017	INTERESES DE MORA	119,881.00	0.00
512024	GRAVAMEN MOVIMIENTOS FINANCIER	3,882,360.00	4,841,507.00
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PR	146,310,763.00	138,835,316.00
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	138,835,316.00	136,219,692.00
536001	EDIFICACIONES	10,395,588.00	10,395,588.00
536004	MAQUINARIA Y EQUIPO	1,374,700.00	1,374,700.00
536005	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	26,623,152.00	24,007,528.00
536006	MUEBLES, ENSERES Y EQ. OFICINA	3,300,096.00	3,300,096.00
536007	EQ. COMUNICACION Y COMPUTACION	13,672,900.00	13,672,900.00
536008	EQ. TRANSPORTE, TRACCION Y ELEV	82,966,800.00	82,966,800.00
536009	EQ. COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y H	502,080.00	502,080.00
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	2,615,624.00
536605	Licencias	0.00	2,615,624.00
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	7,475,447.00	0.00
536805	LABORALES	7,475,447.00	0.00
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	459,760,217.00	-122,053,561.00
	OTROS INGRESOS	3,975,054.00	78,063,886.00
48	OTROS INGRESOS	3,975,054.00	78,063,886.00
4802	FINANCIEROS	1,403,867.00	2,299,277.00
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	1,403,867.00	2,299,277.00
4808	INGRESOS DIVERSOS	2,571,187.00	75,764,609.00
480825	SOBRANTES	851.00	3,465.00
480890	Otros ingresos diversos	2,570,336.00	75,761,144.00
	OTROS GASTOS	124,938,237.00	75,425,394.00
58	OTROS GASTOS	124,938,237.00	75,425,394.00
5804	FINANCIEROS	124,173,881.00	10,653,591.00
580417	Pérdida por baja en cuentas de inversiones de administrac	0.00	5,731,031.00
580423	Pérdida por baja en cuentas de cuentas por cobrar	124,055,881.00	4,922,560.00
580439	OTROS INTERESES DE MORA	118,000.00	0.00
5890	GASTOS DIVERSOS	764,356.00	64,771,803.00
589025	MULTAS Y SANCIONES	764,356.00	11,022,580.00
589090	OTROS GASTOS DIVERSOS	0.00	53,749,223.00
	EXCEDENTE RESULTADO DEL EJERCICIO	338,797,034.00	-119,415,069.00

Andrea Torres M

ANDREA CAROLINA TORRES MORA
GERENTE ESE HRO

Jhonatan Sepulveda Sanchez

JHONATAN SEPULVEDA SANCHEZ
CONTADOR ESE HRO

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO MÉTODO DIRECTO
A CIERRE 2024 COMPARATIVO CIERRE 2023

		Período Anterior	Período Actual
Actividad de financiación			
48	CAPITAL FISCAL	0.00	1,128,870,794.00
048	CAPITAL FISCAL	1,128,870,794.00	0.00
045	RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO	0.00	-338,797,034.00
027	PERDIDA DEL EJERCICIO	119,415,069.00	0.00
026	GANANCIAS ACUMULADAS DEL EJERCICIO	-948,162,025.00	-828,746,956.00
Total Actividad de financiación		300,123,838.00	-38,673,196.00
Actividad de inversión			
040	DETERIORO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	22,527,200.00	22,527,200.00
011	OTROS ACTIVOS	0.00	-9,154,684.00
008	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	-1,460,655,237.00	-858,345,994.00
Total actividad de inversión		-1,438,128,037.00	-844,973,478.00
Actividad de operación			
005	INVENTARIOS	153,022,164.00	153,031,166.00
009	ACTIVOS INTANGIBLES	103,509,040.00	109,313,125.00
011	OTROS ACTIVOS	0.00	641,767.00
003	DEUDORES COMERCIALES	712,516,210.00	819,364,311.00
Total actividad de operación		969,047,414.00	1,082,350,369.00
TOTAL FLUJO DEL PERIODO		-168,956,785.00	198,703,695.00
SALDO INICIAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO		498,395,277.00	331,658,679.00
SALDO FINAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO		331,658,679.00	769,733,702.00


ANDREA CAROLINA TORRES MORA
GERENTE


JHONATAN SEPULVEDA SANCHEZ
CONTADOR PUBLICO E.S.E HRO
TP.200694-T

807008843

**ESE HOSPITAL REGIONAL OCCIDENTE
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A DICIEMBRE 31 DE 2024**

Saldo del patrimonio a Diciembre de 2023		4,114,258,527.23
Variaciones patrimoniales durante el 2024		-119,415,069.07
Saldo del patrimonio a Diciembre del 2024		3,994,843,458.16
Incrementos		0.00
Disminuciones		119,415,069.07
3225	RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIOR	119,415,069.07
322502.01	Pérdida o Déficit Acumulados	119,415,069.07
Partidas sin Movimiento		3,166,096,502.00
3208	CAPITAL FISCAL	3,166,096,502.00
320801.01	Capital Fiscal	3,166,096,502.00



**ANDREA CAROLINA TORRES MORA
GERENTE**



**JHONATAN SEPULVEDA SANCHEZ
CONTADOR PUBLICO E.S.E HRO
TP.200694-T**

Contenido

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE	5
1.1. Identificación y funciones.....	5
1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones	6
1.3. Base normativa y periodo cubierto	6
1.4. Forma de Organización y/o Cobertura	7
NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS	7
2.1. Bases de medición.....	7
2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad.....	7
2.3. Tratamiento de la moneda extranjera	8
2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable	8
NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES	8
3.1. Juicios.....	8
3.2. Estimaciones y supuestos.....	8
3.3. Correcciones contables	9
3.4. Riesgos asociados a los instrumentos financieros	9
NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES	9
NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	11
Composición	11
5.1. Depósitos en instituciones financieras	11
5.2. Efectivo de uso restringido.....	12
NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR	12
Composición	12
7.9. Prestación De Servicios De Salud	13
NOTA 8. PRÉSTAMOS POR COBRAR No Aplica.	14
NOTA 9. INVENTARIOS	14
Composición	14
9.1. Bienes y servicios	14
NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	15
Composición	15
10.1. Detalle saldos y movimientos PPE - Muebles	15
10.2. Detalle saldos y movimientos PPE - Inmuebles	16
NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES No Aplica	16
NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES No Aplica.....	16
NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN No Aplica	16
Composición	16

Generalidades	17
13.1. Detalle saldos y movimientos.....	17
13.2. Revelaciones adicionales.....	18
NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES No Aplica.....	19
Composición	19
14.1. Detalle saldos y movimientos.....	19
NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS No Aplica	20
Composición	20
Generalidades.....	20
15.1. Detalle saldos y movimientos.....	20
15.2. Revelaciones adicionales.....	21
NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS No Aplica	22
Composición	22
Generalidades.....	23
16.1. Desglose – Subcuentas otros.....	23
16.2. Desglose – Activos para liquidar (solo entidades en liquidación).....	24
16.3. Desglose – Activos para trasladar (solo entidades en liquidación).....	24
NOTA 17. ARRENDAMIENTOS No Aplica	25
17.1. Arrendamientos financieros.....	25
17.1.1. Arrendador.....	25
17.1.2. Arrendatario.....	25
17.2. Arrendamientos operativos.....	26
17.2.1. Arrendador.....	26
17.2.2. Arrendatario.....	26
NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACIÓN No Aplica	27
NOTA 19. EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA No Aplica	27
Composición	27
19.1. Revelaciones generales	27
19.2. Revelaciones de baja en cuentas diferentes al pago de la deuda.....	28
NOTA 20. PRÉSTAMOS POR PAGAR	28
Composición	28
20.1. Revelaciones generales	28
20.1.1. Financiamiento interno de corto plazo.....	28
20.1.2. Financiamiento interno de largo plazo	29
20.1.3. Financiamiento externo de corto plazo	29
20.1.4. Financiamiento externo de largo plazo	29

20.1.5.	Financiamiento banca central	29
20.2.	Revelaciones de baja en cuentas diferentes al pago de la deuda.....	29
20.2.1.	Financiamiento interno de corto plazo.....	29
20.2.2.	Financiamiento interno de largo plazo	30
20.2.3.	Financiamiento externo de corto plazo	30
20.2.4.	Financiamiento externo de largo plazo	30
20.2.5.	Financiamiento banca central	30
NOTA 21.	CUENTAS POR PAGAR	30
Composición		30
NOTA 22.	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	31
22.1.	Beneficios a los empleados a corto plazo.....	31
NOTA 23.	PROVISIONES	31
Composición		31
23.1.	Litigios y demandas	32
NOTA 24.	OTROS PASIVOS	32
Composición		32
24.1.	Desglose – Subcuentas otros.....	32
NOTA 25.	ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES	32
25.1.	Activos contingentes	32
25.1.1.	Revelaciones generales de activos contingentes.....	33
25.2.	Pasivos contingentes	34
25.2.1.	Revelaciones generales de pasivos contingentes	35
25.2.2.	Revelaciones asociadas con los fondos de reservas de pensiones	36
NOTA 26.	CUENTAS DE ORDEN	37
26.1.	Cuentas de orden deudoras	37
NOTA 27.	PATRIMONIO	37
Composición		37
NOTA 28.	INGRESOS.....	37
Composición		37
28.1.	Ingresos de transacciones sin contraprestación.....	38
28.2.	Ingresos de transacciones con contraprestación	38
NOTA 29.	GASTOS.....	38
Composición		38
29.1.	Gastos de administración, de operación y de ventas	39
29.2.	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	39
29.2.1.	Deterioro – Activos financieros y no financieros No aplica	39

29.3.	Transferencias y subvenciones No Aplica	40
29.4.	Gasto público social No Aplica.....	40
29.5.	De actividades y/o servicios especializados No Aplica	40
29.6.	Operaciones interinstitucionales No Aplica.....	40
29.7.	Otros gastos	41
NOTA 30.	COSTOS DE VENTAS	41
	Composición	41
30.1.	Costo de ventas de bienes.....	41
30.2.	Costo de ventas de servicios	42
NOTA.....	42
31.	COSTOS DE TRANSFORMACIÓN No Aplica	42
	Composición	42
31.1.	Costo de transformación - Detalle.....	42
NOTA 32.	ACUERDOS DE CONCESIÓN - ENTIDAD CONCEDENTE No Aplica.....	43
	Composición	43
32.1.	Detalle de los acuerdos de concesión	43
NOTA 33.	ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES (Fondos de Colpensiones) No Aplica	44
	Composición	44
NOTA 34.	EFFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO DE LA MONEDA EXTRANJERA No Aplica	44
	Composición	44
34.1.	Conciliación de ajustes por diferencia en cambio	45
NOTA 35.	IMPUESTO A LAS GANANCIAS No Aplica.....	45
	Generalidades	45
35.1.	Activos por impuestos corrientes y diferidos	46
35.2.	Pasivos por impuestos corrientes y diferidos	47
35.3.	Ingresos por impuestos diferidos	47
35.4.	Gastos por impuesto a las ganancias corriente y diferido	48
35.5.	Ajustes por impuesto a las ganancias de vigencias anteriores	48
NOTA 36.	COMBINACIÓN Y TRASLADO DE OPERACIONES No Aplica.....	49
	Generalidades	49
NOTA 37.	REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO No Aplica	50

**Notas a los Estados Financieros bajo Estándares Internacionales de
Información Financiera**

E.S.E HOSPITAL REGIONAL OCCIDENTE

NIT: 807.008.843-6

Resolución 414 De 2014 Empresas Que No Cotizan En El Mercado De Valores Y Que No
Captan Ni Administran Ahorro Del Publico

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

E.S.E HOSPITAL REGIONAL OCCIDENTE

1.1. Identificación y funciones

La ESE Hospital Regional Occidente, fue creada mediante Ordenanza N.º 0017 de septiembre 18 de 2003, proferida por la Honorable Asamblea del Departamento Norte de Santander, tiene como función social la prestación de servicios de salud entendida esta como un servicio público a cargo del Estado y como parte integrante del Sistema de Seguridad Social.

La Prestación de Servicios permite adelantar acciones de promoción, prevención, tratamiento y rehabilitación de la salud. Contribuye al desarrollo social del país mejorando la calidad de vida de conformidad con su capacidad instalada, produce servicios de salud eficientes y efectivos que cumplen con las normas de calidad establecidas de acuerdo con la reglamentación que se expida para tal propósito, por parte del Gobierno Nacional y Departamental de acuerdo con sus competencias. Presta los servicios de salud que la población requiera y que la entidad, de acuerdo con su desarrollo y recursos disponibles, puede ofrecer.

las Políticas Contables establecidas por la Contaduría General de la Nación en la ESE Hospital Regional Occidente " y cuyo objeto es adoptar las políticas Contables establecidas por la Contaduría General de la Nación con el fin de garantizar la sostenibilidad y permanencia del sistema contable institucional y para generar información contable, financiera, económica y social de manera razonable, oportuna, confiable, relevante y objetiva tanto para los clientes internos y externos de la Entidad, en los términos previstos en el Plan General de la Contabilidad Pública PGCP, expedido por dicha entidad. Se presentan aquí las políticas y demás prácticas contables que se implementan en la ESE Hospital Regional Occidente, las mismas atenderán la

normatividad expedida por la Contaduría General de la Nación, así como las demás que surjan en adelante

A través de este documento me permito presentar el procedimiento a seguir por parte de los entes económicos calificados según la resolución 414 de la CGN como empresas que no cotizan en el mercado de valores y que no captan ni administran el ahorro público, para realizar los ajustes y reclasificaciones de tipo contable que surgen como consecuencia del nuevo marco a que deben sujetarse este tipo de empresas para la preparación y presentación de su información financiera.

el acuerdo 03 de 2017 establece las políticas contables para la ese hospital regional occidente el cual establece los procedimientos a seguir para la elaboración de la información contable y financiera de la entidad, Qué de acuerdo con el documento normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos de las empresas que no Cotizan en el mercado de valores, y que no Captan ni administran Ahorro del Público en su Capítulo VI Normas para la presentación de Estados Financieros y Revelaciones, Numeral 5 Políticas Contables, Cambios en las Estimaciones Contables y Corrección de Errores, "las políticas contables establecidas por la Contaduría General de la Nación y contenidas en el Régimen de Contabilidad Pública serán aplicadas por fa empresa de manera uniforme para transacciones, hechos y operaciones que sean similares. No obstante, en algunos casos específicos, se permitirá que la empresa, considerando lo definido en el Régimen de Contabilidad Pública y a partir de juicios profesionales seleccione y aplique una política contable para el reconocimiento de un hecho económico, la cual conlleve a mostrar la situación financiera ,el rendimiento financiero y los flujos de efectivo de fa empresa atendiendo las características de representación fiel y relevancia de la información financiera, caso en el cual se documentará la política definida".

1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones

Con corte a la fecha de presentación de los informes contables, la Entidad se encuentra obligada a presentar solo estados financieros individuales, los cuales fueron preparados de conformidad con lo dispuesto por el nuevo marco normativo en materia contable y financiera: Normas de Contabilidad e Información Financiera aceptadas en Colombia, en adelante NCIF, definido mediante la Ley 1314 del 2009, reglamentado por el Decreto Único Reglamentario 3022 de 2013, resolución 414 de 2014 de CGR

1.3. Base normativa y periodo cubierto

Indicar entre otros aspectos: el juego completo de Estados Financieros, el periodo que cubren, el marco normativo con el cual se preparan, las fechas en las cuales fueron aprobados por la instancia competente y las entidades, fondos o cuentas especiales que se agregan y/o consolidan en los Estados Financieros presentados. Si los EE.FF. requirieron

ser aprobados por una instancia superior (junta o asamblea), se debe indicar claramente dicha información.

Los Estados Financieros son los siguientes y se presentan de manera comparativa así: Año 2023 vs año 2024

- a) Estado de Situación Financiera
- b) Estado de Resultados
- c) Estado de cambios en el patrimonio
- d) Estado de Flujo de Efectivo
- e) Las notas a los Estados Financieros

1.4. Forma de Organización y/o Cobertura

A través de este documento me permito presentar el procedimiento a seguir por parte de los entes económicos calificados según la resolución 414 de la CGN como empresas que no cotizan en el mercado de valores y que no captan ni administran el ahorro público, para realizar los ajustes y reclasificaciones de tipo contable que surgen como consecuencia del nuevo marco a que deben sujetarse este tipo de empresas para la preparación y presentación de su información financiera.

NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS

2.1. Bases de medición

Los estados financieros individuales fueron preparados sobre la base del costo histórico.

2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad

La materialidad o importancia relativa es un aspecto de la relevancia específico de la E.S.E. Hospital Regional occidente que está basado en la naturaleza o magnitud (o ambas) de las partidas a las que se refiere la información en el contexto del informe financiero de una empresa individual. La información financiera tiene valor predictivo si puede utilizarse como una variable de entrada en los procesos empleados por los usuarios para pronosticar resultados futuros. La información financiera tiene valor confirmatorio si ratifica o cambia evaluaciones anteriores. Los valores predictivos y confirmatorios de la información están interrelacionados. Así, la información que tiene valor predictivo habitualmente también tiene valor confirmatorio.

Por lo anterior el E.S.E. Hospital Regional occidente ha establecido que, en la preparación y presentación de los estados financieros, la materialidad de la cuantía se determinara con relación, entre otros, al activo total, al activo corriente y no corriente, al pasivo total, al pasivo corriente y no corriente, al patrimonio o a los resultados del ejercicio, según corresponda. En términos generales. Se considera como material toda partida que supere el 5% con respecto a un determinado total de los anteriormente citados.

La información contenida en las políticas contables a lo que refiere el cálculo de la materialidad, deberán ser manejados bajo estricta confidencialidad por parte de la Subdirección de Contabilidad de la E.S.E. Hospital Regional occidente.

Moneda funcional: Pesos colombianos
Moneda de presentación: Pesos colombianos (COP)
Redondeo: Miles de pesos

2.3. Tratamiento de la moneda extranjera

Indicar el tratamiento contable de transacciones en moneda extranjera que presenta la entidad en los Estados Financieros.

No realizamos transacciones en moneda extranjera.

2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable

No se realizaron ajustes después del periodo contable.

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

3.1. Juicios

La preparación de los estados financieros individuales de conformidad con las NIIF para pymes requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivos en general y pasivos contingentes en la fecha de corte, así como los ingresos y gastos del año. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas en el período en que la estimación es revisada y en cualquier período futuro afectado.

3.2. Estimaciones y supuestos

La preparación de los estados financieros individuales de conformidad con las NIIF para pymes requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivos en general y pasivos contingentes en la fecha de corte, así como los ingresos y gastos del año. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas en el período en que la estimación es revisada y en cualquier período futuro afectado.

3.3. Correcciones contables

Para la vigencia 2024 no se realizaron correcciones de periodos anteriores.

3.4. Riesgos asociados a los instrumentos financieros

Especialmente en Colombia, las cuentas por cobrar a las Entidades Promotoras de Salud (EPS) presentan riesgos significativos. Entre ellos se encuentran:

- **Riesgo de crédito:** Las EPS pueden enfrentar dificultades financieras que les impidan cumplir con sus obligaciones de pago, ya sea por problemas de liquidez, mala gestión o insolvencia. Este riesgo se agrava debido a la alta dependencia de las EPS en los financiamientos gubernamentales.
- **Riesgo de liquidez:** Existe un riesgo considerable de que las EPS no cuenten con los recursos suficientes para hacer frente a sus pasivos a corto plazo, lo que puede retrasar significativamente los pagos a sus acreedores.
- **Riesgo de mercado:** Cambios en las políticas gubernamentales, la regulación del sector salud o fluctuaciones económicas pueden afectar la capacidad de las EPS para generar ingresos y, por ende, su capacidad de pago.

NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

- a) Efectivo y equivalentes al efectivo
- b) Cuentas por cobrar
- c) Inventarios
- d) Propiedades, planta y equipo
- e) Propiedades de inversión
- f) Activos intangibles
- g) Cuentas por pagar
- h) Provisiones
- i) Pasivos por beneficios a los empleados
- j) Pasivos por impuestos corrientes

➤ LISTADO DE NOTAS QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD

NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS No aplica.

NOTA 8. PRÉSTAMOS POR COBRAR No aplica

NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES No aplica

NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES No Aplica

NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN No Aplica

NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS No Aplica

NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS No Aplica

NOTA 17. ARRENDAMIENTOS No Aplica

NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACIÓN No Aplica

NOTA 19. EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA No aplica

NOTA 20. PRÉSTAMOS POR PAGAR No Aplica

NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACIÓN No Aplica

NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIÓN - ENTIDAD CONCEDENTE No aplica

NOTA 33. ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES (Fondos de Colpensiones) No aplica

NOTA 34. EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO DE LA MONEDA EXTRANJERA No Aplica

NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS No Aplica

NOTA 36. COMBINACIÓN Y TRASLADO DE OPERACIONES No Aplica

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Composición

El saldo en caja con corte de al 31 de diciembre de 2024 asciende a la suma de \$ 401.200 Cuenta corriente por valor de \$318.846.312,76 distribuidos así: Banco Agrario de Colombia \$ 303.387.483,41; Bancolombia \$15.458.829,35; en cuenta de ahorro encontramos Banco agrario Salud Publica \$ 235.716.283,89; Banco Agrario unidad del resigo vacunación \$4.485.323 y banco Agrario Equipos básicos \$ 38.759.163 la clasificación y especificación la cuenta de efectivo de uso restringido Del Banco Agrario registrando un saldo \$171.525.419,52

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO COMPOSICIÓN

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
1.1	Db	EQUIVALENTES A	769,733,702.17	283,111,740.37	486,621,961.80
1.1.05	Db	Caja	401,200.00	0.00	401,200.00
1.1.10	Db	Depósitos en instituciones financieras	597,807,082.65	114,524,543.85	483,282,538.80
1.1.32	Db	Efectivo de uso restringido	171,525,419.52	168,587,196.52	2,938,223.00

5.1. Depósitos en instituciones financieras

NOTA Anexo. 5.1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
1.1.10	Db	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	597,807,082.65	163,071,482.66	434,735,599.99
1.1.10.05	Db	Cuenta corriente	318,846,312.76	114,524,543.85	204,321,768.91
1.1.10.06	Db	Cuenta de ahorro	278,960,769.89	48,546,938.81	230,413,831.08

5.2. Efectivo de uso restringido

NOTA **5.** EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO
 Anexo. **5.2.** EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
1.1.32	Db	EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	171,525,419.52	168,587,196.52	2,938,223.00
1.1.32.10	Db	Depósitos en instituciones financieras	171,525,419.52	168,587,196.52	2,938,223.00
		Cuenta corriente	0.00	0.00	0.00
		Cuenta de ahorro	171,525,419.52	168,587,196.52	2,938,223.00

NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS No aplica.

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

Composición

Los Deudores se encuentran conciliados con el departamento de facturación a 31 De DICIEMBRE DE 2024 y reflejan razonablemente las Cuentas por Cobrar, ascienden a la suma de \$ 819.364.310,88 Cumpliendo las normas de la CGN los Deudores están clasificados de acuerdo con la siguiente tabla.

NOTA **7.** CUENTAS POR COBRAR
 COMPOSICIÓN

DESCRIPCIÓN			SALDOS		
CÓD	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VARIACIÓN
1.3	Db	CUENTAS POR COBRAR	819,364,310.88	712,516,209.82	106,848,101.06
1.3.19	Db	Prestación De Servicios De Salud	805,422,954.15	698,574,853.09	106,848,101.06
1.3.84	Db	Otras Cuentas Por cobrar	1,477,369.73	1,477,369.73	0.00
1.3.85	Db	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	12,463,987.00	12,463,987.00	0.00

7.9. Prestación De Servicios De Salud

NOTA 7.
Anexo. 7.9.

CUENTAS POR COBRAR
PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD

	DESCRIPCIÓN	CORTE VIGENCIA 2024			DEFINITIVO
	CONCEPTO	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO DESPUÉS DE DETERIORO
1.3.19	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	299,200,918.0	506,222,036.2	805,422,954.2	805,422,954.2
1.3.19.02	Plan de Beneficios en Salud (PBS) por EPS - con facturación radicada	66,879,347.0	94,275,984.0	161,155,331.0	161,155,331.0
1.3.19.04	Plan obligatorio de salud (POS) por EPS - con facturación radicada	123,328,397.0	358,785,080.1	482,113,477.1	482,113,477.1
1.3.19.09	Servicios de salud por ips privadas - con facturación radicada		3,782,001.0	3,782,001.0	3,782,001.0
1.3.19.15	Servicios de salud por entidades con régimen especial - con facturación radicada	6,336,340.0	5,282,112.0	11,618,452.0	11,618,452.0
1.3.19.16	Servicios de salud por particulares			0.0	0.0
1.3.19.18	Atención accidentes de tránsito soat por compañías de seguros - con facturación radicada	9,199,800.0	44,096,859.0	53,296,659.0	53,296,659.0
1.3.19.90	Otras cuentas por cobrar servicios de salud	93,457,034.0	0.0	93,457,034.0	93,457,034.0
	Fondo Nacional de Gestion Del Riesgo	93,457,034.0		93,457,034.0	93,457,034.0

7.21. Otras Cuentas por Cobrar

NOTA 7.
Anexo. 7.21.

CUENTAS POR COBRAR
OTRAS CUENTAS POR COBRAR

	DESCRIPCIÓN	CORTE VIGENCIA 2024			DEFINITIVO
	CONCEPTO	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO DESPUÉS DE DETERIORO
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0.0	1,477,370.0	1,477,370.0	1,477,370.0
1.3.84.01	Aportes de capital por cobrar		1,477,370.0	1,477,370.0	1,477,370.0

7.22. Cuentas Por Cobrar De Difícil Recaudo

NOTA 7.
Anexo. 7.22.

CUENTAS POR COBRAR
CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO

	DESCRIPCIÓN	CORTE VIGENCIA 2024			DEFINITIVO
	CONCEPTO	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO DESPUÉS DE DETERIORO
1.3.85	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	0.0	12,463,987.0	12,463,987.0	12,463,987.0
1.3.85.09	Prestación de servicios de salud		12,463,987.0	12,463,987.0	12,463,987.0

NOTA 8. PRÉSTAMOS POR COBRAR No Aplica.

NOTA 9. INVENTARIOS

Composición

Los inventarios reflejan razonablemente la realidad en sus cifras, puesto que mes a mes con la dependencia de Farmacia se realizan los respectivos cruces y conteos físicos y asciende a la suma de \$153.031.165,65

NOTA 9. INVENTARIOS
COMPOSICIÓN

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
1.5	Db	INVENTARIOS	153,031,165.65	152,487,164.21	544,001.44
1.5.14	Db	Materiales y suministros	153,566,165.65	153,022,164.21	544,001.44
1.5.80	Cr	Deterioro acumulado de inventarios (cr)	-535,000.00	-535,000.00	0.00
1.5.80.13	Cr	Deterioro: Materiales y suministros	-535,000.00	-535,000.00	0.00

9.1. Bienes y servicios

NOTA 9. INVENTARIOS
Anexo 9.1. BIENES Y SERVICIOS

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	1.5.14 MATERIALES Y SUMINISTROS	1.5 TOTAL
SALDO INICIAL (31-ene)	153,557,164.2	153,557,164.2
+ ENTRADAS (DB):	251,723,980.6	251,723,980.6
ADQUISICIONES EN COMPRAS (detallar las erogaciones necesarias para colocar los inventarios en condiciones de uso o comercialización)	251,723,980.6	251,723,980.6
+ Precio neto (valor de la transacción)	251,723,980.6	251,723,980.6
- SALIDAS (CR):	251,714,979.1	251,714,979.1
COMERCIALIZACIÓN A VALOR DE MERCADO	251,714,979.1	251,714,979.1
+ Valor final del inventario comercializado	251,714,979.1	251,714,979.1
SUBTOTAL = (Saldo inicial + Entradas - Salidas)	153,566,165.7	153,566,165.7
+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR	0.0	0.0
SALDO FINAL (31-dic) = (Subtotal + Cambios)	153,566,165.7	153,566,165.7
- DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (DE)	535,000.0	535,000.0
Saldo inicial del Deterioro acumulado	535,000.0	535,000.0
VALOR EN LIBROS = (Saldo final - DE)	153,031,165.65	153,031,165.7

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Composición

El saldo total de propiedad planta equipo asciende a la suma de \$ 2.750.300.238,55 clasificada de acuerdo con las normas de CGN discriminadas como se detalla a continuación:

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO COMPOSICIÓN

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			2024	2023	VALOR VARIACIÓN
1.6	Db	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2,750,300,238.55	2,856,839,258.55	-106,539,020.00
1.6.05	Db	Terrenos	377,117,600.00	377,117,600.00	0.00
1.6.35	Db	Bienes muebles en bodega	77,024,200.00	77,024,200.00	0.00
1.6.40	Db	Edificaciones	1,400,573,915.00	1,400,573,915.00	0.00
1.6.45	Db	Plantas, Ductos y Tuneles	3,709,991.00	3,709,991.00	0.00
1.6.55	Db	Maquinaria y Equipo	53,734,274.00	53,734,274.00	0.00
1.6.60	Db	Equipo Médico Y Científico	683,459,702.55	653,779,030.55	29,680,672.00
1.6.65	Db	Muebles, Enseres Y Equ. Ofic	115,948,030.00	115,948,030.00	0.00
1.6.70	Db	Equipo Comunic. Y Computacion	117,569,473.00	117,569,473.00	0.00
1.6.75	Db	Eq.De Transporte,Traccion Y El	615,134,000.00	615,134,000.00	0.00
1.6.80	Db	Eq.Comedor,Cocina,Desp.Y Hot.	22,527,200.00	22,527,200.00	0.00
1.6.85	Cr	Depreciación acumulada de PPE (cr)	-708,848,263.00	-572,628,571.00	-136,219,692.00
1.6.95	Cr	Deterioro acumulado de PPE (cr)	-7,649,884.00	-7,649,884.00	0.00
1.6.85.01	Cr	Depreciación: Edificaciones	83,164,704.00	72,769,116.00	10,395,588.00
1.6.85.04	Cr	Depreciación: Maquinaria y equipo	24,670,500.00	9,622,900.00	15,047,600.00
1.6.85.05	Cr	Depreciación: Equipo médico y científico	131,150,911.00	107,143,383.00	24,007,528.00
1.6.85.06	Cr	Depreciación: Muebles, enseres y equipo de oficina	24,794,272.00	21,494,176.00	3,300,096.00
1.6.85.07	Cr	Equipo Comunicación y Computación	67,700,636.00	67,700,636.00	0.00
1.6.85.08	Cr	Equipo de Transporte	373,350,600.00	290,383,800.00	82,966,800.00
1.6.85.09	Cr	Equipo de Comedor,Cocina,Desp.	4,016,640.00	3,514,560.00	502,080.00
1.6.95.01	Cr	Deterioro: Terrenos	718,000.00	718,000.00	0.00
1.6.95.05	Cr	Edificaciones	1,935,000.00	1,935,000.00	0.00
1.6.95.08	Cr	Maquinaria y Equipo	412,000.00	412,000.00	0.00
1.6.95.09	Cr	Equipo Médico y Científico	2,639,000.00	2,639,000.00	0.00
1.6.95.10	Cr	Muebles,Enseres y Eq. Oficina	870,000.00	870,000.00	0.00
1.6.95.11	Cr	Eq. Comunicación y Computación	1,000,572.00	1,000,572.00	0.00
1.6.95.13	Cr	Eq.Comedor,Cocina,Desp.y Hote.	75,312.00	75,312.00	0.00

10.1. Detalle saldos y movimientos PPE - Muebles

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO
Anexo 10.1. PPE - MUEBLES

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	MAQUINARIA Y EQUIPO	EQUIPOS DE COMUNIC. Y COMPUTAC.	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	OTROS BIENES MUEBLES	TOTAL
SALDO INICIAL (01-ene)	53,734,274.0	117,569,473.0	615,134,000.0	653,779,030.6	115,948,030.0	22,527,200.0	77,024,200.0	1,655,716,207.6
+ ENTRADAS (DB):	0.0	0.0	0.0	29,680,672.0	0.0	0.0	0.0	29,680,672.0
Adquisiciones en compras				29,680,672.0				29,680,672.0
= SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)	53,734,274.0	117,569,473.0	615,134,000.0	683,459,702.6	115,948,030.0	22,527,200.0	77,024,200.0	1,685,396,879.6
+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
= SALDO FINAL (31-dic) (Subtotal + Cambios)	53,734,274.0	117,569,473.0	615,134,000.0	683,459,702.6	115,948,030.0	22,527,200.0	77,024,200.0	1,685,396,879.6
- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)	24,670,500.0	67,700,636.0	373,350,600.0	131,150,911.0	24,794,272.0	4,016,640.0	0.0	557,982,923.0
Saldo inicial de la Depreciación acumulada	9,622,900.0	0.0	290,383,800.0	107,143,383.0	21,494,176.0	3,514,560.0	0.0	432,158,819.0
+ Depreciación aplicada vigencia actual	15,047,600.0		82,966,800.0	24,007,528.0	3,300,096.0	502,080.0		125,824,104.0
- DETERIORO ACUMULADO DE PPE (DE)	412,000.0	1,000,572.0	0.0	2,639,000.0	870,000.0	75,312.0	0.0	4,996,884.0
Saldo inicial del Deterioro acumulado	412,000.0	1,000,572.0		2,639,000.0	870,000.0	75,312.0		4,996,884.0
= VALOR EN LIBROS (Saldo final - DA - DE)	28,651,774.0	48,868,265.0	241,783,400.0	549,669,791.6	90,283,758.0	18,435,248.0	77,024,200.0	1,054,716,436.6
% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	45.9	57.6	60.7	19.2	21.4	17.8	0.0	33.1
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	0.8	0.9	0.0	0.4	0.8	0.3	0.0	0.3

10.2. Detalle saldos y movimientos PPE - Inmuebles

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO
Anexo 10.2. PPE - INMUEBLES

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	TERRENOS	EDIFICACIONES	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	OTROS BIENES INMUEBLES	TOTAL
SALDO INICIAL (01-ene)	377,117,600.0	1,400,573,915.0	3,709,991.0	1,655,716,207.6	3,437,117,713.6
+ ENTRADAS (DB):	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
= SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)	377,117,600.0	1,400,573,915.0	3,709,991.0	0.0	1,781,401,506.0
+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
= SALDO FINAL (31-dic) (Subtotal + Cambios)	377,117,600.0	1,400,573,915.0	3,709,991.0	0.0	1,781,401,506.0
- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)	0.0	83,164,704.0	0.0	0.0	83,164,704.0
Saldo inicial de la Depreciación acumulada		72,769,116.0		0.0	72,769,116.0
+ Depreciación aplicada vigencia actual		10,395,588.0		0.0	10,395,588.0
- DETERIORO ACUMULADO DE PPE (DE)	0.0	2,653,000.0	0.0	0.0	2,653,000.0
Saldo inicial del Deterioro acumulado		2,653,000.0		0.0	2,653,000.0
= VALOR EN LIBROS (Saldo final - DA - DE)	377,117,600.0	1,314,756,211.0	3,709,991.0	0.0	1,695,583,802.00
% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	0.0	5.9	0.0	0.0	4.7
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	0.0	0.2	0.0	0.0	0.1

NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES No Aplica

NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES No Aplica

NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN No Aplica

Composición

- Diligencie el cuadro que muestra los conceptos (cuentas) que componen la denominación de Propiedades de inversión, comparativo con el periodo anterior y separando valor corriente y no corriente, según modelo dispuesto en los anexos (Composición), el cual se alimenta con la información del formulario de Saldos y Movimientos.

CONCEPTO	SALDO CTE 2019	SALDO NO CTE 2019	SALDO FINAL 2019	SALDO CTE 2018	SALDO NO CTE 2018	SALDO FINAL 2018	VALOR VARIACIÓN
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Propiedades de inversión	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Terrenos			0,00			0,00	0,00
Edificaciones			0,00			0,00	0,00
Depreciación acumulada de propiedades de inversión (cr)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Edificaciones			0,00			0,00	0,00
Deterioro acumulado de propiedades de inversión (cr)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Terrenos			0,00			0,00	0,00
Edificaciones			0,00			0,00	0,00

- Adicionalmente, la entidad deberá revelar los aspectos específicos que exige su respectivo marco normativo y los que considere necesarios de ampliación para estos conceptos en su composición y desagregación, teniendo en cuenta los de mayor relevancia, para lo cual se pueden utilizar texto, tablas y/o gráficos.

Generalidades

- Diligenciar en consideración con la relevancia y materialidad para la entidad, los anexos necesarios para una adecuada revelación, para lo cual puede utilizar los anexos de apoyo propuestos (Excel), así:
 - Indicar los métodos de depreciación utilizados.
 - Indicar las vidas útiles o las tasas de depreciación utilizadas.
 - Indicar los cambios en la estimación de la vida útil y del valor residual, así como los cambios de métodos de depreciación.
 - Relacionar las construcciones en curso indicando el estado de avance y la fecha estimada de terminación.
 - Indicar la información de bienes que se hayan reconocido como propiedades, planta y equipo o que se hayan retirado, por la tenencia del control, independientemente de la titularidad o derecho de dominio (esta información estará relacionada con: la entidad de la cual se reciben o a la cual se entregan, el monto, la descripción, la cantidad y la duración del contrato, cuando a ello haya lugar).
 - Indicar la información sobre su condición de bien histórico y cultural, cuando a ello haya lugar.
 - Relacionar los ingresos recibidos por incumplimientos de obligaciones contractuales y los intereses por mora y/o financiación.

13.1. Detalle saldos y movimientos

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	TERRENOS	EDIFICACIONES	TOTAL
SALDO INICIAL			0,0
+ ENTRADAS (DB):	0,0	0,0	0,0
Adquisiciones en compras			0,0
Adquisiciones en permutas			0,0
Donaciones recibidas			0,0
Sustitución de componentes			0,0
Otras transacciones sin contraprestación	0,0	0,0	0,0
- SALIDAS (CR):	0,0	0,0	0,0
Disposiciones (enajenaciones)			0,0
Baja en cuentas			0,0
Sustitución de componentes			0,0
Otras salidas de bienes muebles	0,0	0,0	0,0
SUBTOTAL	0,0	0,0	0,0
= (Saldo inicial + Entradas - Salidas)	0,0	0,0	0,0
+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR	0,0	0,0	0,0
+ Entrada por traslado de cuentas (DB)			0,0
- Salida por traslado de cuentas (CR)			0,0
+ Ajustes/Reclasificaciones en entradas (DB)			0,0
- Ajustes/Reclasificaciones en salidas (CR)			0,0
= SALDO FINAL	0,0	0,0	0,0
(Subtotal + Cambios)	0,0	0,0	0,0
- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)	0,0	0,0	0,0
Saldo inicial de la Depreciación acumulada			0,0
+ Depreciación aplicada vigencia actual			0,0
+ Depreciación ajustada por traslado desde otros conceptos			0,0
- Depreciación ajustada por traslado a otros conceptos			0,0
- Otros Ajustes de Depreciación acumulada			0,0
- DETERIORO ACUMULADO DE PROP. DE INV. (DE)	0,0	0,0	0,0
Saldo inicial del Deterioro acumulado			0,0
+ Deterioro aplicado vigencia actual			0,0
+ Deterioro ajustado por traslado desde otros conceptos			0,0
- Deterioro ajustado por traslado a otros conceptos			0,0
- Otras Reversiones de deterioro acumulado vigencia actual			0,0
= VALOR EN LIBROS	0,0	0,0	0,0
(Saldo final - DA - DE)	0,0	0,0	0,0
% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	0,0	0,0	0,0
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	0,0	0,0	0,0

- Adicionalmente, la entidad deberá revelar los aspectos específicos que exige su respectivo marco normativo y los que considere necesarios de ampliación para estos conceptos en su composición y desagregación, teniendo en cuenta los de mayor relevancia, para lo cual se pueden utilizar texto, tablas y/o gráficos.

13.2. Revelaciones adicionales

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	TERRENOS	EDIFICACIONES	TOTAL
REVELACIONES ADICIONALES			
CLASIFICACIÓN POR TIPO DE ARRENDAMIENTO	0,0	0,0	0,0
Arrendamiento operativo			0,0
Arrendamiento financiero			0,0
GARANTIA DE PASIVOS	0,0	0,0	0,0
+ Detalle del Pasivo garantizado 1			0,0
+ Detalle del Pasivo garantizado 2			0,0
+ Detalle del Pasivo garantizado ...n			0,0
BAJA EN CUENTAS - EFECTO EN EL RESULTADO	0,0	0,0	0,0
+ Ingresos (utilidad)			0,0
- Gastos (pérdida)			0,0
RESTRICCIONES SOBRE LOS BIENES	0,0	0,0	0,0
+ Tipo de restricción 1 (Ej. Retención por autoridad competente)			0,0
+ Tipo de restricción 2			0,0
+ Tipo de restricción ...n			0,0

- Adicionalmente, la entidad deberá revelar los aspectos específicos que exige su respectivo marco normativo y los que considere necesarios de ampliación para estos

conceptos en su composición y desagregación, teniendo en cuenta los de mayor relevancia, para lo cual se pueden utilizar texto, tablas y/o gráficos.

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES No Aplica

Composición

Otros activos compuestos por avances y anticipos entregados para viáticos y gastos de viajes y la amortización acumulada del trimestre Octubre Diciembre por valor de \$100.158.441

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES COMPOSICIÓN

DESCRIPCIÓN			SALDOS		
CÓD	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VARIACIÓN
	Db	ACTIVOS INTANGIBLES	100,158,441.00	102,774,065.00	-2,615,624.00
1.9.70	Db	Activos intangibles	109,313,125.00	109,313,125.00	0.00
1.9.75	Cr	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	-9,154,684.00	-6,539,060.00	-2,615,624.00

14.1. Detalle saldos y movimientos

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES Anexo 14.1. DETALLE SALDOS Y MOVIMIENTOS

		1.9.70.08	
CONCEPTOS Y TRANSACCIONES		SOFTWARES	TOTAL
SALDO INICIAL		109,313,125.0	109,313,125.0
+ ENTRADAS (DB):		0.0	0.0
= SUBTOTAL			
(Saldo inicial + Entradas - Salidas)		109,313,125.0	109,313,125.0
+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR		0.0	0.0
= SALDO FINAL			
(Subtotal + Cambios)		109,313,125.0	109,313,125.0
- AMORTIZACIÓN ACUMULADA (AM)		9,154,684.0	9,154,684.0
Saldo inicial de la AMORTIZACIÓN acumulada		6,539,060.0	6,539,060.0
+ Amortización aplicada vigencia actual		2,615,624.0	2,615,624.0
- Reversión de la AMORTIZACIÓN acumulada			0.0
- DETERIORO ACUMULADO DE INTANGIBLES (DE)		0.0	0.0
= VALOR EN LIBROS			
(Saldo final - AM - DE)		100,158,441.0	100,158,441.0
% AMORTIZACIÓN ACUMULADA (seguimiento)		8.4	8.4
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)		0.0	0.0

NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS No Aplica

Composición

- Diligencie el cuadro que muestra los conceptos (cuentas) que componen la denominación de Activos biológicos, comparativo con el periodo anterior, según modelo dispuesto en los anexos (Composición), el cual se alimenta con la información del formulario de Saldos y Movimientos.

CONCEPTO	2019	2018	VALOR VARIACIÓN
ACTIVOS BIOLÓGICOS	0,00	0,00	0,00
Activos biológicos a valor de mercado (valor razonable) menos costos de disposición			0,00
Activos biológicos a costo de reposición			0,00
Activos biológicos al costo			0,00
Amortización acumulada de activos biológicos al costo (cr)	0,00	0,00	0,00
Deterioro acumulado de activos biológicos al costo (cr)	0,00	0,00	0,00

- Adicionalmente, la entidad deberá revelar los aspectos específicos que exige su respectivo marco normativo y los que considere necesarios de ampliación para estos conceptos en su composición y desagregación, teniendo en cuenta los de mayor relevancia, para lo cual se pueden utilizar texto, tablas y/o gráficos.

Generalidades

- Diligenciar en consideración con la relevancia y materialidad para la entidad, los anexos necesarios para una adecuada revelación, para lo cual puede utilizar los anexos de apoyo propuestos (Excel), así:
 - Indicar las bases de medición utilizadas para determinar el valor en libros de cada categoría de productos agrícolas y de activos biológicos.
 - Indicar la fuente de información utilizada para determinar el valor del activo.
 - Indicar una explicación de la razón por la cual el valor de mercado no puede medirse con fiabilidad.
 - Indicar las hipótesis y metodologías empleadas por la entidad para calcular el costo de reposición del activo biológico y los conceptos más representativos que lo conforman.
 - Indicar una explicación de la razón por la cual el valor de mercado y el costo de reposición no puede medirse con fiabilidad, el método de depreciación utilizado, las vidas útiles o las tasas de depreciación utilizadas.

15.1. Detalle saldos y movimientos

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	MADUROS		POR MADURAR		VALOR
	PARA CONSUMO	PARA PRODUCIR FRUTOS	PARA CONSUMO	PARA PRODUCIR FRUTOS	TOTAL
SALDO INICIAL					0,0
+ ENTRADAS (DB):	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ADQUISICIONES EN COMPRAS					0,0
ADQUISICIONES EN PERMUTA(S)					0,0
DONACIONES RECIBIDAS					0,0
OTRAS TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
* Especificar tipo de transacción 1					0,0
* Especificar tipo de transacción 2					0,0
* Especificar tipo de transacción ...n					0,0
- SALIDAS (CR):	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
EN VENTA					0,0
EN DISTRIBUCIÓN GRATUITA					0,0
EN CONSUMO INSTITUCIONAL					0,0
BAJA EN CUENTAS (afectación del resultado)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
+ Situación de baja 1					0,0
+ Situación de baja 2					0,0
+ Situación de baja ...n					0,0
= SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
+ Entrada por traslado de cuentas (DB)					0,0
- Salida por traslado de cuentas (CR)					0,0
+ Ajustes/Reclasificaciones en entradas (DB)					0,0
- Ajustes/Reclasificaciones en salidas (CR)					0,0
= SALDO FINAL (Subtotal + Cambios)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- AMORTIZACIÓN ACUMULADA (AM)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo inicial de la amortización acumulada					0,0
+ Amortización aplicada vigencia actual					0,0
- Ajustes Amortización acumulada					0,0
- DETERIORO ACUMULADO (DE)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo inicial del deterioro acumulado					0,0
+ Deterioro aplicado vigencia actual					0,0
- Reversión del deterioro acumulado					0,0
= VALOR EN LIBROS (Saldo final - AM - DE)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
% AMORTIZACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

- Adicionalmente, la entidad deberá revelar los aspectos específicos que exige su respectivo marco normativo y los que considere necesarios de ampliación para estos conceptos en su composición y desagregación, teniendo en cuenta los de mayor relevancia, para lo cual se pueden utilizar texto, tablas y/o gráficos.

15.2. Revelaciones adicionales

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	MADUROS		POR MADURAR		VALOR
	PARA CONSUMO	PARA PRODUCIR FRUTOS	PARA CONSUMO	PARA PRODUCIR FRUTOS	TOTAL
REVELACIONES ADICIONALES					
SEGÚN SU DESTINACIÓN	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Para la venta					0,0
Para distribución a título gratuito o a precios de no mercado					0,0
Para consumo					0,0
SEGÚN SU MEDICIÓN DE VALOR	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Al costo	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo inicial					0,0
Entradas (db)					0,0
Salidas (cr)					0,0
Al costo de reposición	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo inicial					0,0
Entradas (db)					0,0
Salidas (cr)					0,0
A valor de mercado	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo inicial					0,0
Entradas (db)					0,0
Salidas (cr)					0,0
Valor Activos biológicos como garantía de pasivos	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
* Detalle pasivo garantizado 1					0,0
* Detalle pasivo garantizado 2					0,0
* Detalle pasivo garantizado ...n					0,0
Valor Activos biológicos con restricciones	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
* Tipo de restricción 1					0,0
* Tipo de restricción 2					0,0
* Tipo de restricción ...n					0,0

- Adicionalmente, la entidad deberá revelar los aspectos específicos que exige su respectivo marco normativo y los que considere necesarios de ampliación para estos conceptos en su composición y desagregación, teniendo en cuenta los de mayor relevancia, para lo cual se pueden utilizar texto, tablas y/o gráficos.

NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS No Aplica

Composición

- Diligencie el cuadro que muestra los conceptos (cuentas) que componen la denominación de Otros derechos y garantías, comparativo con el periodo anterior y separando valor corriente y no corriente, según modelo dispuesto en los anexos (Composición), el cual se alimenta con la información del formulario de Saldos y Movimientos.

CONCEPTO	SALDO CTE 2019	SALDO NO CTE 2019	SALDO FINAL 2019	SALDO CTE 2018	SALDO NO CTE 2018	SALDO FINAL 2018	VALOR VARIACIÓN
OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bienes y servicios pagados por anticipado			0,00			0,00	0,00
Avances y anticipos entregados			0,00			0,00	0,00
Anticipos retenciones y saldos a favor por impuestos y contribuciones			0,00			0,00	0,00
Recursos entregados en administración			0,00			0,00	0,00
Depósitos entregados en garantía			0,00			0,00	0,00
Derechos en fideicomiso			0,00			0,00	0,00
Activos por impuestos diferidos			0,00			0,00	0,00
Activos diferidos			0,00			0,00	0,00
Recursos de la entidad concedente en patrimonios autónomos constituidos por los concesionarios			0,00			0,00	0,00
Derechos de sustitución de activos deteriorados y de reembolso relacionados con provisiones			0,00			0,00	0,00

- Adicionalmente, la entidad deberá revelar los aspectos específicos que exige su respectivo marco normativo y los que considere necesarios de ampliación para estos conceptos en su composición y desagregación, teniendo en cuenta los de mayor relevancia, para lo cual se pueden utilizar texto, tablas y/o gráficos.

Generalidades

- Diligenciar en consideración con la relevancia y materialidad para la entidad, los anexos necesarios para una adecuada revelación, para lo cual puede utilizar los anexos de apoyo propuestos (Excel), así:

16.1. Desglose – Subcuentas otros

CONCEPTO	SALDO CTE 2019	SALDO NO CTE 2019	SALDO FINAL 2019	SALDO CTE 2018	SALDO NO CTE 2018	SALDO FINAL 2018	VALOR VARIACIÓN
OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros beneficios a los empleados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Detalle concepto 1			0,00			0,00	0,00
Detalle concepto 2			0,00			0,00	0,00
Detalle concepto ...n			0,00			0,00	0,00
Otros bienes y servicios pagados por anticipado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Detalle concepto 1			0,00			0,00	0,00
Detalle concepto 2			0,00			0,00	0,00
Detalle concepto ...n			0,00			0,00	0,00
Otros avances y anticipos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Detalle concepto 1			0,00			0,00	0,00
Detalle concepto 2			0,00			0,00	0,00
Detalle concepto ...n			0,00			0,00	0,00
Otros anticipos, retenciones y saldos a favor por impuestos y contribuciones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Detalle concepto 1			0,00			0,00	0,00
Detalle concepto 2			0,00			0,00	0,00
Detalle concepto ...n			0,00			0,00	0,00
Otros depósitos entregados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Detalle concepto 1			0,00			0,00	0,00
Detalle concepto 2			0,00			0,00	0,00
Detalle concepto ...n			0,00			0,00	0,00
Otros activos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Detalle concepto 1			0,00			0,00	0,00
Detalle concepto 2			0,00			0,00	0,00
Detalle concepto ...n			0,00			0,00	0,00
Otros pasivos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Detalle concepto 1			0,00			0,00	0,00
Detalle concepto 2			0,00			0,00	0,00
Detalle concepto ...n			0,00			0,00	0,00

- Adicionalmente, la entidad deberá revelar los aspectos específicos que exige su respectivo marco normativo y los que considere necesarios de ampliación para estos conceptos en su composición y desagregación, teniendo en cuenta los de mayor relevancia, para lo cual se pueden utilizar texto, tablas y/o gráficos.

16.2. Desglose – Activos para liquidar (solo entidades en liquidación)

Pegar anexo y Adicionalmente, la entidad deberá revelar los aspectos específicos que exige su respectivo marco normativo y los que considere necesarios de ampliación para estos conceptos en su composición y desagregación, teniendo en cuenta los de mayor relevancia, para lo cual se pueden utilizar texto, tablas y/o gráficos.

- a) Una conciliación entre los valores en libros al principio y al final del periodo contable, que muestre por separado las pérdidas o ganancias por la disposición de activos, las reclasificaciones realizadas durante el periodo y las variaciones del valor neto de liquidación, cuando a ello haya lugar.
- b) Información relativa a las principales condiciones de las inversiones, cuentas por cobrar y préstamos por cobrar, tales como: valor nominal, plazo, tasa de interés y vencimiento.
- c) Una conciliación entre los valores en libros, al principio y al final del periodo contable, de los inventarios destinados para consumir en la producción de bienes o la prestación de servicios, cuando la entidad en liquidación deba culminar contratos vigentes o continuar desarrollando, temporalmente, funciones de cometido estatal.
- d) Información relativa al valor de los activos clasificados en activos para liquidar, en razón a que no se tiene certeza de si el activo se va a liquidar o se va a trasladar.
- e) El valor de los activos que se empleen, temporalmente, para cumplir funciones de cometido estatal, para culminar contratos vigentes o para la ejecución del proceso de liquidación.
- f) ... las demás que corresponda.

16.3. Desglose – Activos para trasladar (solo entidades en liquidación)

Pegar anexo y Adicionalmente, la entidad deberá revelar los aspectos específicos que exige su respectivo marco normativo y los que considere necesarios de ampliación para estos conceptos en su composición y desagregación, teniendo en cuenta los de mayor relevancia, para lo cual se pueden utilizar texto, tablas y/o gráficos.

- a) Una conciliación entre los valores en libros al principio y al final del periodo contable de los activos para trasladar, por medio de la cual se muestren, por separado, los traslados realizados, los traslados pendientes y las reclasificaciones realizadas en el periodo.
- b) El valor de los activos que se empleen, temporalmente, para cumplir funciones de cometido estatal, para culminar contratos vigentes o para la ejecución del proceso de liquidación.
- c) ... las demás que correspondan.

NOTA 17. ARRENDAMIENTOS No Aplica

17.1. Arrendamientos financieros

CONCEPTO	2019	2018	VALOR VARIACIÓN
ARRENDAMIENTO FINANCIERO - ACTIVO	0,00	0,00	0,00
Préstamos por cobrar (préstamos concedidos)			0,00
ARRENDAMIENTO FINANCIERO - PASIVO	0,00	0,00	0,00
Financiamiento interno de corto plazo			0,00
Financiamiento interno de largo plazo			0,00
Financiamiento externo de corto plazo			0,00
Financiamiento externo de largo plazo			0,00

A continuación, se presentan las subnotas tanto para el Arrendador como para el Arrendatario, las cuales deberán ser diligenciadas por la entidad en su condición y no la de su contraparte.

17.1.1. Arrendador

17.1.1.1. Revelaciones generales

- Anexo 17.1.1.1.
- Adicionalmente, la entidad deberá revelar los aspectos específicos que exige su respectivo marco normativo y los que considere necesarios de ampliación para estos conceptos en su composición y desagregación, teniendo en cuenta los de mayor relevancia, para lo cual se pueden utilizar texto, tablas y/o gráficos.

17.1.1.2. Seguimiento de Préstamos por cobrar

- Anexo 17.1.1.2.
- Adicionalmente, la entidad deberá revelar los aspectos específicos que exige su respectivo marco normativo y los que considere necesarios de ampliación para estos conceptos en su composición y desagregación, teniendo en cuenta los de mayor relevancia, para lo cual se pueden utilizar texto, tablas y/o gráficos.

17.1.2. Arrendatario

17.1.2.1. Revelaciones generales

- Anexo 17.1.2.1.
- Adicionalmente, la entidad deberá revelar los aspectos específicos que exige su respectivo marco normativo y los que considere necesarios de ampliación para estos conceptos en su composición y desagregación, teniendo en cuenta los de mayor relevancia, para lo cual se pueden utilizar texto, tablas y/o gráficos.

17.1.2.2. Seguimiento de Préstamos por pagar

- Anexo 17.1.2.2.

- Adicionalmente, la entidad deberá revelar los aspectos específicos que exige su respectivo marco normativo y los que considere necesarios de ampliación para estos conceptos en su composición y desagregación, teniendo en cuenta los de mayor relevancia, para lo cual se pueden utilizar texto, tablas y/o gráficos.

17.2. Arrendamientos operativos

CONCEPTO	2019	2018	VALOR VARIACIÓN
ARRENDAMIENTO OPERATIVO - ACTIVO	0,00	0,00	0,00
Cuentas por cobrar			0,00
Pagados por anticipado			0,00
ARRENDAMIENTO OPERATIVO - PASIVO	0,00	0,00	0,00
Cuentas por pagar			0,00
Recibidos por anticipado			0,00

17.2.1. Arrendador

17.2.1.1. Revelaciones generales

- Anexo 17.2.1.1.
- Adicionalmente, la entidad deberá revelar los aspectos específicos que exige su respectivo marco normativo y los que considere necesarios de ampliación para estos conceptos en su composición y desagregación, teniendo en cuenta los de mayor relevancia, para lo cual se pueden utilizar texto, tablas y/o gráficos.

17.2.1.2. Seguimiento de Cuentas por cobrar

- Anexo 17.2.1.2.
- Adicionalmente, la entidad deberá revelar los aspectos específicos que exige su respectivo marco normativo y los que considere necesarios de ampliación para estos conceptos en su composición y desagregación, teniendo en cuenta los de mayor relevancia, para lo cual se pueden utilizar texto, tablas y/o gráficos.

17.2.2. Arrendatario

17.2.2.1. Revelaciones generales

- Anexo 17.2.2.1.
- Adicionalmente, la entidad deberá revelar los aspectos específicos que exige su respectivo marco normativo y los que considere necesarios de ampliación para estos conceptos en su composición y desagregación, teniendo en cuenta los de mayor relevancia, para lo cual se pueden utilizar texto, tablas y/o gráficos.

17.2.2.2. Seguimiento de Cuentas por pagar

- Anexo 17.2.2.2.

- Adicionalmente, la entidad deberá revelar los aspectos específicos que exige su respectivo marco normativo y los que considere necesarios de ampliación para estos conceptos en su composición y desagregación, teniendo en cuenta los de mayor relevancia, para lo cual se pueden utilizar texto, tablas y/o gráficos.

NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACIÓN No Aplica

- Indicar el detalle de las políticas contables específicas adoptadas por la entidad para definir el periodo sustancial y la suspensión de la capitalización.
- Diligenciar el anexo 18.1. Revelaciones generales.
 - Adicionalmente, la entidad deberá revelar los aspectos específicos que exige su respectivo marco normativo y los que considere necesarios de ampliación para estos conceptos en su composición y desagregación, teniendo en cuenta los de mayor relevancia, para lo cual se pueden utilizar texto, tablas y/o gráficos.

NOTA 19. EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA No Aplica

Composición

- Diligencie el cuadro que muestra los conceptos (cuentas) que componen el grupo Emisión y colocación de títulos de deuda, comparativo con el periodo anterior, según modelo dispuesto en los anexos (Composición), el cual se alimenta con la información del formulario de Saldos y Movimientos.

CONCEPTO	SALDO CTE 2019	SALDO NO CTE 2019	SALDO FINAL 2019	SALDO CTE 2018	SALDO NO CTE 2018	SALDO FINAL 2018	VALOR VARIACIÓN
EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiamiento interno de corto plazo			0,00			0,00	0,00
Financiamiento interno de largo plazo			0,00			0,00	0,00
Financiamiento externo de corto plazo			0,00			0,00	0,00
Financiamiento externo de largo plazo			0,00			0,00	0,00
Bonos y títulos de incentivo			0,00			0,00	0,00

- Adicionalmente, la entidad deberá revelar los aspectos específicos que exige su respectivo marco normativo y los que considere necesarios de ampliación para estos conceptos en su composición y desagregación, teniendo en cuenta los de mayor relevancia, para lo cual se pueden utilizar texto, tablas y/o gráficos.
- Diligenciar en consideración con la relevancia y materialidad para la entidad, los anexos necesarios para una adecuada revelación, para lo cual puede utilizar los anexos de apoyo propuestos (Excel), así:

19.1. Revelaciones generales

- Anexo 19.1.
- Adicionalmente, la entidad deberá revelar los aspectos específicos que exige su respectivo marco normativo y los que considere necesarios de ampliación para estos

conceptos en su composición y desagregación, teniendo en cuenta los de mayor relevancia, para lo cual se pueden utilizar texto, tablas y/o gráficos.

19.2. Revelaciones de baja en cuentas diferentes al pago de la deuda

- Anexo 19.2.
- Adicionalmente, la entidad deberá revelar los aspectos específicos que exige su respectivo marco normativo y los que considere necesarios de ampliación para estos conceptos en su composición y desagregación, teniendo en cuenta los de mayor relevancia, para lo cual se pueden utilizar texto, tablas y/o gráficos.

NOTA 20. PRÉSTAMOS POR PAGAR No Aplica

Composición

- Diligencie el cuadro que muestra los conceptos (cuentas) que componen el grupo Préstamos por pagar, comparativo con el periodo anterior y separando valor corriente y no corriente, según modelo dispuesto en los anexos (Composición), el cual se alimenta con la información del formulario de Saldos y Movimientos.

CONCEPTO	SALDO CTE 2019	SALDO NO CTE 2019	SALDO FINAL 2019	SALDO CTE 2018	SALDO NO CTE 2018	SALDO FINAL 2018	VALOR VARIACIÓN
PRÉSTAMOS POR PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiamiento interno de corto plazo			0,00			0,00	0,00
Financiamiento interno de largo plazo			0,00			0,00	0,00
Financiamiento externo de corto plazo			0,00			0,00	0,00
Financiamiento externo de largo plazo			0,00			0,00	0,00
Financiamiento con banca central			0,00			0,00	0,00

- Adicionalmente, la entidad deberá revelar los aspectos específicos que exige su respectivo marco normativo y los que considere necesarios de ampliación para estos conceptos en su composición y desagregación, teniendo en cuenta los de mayor relevancia, para lo cual se pueden utilizar texto, tablas y/o gráficos.

Nota: Para el caso de relacionar saldo en subcuentas relacionadas con “Otros”, indicar el detalle de dichos conceptos.

- Diligenciar en consideración con la relevancia y materialidad para la entidad, los anexos necesarios para una adecuada revelación, para lo cual puede utilizar los anexos de apoyo propuestos (Excel), así:

20.1. Revelaciones generales

20.1.1. Financiamiento interno de corto plazo

- Anexo 20.1.1.
- Adicionalmente, la entidad deberá revelar los aspectos específicos que exige su respectivo marco normativo y los que considere necesarios de ampliación para estos

conceptos en su composición y desagregación, teniendo en cuenta los de mayor relevancia, para lo cual se pueden utilizar texto, tablas y/o gráficos.

20.1.2. Financiamiento interno de largo plazo

- Anexo 20.1.2.
- Adicionalmente, la entidad deberá revelar los aspectos específicos que exige su respectivo marco normativo y los que considere necesarios de ampliación para estos conceptos en su composición y desagregación, teniendo en cuenta los de mayor relevancia, para lo cual se pueden utilizar texto, tablas y/o gráficos.

20.1.3. Financiamiento externo de corto plazo

- Anexo 20.1.3.
- Adicionalmente, la entidad deberá revelar los aspectos específicos que exige su respectivo marco normativo y los que considere necesarios de ampliación para estos conceptos en su composición y desagregación, teniendo en cuenta los de mayor relevancia, para lo cual se pueden utilizar texto, tablas y/o gráficos.

20.1.4. Financiamiento externo de largo plazo

- Anexo 20.1.4.
- Adicionalmente, la entidad deberá revelar los aspectos específicos que exige su respectivo marco normativo y los que considere necesarios de ampliación para estos conceptos en su composición y desagregación, teniendo en cuenta los de mayor relevancia, para lo cual se pueden utilizar texto, tablas y/o gráficos.

20.1.5. Financiamiento banca central

- Anexo 20.1.5.
- Adicionalmente, la entidad deberá revelar los aspectos específicos que exige su respectivo marco normativo y los que considere necesarios de ampliación para estos conceptos en su composición y desagregación, teniendo en cuenta los de mayor relevancia, para lo cual se pueden utilizar texto, tablas y/o gráficos.

20.2. Revelaciones de baja en cuentas diferentes al pago de la deuda

20.2.1. Financiamiento interno de corto plazo

- Anexo 20.2.1.
- Adicionalmente, la entidad deberá revelar los aspectos específicos que exige su respectivo marco normativo y los que considere necesarios de ampliación para estos conceptos en su composición y desagregación, teniendo en cuenta los de mayor relevancia, para lo cual se pueden utilizar texto, tablas y/o gráficos.

20.2.2. Financiamiento interno de largo plazo

- Anexo 20.2.2.
- Adicionalmente, la entidad deberá revelar los aspectos específicos que exige su respectivo marco normativo y los que considere necesarios de ampliación para estos conceptos en su composición y desagregación, teniendo en cuenta los de mayor relevancia, para lo cual se pueden utilizar texto, tablas y/o gráficos.

20.2.3. Financiamiento externo de corto plazo

- Anexo 20.2.3.
- Adicionalmente, la entidad deberá revelar los aspectos específicos que exige su respectivo marco normativo y los que considere necesarios de ampliación para estos conceptos en su composición y desagregación, teniendo en cuenta los de mayor relevancia, para lo cual se pueden utilizar texto, tablas y/o gráficos.

20.2.4. Financiamiento externo de largo plazo

- Anexo 20.2.4.
- Adicionalmente, la entidad deberá revelar los aspectos específicos que exige su respectivo marco normativo y los que considere necesarios de ampliación para estos conceptos en su composición y desagregación, teniendo en cuenta los de mayor relevancia, para lo cual se pueden utilizar texto, tablas y/o gráficos.

20.2.5. Financiamiento banca central

- Anexo 20.2.5.
- Adicionalmente, la entidad deberá revelar los aspectos específicos que exige su respectivo marco normativo y los que considere necesarios de ampliación para estos conceptos en su composición y desagregación, teniendo en cuenta los de mayor relevancia, para lo cual se pueden utilizar texto, tablas y/o gráficos.

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

Composición

Las cuentas por pagar con corte de 31 De diciembre de 2024 por un valor total de \$4.111.505 discriminados como se detalla a continuación

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR COMPOSICIÓN

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
2.4	Cr	CUENTAS POR PAGAR	4,111,505.00	4,340,672.00	-229,167.00
2.4.01	Cr	Adquisición de bienes y servicios nacionales		2,170,336.00	-2,170,336.00
2.4.90	Cr	Multas Y Sanciones	4,111,505.00	2,170,336.00	1,941,169.00

NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS Y PLAN DE ACTIVOS COMPOSICIÓN

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
2.5	Cr	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	39,444,955	0.00	39,444,955.00
2.5.11	Cr	Beneficios a los empleados a corto plazo	39,444,955		39,444,955.00
		RESULTADO NETO DE LOS BENEFICIOS	39,444,955.00	0.00	39,444,955.00
(+) Beneficios		A corto plazo	39,444,955.00	0.00	39,444,955.00
(-) Plan de Activos		A largo plazo	0.00	0.00	0.00
		Por terminación del vínculo laboral o contractual	0.00	0.00	0.00
(=) NETO		Posempleo	0.00	0.00	0.00

22.1. Beneficios a los empleados a corto plazo

NOTA 23.

NOTA 23. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS Y PLAN DE ACTIVOS DETALLE DE BENEFICIOS Y PLAN DE ACTIVOS 22.1 Beneficios a los empleados a corto plazo

ID		DESCRIPCIÓN	SALDO
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	VALOR EN LIBROS
2.5.11	Cr	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	39,444,955.0
2.5.11.05	Cr	Prima de vacaciones	6,748,859.0
2.5.11.06	Cr	Prima de servicios	27,891,355.0
2.5.11.09	Cr	Bonificaciones	4,804,741.0

PROVISIONES

Composición

La cuenta de provisiones para la vigencia 2024 incluye un proceso relacionado con una pretensión laboral presentada por el señor Luis Alberto Alvarez Alvarez.

NOTA 23. PROVISIONES COMPOSICIÓN

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
2.7	Cr	PROVISIONES	7,475,447.00	0.00	7,475,447.00
2.7.01	Cr	Litigios y demandas	7,475,447.00	0.00	7,475,447.00

23.1. Litigios y demandas

NOTA 23. PROVISIONES
Anexo. 23.1. LITIGIOS Y DEMANDAS

ASOCIACIÓN DE DATOS			VALOR EN LIBROS - CORTE 2xy2						
TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	INICIAL	ADICIONES (CR)		DISMINUCIONES (DB)			FINAL
			SALDO INICIAL	INCREMENTO DE LA PROVISIÓN	AJUSTES POR CAMBIOS EN LA MEDICIÓN	DECREMENTOS DE LA PROVISIÓN	AJUSTES POR CAMBIOS EN LA MEDICIÓN	VALORES NO UTILIZADOS, O REVERSADOS DEL PERIODO	SALDO FINAL
LITIGIOS Y DEMANDAS			7,475,447.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	7,475,447.0
Laborales			7,475,447.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	7,475,447.0
Nacionales			7,475,447.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	7,475,447.0

NOTA 24. OTROS PASIVOS

Composición

NOTA 24. OTROS PASIVOS
COMPOSICIÓN

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
2.9	Cr	OTROS PASIVOS	208,557,226.00	160,531,558.00	48,025,668.00
2.9.10	Cr	Ingresos recibidos por anticipado	208,557,226.00	160,531,558.00	48,025,668.00

24.1. Desglose – Subcuentas otros

NOTA 24. OTROS PASIVOS
24.1. DESGLOSE - SUBCUENTAS OTROS

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
	Cr	OTROS PASIVOS	208,557,226.00	160,531,558.00	48,025,668.00
2.9.01.90	Cr	Otros avances y anticipos	208,557,226.00	160,531,558.00	48,025,668.00
	Cr	Saneamiento de aportes Patronales	156,090,076.00	149,762,322.00	6,327,754.00
	Cr	Rendimientos Financieros Saneamiento de Aportes PATRONALES	12,957,806.00	10,019,583.00	2,938,223.00
	Cr	Rendimientos Ingresos Equipos basicos por devolver	848,234.00	749,653.00	98,581.00
	Cr	Ingresos por Equipos Basicos inejecutados	38,661,110.00	0.00	38,661,110.00

NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES No aplica

25.1. Activos contingentes

- Diligencie el cuadro que muestra los conceptos (cuentas) que componen el grupo Activos contingentes, comparativo con el periodo anterior, según modelo dispuesto en los anexos (25.1.), el cual se alimenta con la información del formulario de Saldos y Movimientos.

CONCEPTO	2019	2018	VALOR VARIACIÓN
ACTIVOS CONTINGENTES	0,00	0,00	0,00
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos			0,00
Contragarantías recibidas			0,00
Garantía estatal en el régimen de prima media con prestación definida			0,00
Garantías contractuales			0,00
Derechos en opciones			0,00
Bienes aprehendidos o incautados			0,00
Otros activos contingentes			0,00

- Adicionalmente, la entidad deberá revelar los aspectos específicos que exige su respectivo marco normativo y los que considere necesarios de ampliación para estos conceptos en su composición y desagregación, teniendo en cuenta los de mayor relevancia, para lo cual se pueden utilizar texto, tablas y/o gráficos.

25.1.1. Revelaciones generales de activos contingentes

CONCEPTO	CORTE 2019		CANTIDAD (Procesos o casos)	DETALLE DE INCERTIDUMBRES O IMPRACTICABILIDAD DEL DATO	
	VALOR EN LIBROS	% PART.		ASOCIADAS AL VALOR	ASOCIADAS CON LA FECHA
ACTIVOS CONTINGENTES	0,0	0,0	0,0		
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	0,0	0,0	0,0		
Civiles					
Laborales					
Penales					
Administrativas					
Fiscales					
Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	0,0		0,0		
Contragarantías recibidas	0,0	0,0	0,0		
Del Gobierno General					
De las Empresas					
Garantía estatal en el régimen de prima media con prestación definida	0,0	0,0	0,0		
Colpensiones					
FONPRECON					
CAPRECOM					
Pensiones de Antioquia					
Caja de sueldos de retiro de la policía nacional					
Caja de retiro de las fuerzas militares					
Fondo de prestaciones sociales del magisterio					
Universidad Nacional					
Garantías contractuales	0,0	0,0	0,0		
Acuerdos de concesión					
Contratos de asociación					
Contratos a riesgo compartido					
Contratos de obra					
Contratos para servicios públicos					
Uniones temporales					
Promesas de compraventa					
Otras garantías contractuales	0,0		0,0		
Derechos en opciones	0,0	0,0	0,0		
Vendidas					
Compradas					
Bienes aprehendidos o incautados	0,0	0,0	0,0		
Efectivo					
Inversiones					
Inventarios					
Propiedades, planta y equipo					
Otros activos	0,0		0,0		
Oro, piedras preciosas y joyas					
Obras de arte					
Armas y municiones					
Bienes fungibles					
Activos netos					
Otros bienes aprehendidos o incautados	0,0		0,0		
Otros activos contingentes	0,0	0,0	0,0		
Garantías					
Intereses de mora					
Otros activos contingentes	0,0		0,0		

- Adicionalmente, la entidad deberá revelar los aspectos específicos que exige su respectivo marco normativo y los que considere necesarios de ampliación para estos conceptos en su composición y desagregación, teniendo en cuenta los de mayor relevancia, para lo cual se pueden utilizar texto, tablas y/o gráficos.

25.2. Pasivos contingentes

- Diligencie el cuadro que muestra los conceptos (cuentas) que componen el grupo Pasivos contingentes, comparativo con el periodo anterior, según modelo dispuesto en los anexos (25.2.), el cual se alimenta con la información del formulario de Saldos y Movimientos.

CONCEPTO	2019	2018	VALOR VARIACIÓN
PASIVOS CONTINGENTES	0,00	0,00	0,00
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos			0,00
Deuda garantizada			0,00
Garantía estatal en el régimen de prima media con prestación definida			0,00
Garantías contractuales			0,00
Obligaciones en opciones			0,00
Bienes aprehendidos o incautados			0,00
Cálculo actuarial de los fondos de reservas de pensiones			0,00
Bonos pensionales emitidos por los fondos de reservas de pensiones			0,00
Otros pasivos contingentes			0,00

- Adicionalmente, la entidad deberá revelar los aspectos específicos que exige su respectivo marco normativo y los que considere necesarios de ampliación para estos conceptos en su composición y desagregación, teniendo en cuenta los de mayor relevancia, para lo cual se pueden utilizar texto, tablas y/o gráficos.

25.2.1. Revelaciones generales de pasivos contingentes

CONCEPTO	CORTE 2019		CANTIDAD (Procesos o casos)	DETALLE DE INCERTIDUMBRES O IMPRACTICABILIDAD DEL DATO	
	VALOR EN LIBROS	% PART.		ASOCIADAS AL VALOR	ASOCIADAS CON LA FECHA
PASIVOS CONTINGENTES	0,0	0,0	0		
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	0,0	0,0	0		
Civiles					
Laborales					
Administrativos					
Fiscales					
Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	0,0		0		
Deuda garantizada	0,0	0,0	0		
Al Gobierno General					
A las Empresas					
Garantía estatal en el régimen de prima media con prestación definida	0,0	0,0	0		
Colpensiones					
CAJANAL					
FONPRECON					
CAPRECOM					
Pensiones de Antioquia					
Caxdac					
Caja de sueldos de retiro de la policía nacional					
Caja de retiro de las fuerzas militares					
Fondo de prestaciones sociales del magisterio					
Universidad Nacional					
Garantías contractuales	0,0	0,0	0		
Acuerdos de concesión					
Contratos de asociación					
Contratos a riesgo compartido					
Contratos de obra					
Contratos para servicios públicos					
Uniones temporales					
Promesas de compraventa					
Otras garantías contractuales	0,0		0		
Obligaciones en opciones	0,0	0,0	0		
Vendidas					
Compradas					
Bienes aprehendidos o incautados	0,0	0,0	0		
Efectivo					
Inversiones					
Inventarios					
Propiedades, planta y equipo					
Otros activos					
Oro, piedras preciosas y joyas					
Obras de arte					
Armas y municiones					
Bienes fungibles					
Activos netos					
Otros bienes aprehendidos o incautados	0,0		0		
Otros pasivos contingentes	0,0	0,0	0		
Obligaciones contingentes a cargo en operaciones conjuntas					
Garantías y avales otorgados					
Otros pasivos contingentes	0,0		0		

- Adicionalmente, la entidad deberá revelar los aspectos específicos que exige su respectivo marco normativo y los que considere necesarios de ampliación para estos conceptos en su composición y desagregación, teniendo en cuenta los de mayor relevancia, para lo cual se pueden utilizar texto, tablas y/o gráficos.

25.2.2. Revelaciones asociadas con los fondos de reservas de pensiones

CONCEPTO	CORTE 2019		DETALLE DE INCERTIDUMBRES O IMPRACTICABILIDAD DEL DATO	
	VALOR EN LIBROS	% PART.	ASOCIADAS AL VALOR	ASOCIADAS CON LA FECHA
FONDOS DE RESERVAS DE PENSIONES	0,0	0,0		
Cálculo actuarial de los fondos de reservas de pensiones		0,0		
Cálculo actuarial de pensiones actuales de los primeros diez años		0,0		
Cálculo actuarial de pensiones actuales de los años posteriores a los primeros diez años		0,0		
Cálculo actuarial de pensiones futuras de los primeros diez años		0,0		
Cálculo actuarial de pensiones futuras de los años posteriores a los primeros diez años		0,0		
Cálculo actuarial de cuotas partes de pensiones		0,0		
Bonos pensionales emitidos por los fondos de reservas de pensiones		0,0		
Bonos pensionales emitidos		0,0		

- Adicionalmente, la entidad deberá revelar los aspectos específicos que exige su respectivo marco normativo y los que considere necesarios de ampliación para estos conceptos en su composición y desagregación, teniendo en cuenta los de mayor relevancia, para lo cual se pueden utilizar texto, tablas y/o gráficos.

NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN

26.1. Cuentas de orden deudoras

NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN
26.1 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
	Db	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	16,000,000.00	42,000,000.00	-26,000,000.00
8.3	Db	DEUDORAS DE CONTROL	8,000,000.00	0.00	8,000,000.00
8.3.33	Db	Facturación glosada en venta de servicios de salud	8,000,000.00	42,000,000.00	-34,000,000.00
8.9	Cr	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	8,000,000.00	42,000,000.00	-34,000,000.00
8.9.15	Cr	Deudoras de control por contra (cr)	8,000,000.00	42,000,000.00	-34,000,000.00
9.1	Cr	Responsabilidades Contingentes	0.00	140,970,660.00	-140,970,660.00
9.1.20	Cr	Litigios Y Mecanismos Alternat Ivos De Solucion De Conflictos	0.00	136,460,000.00	-136,460,000.00
9.1.90	Cr	Otras Responsabilidades Contin Gentes	0.00	4,510,660.00	-4,510,660.00
9.9	Db	Acreedoras Por Contra(Db)	0.00	140,970,660.00	-140,970,660.00
9.9.05	Db	Respons.Conting.Por Contra(Db)	0.00	140,970,660.00	-140,970,660.00

NOTA 27. PATRIMONIO

Composición

NOTA 27. PATRIMONIO
COMPOSICIÓN

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
3.2	Cr	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE LAS EMPRESAS	4,333,640,492.25	4,233,673,596.30	99,966,895.95
3.2.08	Cr	Capital fiscal	3,166,096,502.00	3,166,096,502.00	0.00
3.2.25	Cr	Resultados de ejercicios anteriores	828,746,956.16	948,162,025.23	-119,415,069.07
3.2.30	Cr	Resultado del ejercicio	338,797,034.09	119,415,069.07	219,381,965.02

NOTA 28. INGRESOS

Composición

NOTA 28. INGRESOS
COMPOSICIÓN

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
4	Cr	INGRESOS	6,249,600,060.54	4,725,560,380.69	1,524,039,679.85
4.3	Cr	Venta de servicios	4,395,675,453.20	3,888,158,141.92	507,517,311.28
4.4	Cr	Transferencias y subvenciones	1,849,949,553.37	759,338,352.59	1,090,611,200.78
4.8	Cr	Otros ingresos	3,975,053.97	78,063,886.18	-74,088,832.21

28.1. Ingresos de transacciones sin contraprestación

NOTA 28. INGRESOS
Anexo 28.1. INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
	Cr	INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN	1,849,949,553.37	759,338,352.59	1,090,611,200.78
4.1	Cr	INGRESOS FISCALES	0.00	0.00	0.00
4.4	Cr	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	1,849,949,553.37	759,338,352.59	1,090,611,200.78
4.4.30	Cr	Subvenciones	1,849,949,553.37	759,338,352.59	1,090,611,200.78

28.2. Ingresos de transacciones con contraprestación

NOTA 28. INGRESOS
Anexo 28.2. INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
	Cr	INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN	4,399,651,358.14	3,966,222,028.10	433,429,330.04
4.3	Cr	Venta de servicios	4,395,675,453.20	3,888,158,141.92	507,517,311.28
4.3.12	Cr	Servicios de salud	4,395,675,453.20	3,888,158,141.92	507,517,311.28
4.8	Cr	Otros ingresos	3,975,904.94	78,063,886.18	-74,087,981.24
4.8.02	Cr	Financieros	1,403,867.00	2,299,277.00	-895,410.00
4.8.08	Cr	Ingresos diversos	2,571,186.97	75,764,609.18	-73,193,422.21

NOTA 29. GASTOS

Composición

NOTA 29. GASTOS
COMPOSICIÓN

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
	Db	GASTOS	2,176,471,512.67	1,224,226,599.24	952,244,913.43
5.1	Db	De administración y operación	1,905,222,512.43	1,009,965,889.24	895,256,623.19
5.3	Db	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	146,310,763.00	138,835,316.00	7,475,447.00
5.8	Db	Otros gastos	124,938,237.24	75,425,394.00	49,512,843.24

29.1. Gastos de administración, de operación y de ventas

NOTA 29. GASTOS
COMPOSICIÓN
Anexo 29.1. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTA	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
	Db	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS	1,905,222,512.43	1,009,965,889.24	895,256,623.19
5.1	Db	De Administración y Operación	1,905,222,512.43	1,009,965,889.24	895,256,623.19
5.1.01	Db	Sueldos y salarios	653,233,467.00	291,364,580.00	361,868,887.00
5.1.02	Db	Contribuciones imputadas	29,867,107.00	10,950,518.00	18,916,589.00
5.1.03	Db	Contribuciones efectivas	280,079,956.00	220,378,743.00	59,701,213.00
5.1.04	Db	Aportes sobre la nómina	65,607,312.00	48,944,778.00	16,662,534.00
5.1.07	Db	Prestaciones sociales	416,424,805.00	245,745,063.11	170,679,741.89
5.1.08	Db	Gastos de personal diversos	26,819,763.00	14,679,840.00	12,139,923.00
5.1.11	Db	Generales	415,493,929.95	163,150,560.94	252,343,369.01
5.1.20	Db	Impuestos, contribuciones y tasas	17,696,172.48	14,751,806.19	2,944,366.29

29.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones

NOTA 29. GASTOS
COMPOSICIÓN
Anexo 29.2. DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
5.3	Db	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	146,310,763.00	136,219,692.00	10,091,071.00
	Db	DETERIORO	0.00	0.00	0.00
		DEPRECIACIÓN	138,835,316.00	136,219,692.00	2,615,624.00
5.3.60	Db	De propiedades, planta y equipo	138,835,316.00	136,219,692.00	2,615,624.00
		PROVISIÓN	7,475,447.00	0.00	7,475,447.00
5.3.68	Db	De litigios y demandas	7,475,447.00	0.00	7,475,447.00

29.2.1. Deterioro – Activos financieros y no financieros No aplica

- Anexo 29.2.1.

- Adicionalmente, la entidad deberá revelar los aspectos específicos que exige su respectivo marco normativo y los que considere necesarios de ampliación para estos conceptos en su composición y desagregación, teniendo en cuenta los de mayor relevancia, para lo cual se pueden utilizar texto, tablas y/o gráficos.

29.3. Transferencias y subvenciones No Aplica

- Anexo 29.3.
- Indicar en consideración con la relevancia y materialidad para la entidad para una adecuada revelación, los análisis de apoyo a esta nota, para lo cual se pueden utilizar texto, tablas y/o gráficos.

29.4. Gasto público social No Aplica

- Anexo 29.4.
- Indicar en consideración con la relevancia y materialidad para la entidad para una adecuada revelación, los análisis de apoyo a esta nota, para lo cual se pueden utilizar texto, tablas y/o gráficos.

29.5. De actividades y/o servicios especializados No Aplica

- Anexo 29.5.
- Indicar en consideración con la relevancia y materialidad para la entidad para una adecuada revelación, los análisis de apoyo a esta nota, para lo cual se pueden utilizar texto, tablas y/o gráficos.

29.6. Operaciones interinstitucionales No Aplica

- Anexo 29.6.
- Indicar en consideración con la relevancia y materialidad para la entidad para una adecuada revelación, los análisis de apoyo a esta nota, para lo cual se pueden utilizar texto, tablas y/o gráficos.

29.7. Otros gastos

NOTA	29.	GASTOS COMPOSICIÓN
Anexo	29.7.	OTROS GASTOS

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
5.8	Db	OTROS GASTOS	124,938,237.24	75,425,394.00	49,512,843.24
5.8.02	Db	COMISIONES	0.00	0.00	0.00
5.8.04	Db	FINANCIEROS	124,173,881.24	21,676,171.00	102,497,710.24
5.8.04.23	Db	Pérdida por baja en cuentas de cuentas por cobrar	124,055,881.24	21,676,171.00	102,379,710.24
5.8.04.39	Db	Intereses de mora	118,000.00	0.00	118,000.00
5.8.90	Db	GASTOS DIVERSOS	764,356.00	11,022,580.00	-10,258,224.00
5.8.90.25	Db	Multas y sanciones	764,356.00	11,022,580.00	-10,258,224.00
5.8.90.113	Db	COSTOS Y GASTOS POR DISTRIBUIR	0.00	42,726,643.00	-42,726,643.00
5.8.90.90	Db	Facturación Glosada Vigencia Anterior.	0.00	42,726,643.00	-42,726,643.00

NOTA 30. COSTOS DE VENTAS

Composición

NOTA	30.	COSTOS DE VENTAS COMPOSICIÓN
------	------------	---

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
6	Db	COSTOS DE VENTAS	3,734,331,513.78	3,620,748,850.52	113,582,663.26
6.3	Db	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	3,734,331,513.78	3,620,748,850.52	113,582,663.26
6.3.10	Db	Servicios de salud	3,734,331,513.78	3,620,748,850.52	113,582,663.26

30.1. Costo de ventas de bienes

30.2. Costo de ventas de servicios

NOTA **30. COSTOS**
Anexo **30.2. COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS**

NOTA

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			2024	2023	VALOR VARIACIÓN
6.3	Db	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	3,734,331,513.78	3,620,748,850.52	113,582,663.26
6.3.10	Db	SERVICIOS DE SALUD	3,734,331,513.78	3,620,748,850.52	113,582,663.26
6.3.10.01	Db	Urgencias - Consulta y procedimientos	636,047,473.42	449,025,825.24	187,021,648.18
6.3.10.15	Db	Servicios ambulatorios - Consulta externa y procedimientos	100,825,730.70	288,056,605.88	-187,230,875.18
6.3.10.17	Db	Servicios ambulatorios - Actividades de salud oral	26,582,542.25	79,539,886.75	-52,957,344.50
6.3.10.18	Db	Servicios ambulatorios - Actividades de promoción y prevención	36,800,000.00	67,152,200.00	-30,352,200.00
6.3.10.25	Db	Hospitalización - Estancia general	5,987,000.00	190,152,817.00	-184,165,817.00
6.3.10.40	Db	Apoyo Diagnostico:Laborat.Clin	62,710,969.75	67,295,488.15	-4,584,518.40
6.3.10.41	Db	Apoyo Terapeutico:Farmacia	0.00	21,129,253.00	-21,129,253.00
6.3.10.62	Db	Serv.Conexos Salud:Centros Y P	2,740,210,052.66	2,210,641,591.78	529,568,460.88
6.3.10.66	Db	Serv.Conexos Salud:Ambulancias	125,167,745.00	247,755,182.72	-122,587,437.72

31. COSTOS DE TRANSFORMACIÓN No Aplica

Composición

- Diligencie el cuadro que muestra los conceptos (cuentas) que componen los Costos de transformación manejados, sin incluir las cuentas en cada grupo de “traslado de costos”, comparativo con el periodo anterior, según modelo dispuesto en los anexos (Composición), el cual se alimenta con la información del formulario de Saldos y Movimientos.

CONCEPTO	2019	2018	VALOR VARIACIÓN
COSTOS DE TRANSFORMACIÓN	0,00	0,00	0,00
Bienes			0,00
Servicios educativos			0,00
Servicios de salud			0,00
Servicios de transporte			0,00
Servicios públicos			0,00
Servicios hoteleros y de promoción turística			0,00
Otros servicios			0,00

- Indicar en consideración con la relevancia y materialidad para la entidad para una adecuada revelación, los análisis de apoyo a esta nota, para lo cual se pueden utilizar texto, tablas y/o gráficos.

31.1. Costo de transformación - Detalle

- Anexo 31.1.

- Indicar en consideración con la relevancia y materialidad para la entidad para una adecuada revelación, los análisis de apoyo a esta nota, para lo cual se pueden utilizar texto, tablas y/o gráficos.

NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIÓN - ENTIDAD CONCEDENTE No Aplica

Composición

- Diligencie el cuadro que muestra los conceptos (cuentas) que componen los Costos de ventas, comparativo con el periodo anterior, según modelo dispuesto en los anexos (Composición), el cual se alimenta con la información del formulario de Saldos y Movimientos.

CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN	
	2019	2018	VALOR VARIACIÓN	% VARI
Propiedades, planta y equipo en concesión			0,00	0,0
Depreciación acumulada: Propiedades, planta y equipo en concesión (cr)			0,00	0,0
Deterioro acumulado: Propiedades, planta y equipo en concesión (cr)			0,00	0,0
Valor en libros PPE en Concesión	0,00	0,00	0,00	0,0
Bienes de uso público en construcción - concesiones			0,00	0,0
Bienes de uso público en servicio - concesiones			0,00	0,0
Depreciación acumulada de bienes de uso público en servicio - concesiones (cr)			0,00	0,0
Deterioro acumulado de bienes de uso público - concesiones (cr)			0,00	0,0
Valor en libros BUP en servicio - Concesiones	0,00	0,00	0,00	0,0
Activos intangibles en concesión			0,00	0,0
Amortización acumulada: Activos intangibles en concesión (cr)			0,00	0,0
Deterioro acumulado: Activos intangibles en concesión			0,00	0,0
Valor en libros Intangibles en Concesiones	0,00	0,00	0,00	0,0
Recursos de la entidad concedente en patrimonios autónomos constituidos por los concesionarios			0,00	0,0
ACTIVOS POR ACUERDOS DE CONCESIÓN	0,00	0,00	0,00	0,0
Pasivo financiero por acuerdos de concesión (concedente)			0,00	0,0
Cuentas por pagar: Garantías contractuales - concesiones			0,00	0,0
Provisiones: Garantías contractuales - concesiones			0,00	0,0
Ingreso diferido por concesiones - concedente			0,00	0,0
PASIVOS POR ACUERDOS DE CONCESIÓN	0,00	0,00	0,00	0,0
NETO ACUERDOS DE CONCESIÓN	0,00	0,00	0,00	0,0

- Indicar en consideración con la relevancia y materialidad para la entidad para una adecuada revelación, los análisis de apoyo a esta nota, para lo cual se pueden utilizar texto, tablas y/o gráficos.
- Adicionalmente, la entidad deberá revelar los aspectos específicos que exige su respectivo marco normativo y los que considere necesarios de ampliación para estos conceptos en su composición y desagregación, teniendo en cuenta los de mayor relevancia, para lo cual se pueden utilizar texto, tablas y/o gráficos.

32.1. Detalle de los acuerdos de concesión

- Anexo 32.1. Detalle de acuerdos de concesión
- Indicar en consideración con la relevancia y materialidad para la entidad para una adecuada revelación, los análisis de apoyo a esta nota, para lo cual se pueden utilizar texto, tablas y/o gráficos.
- Adicionalmente, la entidad deberá revelar los aspectos específicos que exige su respectivo marco normativo y los que considere necesarios de ampliación para estos conceptos en su composición y desagregación, teniendo en cuenta los de mayor relevancia, para lo cual se pueden utilizar texto, tablas y/o gráficos.

NOTA 33. ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES (Fondos de Colpensiones) No Aplica

Composición

- Diligencie la información relacionada con este concepto según modelo dispuesto en los anexos (Composición).

FONDO DE RESERVA	CÁLCULO ACTUARIAL			FUENTE DE FINANCIACIÓN			NÓMINA DE PENSIONADOS	
	FECHA ÚLTIMA ACTUALIZACIÓN	VALOR	% TASA DE DESCUENTO	PLAZO	TIPO	DETALLE	CANTIDAD DE PENSIONADOS	VALOR TOTAL VIGENCIA
TOTAL FONDOS DE RESERVA		0,00	0,0				0	0,00
Fondo 1				Plazo...	Seleccionar...			
Fondo 2				Plazo...	Seleccionar...			
Fondo 3				Plazo...	Seleccionar...			
Fondo 4				Plazo...	Seleccionar...			
Fondo ...n				Plazo...	Seleccionar...			

- Indicar en consideración con la relevancia y materialidad para la entidad para una adecuada revelación, los análisis de apoyo a esta nota, para lo cual se pueden utilizar texto, tablas y/o gráficos.
- Adicionalmente, la entidad deberá revelar los aspectos específicos que exige su respectivo marco normativo y los que considere necesarios de ampliación para estos conceptos en su composición y desagregación, teniendo en cuenta los de mayor relevancia, para lo cual se pueden utilizar texto, tablas y/o gráficos.

NOTA 34. EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO DE LA MONEDA EXTRANJERA No Aplica

Composición

- Diligencie el cuadro que muestra los conceptos (cuentas) que componen los efectos de las variaciones en las tasas de cambio de la moneda extranjera, comparativo con el periodo anterior, según modelo dispuesto en los anexos (Composición), el cual se alimenta con la información del formulario de Saldos y Movimientos.

CONCEPTO	2019	2018	VALOR VARIACIÓN
VALOR NETO DEL AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	0,00	0,00	0,00
Incrementos (ingresos) por ajuste por diferencia en cambio			0,00
Reducciones (gastos) por ajuste por diferencia en cambio			0,00

34.1. Conciliación de ajustes por diferencia en cambio

CONCEPTO	EFECTOS EN EL RESULTADO VIGENCIA ACTUAL			EFECTOS EN EL PATRIMONIO POR AJUSTES DE VIGENCIAS ANTERIORES		
	(+) INCREMENTOS	(-) REDUCCIONES	(=) NETO	(+) INCREMENTOS	(-) REDUCCIONES	(=) SALDO FINAL
INGRESOS POR AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Efectivo y equivalentes al efectivo			0,00			0,00
Cuentas por cobrar			0,00			0,00
Adquisición de bienes y servicios nacionales			0,00			0,00
Adquisición de bienes y servicios del exterior			0,00			0,00
Inversiones			0,00			0,00
Financiamiento interno de corto plazo en emisión y colocación de títulos de deuda			0,00			0,00
Financiamiento interno de largo plazo en emisión y colocación de títulos de deuda			0,00			0,00
Financiamiento externo de corto plazo en emisión y colocación de títulos de deuda			0,00			0,00
Financiamiento externo de largo plazo en emisión y colocación de títulos de deuda			0,00			0,00
Financiamiento con banca central			0,00			0,00
Financiamiento interno de corto plazo en préstamos por pagar			0,00			0,00
Financiamiento interno de largo plazo en préstamos por pagar			0,00			0,00
Financiamiento externo de corto plazo en préstamos por pagar			0,00			0,00
Financiamiento externo de largo plazo en préstamos por pagar			0,00			0,00
Préstamos por cobrar			0,00			0,00
Cuentas por pagar			0,00			0,00
Recursos entregados en administración			0,00			0,00
Otros ajustes por diferencia en cambio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Concepto 1			0,00			0,00
Concepto 2			0,00			0,00
Concepto ...n			0,00			0,00

- Indicar en consideración con la relevancia y materialidad para la entidad para una adecuada revelación, los análisis de apoyo a esta nota, para lo cual se pueden utilizar texto, tablas y/o gráficos.
- Adicionalmente, la entidad deberá revelar los aspectos específicos que exige su respectivo marco normativo y los que considere necesarios de ampliación para estos conceptos en su composición y desagregación, teniendo en cuenta los de mayor relevancia, para lo cual se pueden utilizar texto, tablas y/o gráficos.

NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS No Aplica

Generalidades

- Diligenciar en consideración con la relevancia y materialidad para la entidad, los anexos necesarios para una adecuada revelación, para lo cual puede utilizar los anexos de apoyo propuestos (Excel), así:

- Indicar cualquier ajuste realizado, durante el periodo contable, a los activos por impuestos diferidos.
 - Indicar una justificación de las diferencias materiales entre los valores presentados en el estado de resultados del periodo y los valores presentados a las autoridades fiscales.
 - Indicar una explicación de los cambios en la tasa o tasas fiscales aplicables, en forma comparada con las del periodo anterior.
 - Indicar el valor de los activos y pasivos por impuestos diferidos, los ajustes realizados en el periodo contable y un análisis de las variaciones presentadas en el periodo, para cada tipo de diferencia temporaria y para cada clase de pérdida y créditos fiscales no utilizados; y.
 - Indicar la fecha de vencimiento de las diferencias temporarias, así como de las pérdidas y créditos fiscales no utilizados.
- Adicionalmente, la entidad deberá revelar los aspectos específicos que exige su respectivo marco normativo y los que considere necesarios de ampliación para estos conceptos en su composición y desagregación, teniendo en cuenta los de mayor relevancia, para lo cual se pueden utilizar texto, tablas y/o gráficos.

35.1. Activos por impuestos corrientes y diferidos

- Si aplica, diligencie el cuadro que muestra los conceptos (cuentas) que componen este concepto, comparativo con el periodo anterior, según modelo dispuesto en los anexos, el cual se alimenta con la información del formulario de Saldos y Movimientos, teniendo en cuenta para su ampliación en detalles, las consideraciones de relevancia para la entidad.

CONCEPTO	2019	2018	VALOR VARIACIÓN
TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES Y DIFERIDOS	0,00	0,00	0,00
CORRIENTES	0,00	0,00	0,00
Anticipo de impuesto sobre la renta			0,00
Retención en la fuente			0,00
Saldos a favor en liquidaciones privadas			0,00
Anticipo contribución especial			0,00
Saldo a favor de impuesto a las ventas			0,00
Anticipo de impuesto de industria y comercio			0,00
XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX			0,00
DIFERIDOS	0,00	0,00	0,00
Efectivo y equivalentes al efectivo			0,00
Inversiones e instrumentos derivados			0,00
Cuentas por cobrar			0,00
Préstamos por cobrar			0,00
Inventarios			0,00
Propiedades, planta y equipo			0,00
Activos intangibles			0,00
XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX			0,00

35.2. Pasivos por impuestos corrientes y diferidos

- Si aplica, diligencie el cuadro que muestra los conceptos (cuentas) que componen este concepto, comparativo con el periodo anterior, según modelo dispuesto en los anexos, el cual se alimenta con la información del formulario de Saldo y Movimientos, teniendo en cuenta para su ampliación en detalles, las consideraciones de relevancia para la entidad.

CONCEPTO	2019	2018	VALOR VARIACIÓN
TOTAL PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES Y DIFERIDOS	0,00	0,00	0,00
CORRIENTES	0,00	0,00	0,00
Anticipo impuesto de renta			0,00
Retención en la fuente del impuesto sobre la renta y complementarios			0,00
Retención impuesto al valor agregado -iva			0,00
Retención impuesto de industria y comercio - ica			0,00
Anticipo de impuesto de industria y comercio			0,00
Anticipo impuesto predial unificado			0,00
xxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxx			0,00
DIFERIDOS	0,00	0,00	0,00
Efectivo y equivalentes al efectivo			0,00
Inversiones e instrumentos derivados			0,00
Cuentas por cobrar			0,00
Préstamos por cobrar			0,00
Inventarios			0,00
Propiedades, planta y equipo			0,00
Activos intangibles			0,00
xxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxx			0,00

35.3. Ingresos por impuestos diferidos

- Si aplica, diligencie el cuadro que muestra los conceptos (cuentas) que componen este concepto, comparativo con el periodo anterior, según modelo dispuesto en los anexos, el cual se alimenta con la información del formulario de Saldo y Movimientos, teniendo en cuenta para su ampliación en detalles, las consideraciones de relevancia para la entidad.

CONCEPTO	2019	2018	VALOR VARIACIÓN
TOTAL INGRESOS POR IMPUESTO A LAS GANANCIAS DIFERIDO	0,00	0,00	0,00
Efectivo y equivalentes al efectivo			0,00
Inversiones e instrumentos derivados			0,00
Cuentas por cobrar			0,00
Préstamos por cobrar			0,00
Inventarios			0,00
Propiedades, planta y equipo			0,00
Activos intangibles			0,00
XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX			0,00

35.4. Gastos por impuesto a las ganancias corriente y diferido

- Si aplica, diligencie el cuadro que muestra los conceptos (cuentas) que componen este concepto, comparativo con el periodo anterior, según modelo dispuesto en los anexos, el cual se alimenta con la información del formulario de Saldos y Movimientos, teniendo en cuenta para su ampliación en detalles, las consideraciones de relevancia para la entidad.

CONCEPTO	COMPARATIVO CIERRES DE			AJUSTES SOBRE IMPUESTOS POR:				
	2019	2018	VALOR VARIACIÓN	REVISIÓN DE AUTORIDADES FISCALES	CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FISCAL	CAMBIOS EN POLÍTICA CONTABLE	CORRECCIÓN DE ERRORES	TOTAL AJUSTES
TOTAL GASTOS POR IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE Y DIFERIDO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CORRIENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre la renta y complementarios			0,00					0,00
Sobretasa al impuesto sobre la renta y complementarios			0,00					0,00
DIFERIDO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Efectivo y equivalentes al efectivo			0,00					0,00
Inversiones e instrumentos derivados			0,00					0,00
Cuentas por cobrar			0,00					0,00
Préstamos por cobrar			0,00					0,00
Inventarios			0,00					0,00
Propiedades, planta y equipo			0,00					0,00
Activos intangibles			0,00					0,00
Propiedades de inversión			0,00					0,00
XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX			0,00					0,00

35.5. Ajustes por impuesto a las ganancias de vigencias anteriores

- Si aplica, diligencie el cuadro que muestra los conceptos (cuentas) que componen este concepto, comparativo con el periodo anterior, según modelo dispuesto en los anexos, el cual se alimenta con la información del formulario de Saldos y Movimientos, teniendo en cuenta para su ampliación en detalles, las consideraciones de relevancia para la entidad.

CONCEPTO	EFECTOS EN EL PATRIMONIO			
	SALDO INICIAL	(+) INGRESOS	(-) GASTOS	(=) SALDO FINAL
AJUSTES POR IMPUESTO A LAS GANANCIAS DE VIGENCIAS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00
Efectivo y equivalentes al efectivo				0,00
Inversiones e instrumentos derivados				0,00
Cuentas por cobrar				0,00
Préstamos por cobrar				0,00
Inventarios				0,00
Propiedades, planta y equipo				0,00
Activos intangibles				0,00
Propiedades de inversión				0,00
Activos biológicos				0,00
Otros activos				0,00
Operaciones de instituciones financieras				0,00
Emisión y colocación de títulos de deuda				0,00
Préstamos por pagar				0,00
Cuentas por pagar				0,00
Beneficios a empleados				0,00
Operaciones con instrumentos derivados				0,00
Provisiones				0,00
Otros pasivos	0,00	0,00	0,00	0,00
Concepto 1				0,00
Concepto 2				0,00
Concepto ...n				0,00

NOTA 36. COMBINACIÓN Y TRASLADO DE OPERACIONES No Aplica

Generalidades

- Indicar en consideración con la relevancia y materialidad para la entidad para una adecuada revelación, los análisis de apoyo a esta nota, para lo cual se pueden utilizar texto, tablas y/o gráficos.

La entidad resultante revelará la información que exige el marco normativo correspondiente, tales como:

- a) los nombres o descripciones de las operaciones combinadas;
- b) la fecha de la combinación de operaciones;
- c) ... las demás que correspondan

Por su parte, la entidad de origen revelará la información que exige el marco normativo correspondiente, tales como:

- a) los nombres o descripciones de las operaciones trasladadas;
- b) la fecha de traslado de operaciones;
- c) ... las demás que correspondan

- Adicionalmente, la entidad deberá revelar los aspectos específicos que exige su respectivo marco normativo y los que considere necesarios de ampliación para estos conceptos en su

composición y desagregación, teniendo en cuenta los de mayor relevancia, para lo cual se pueden utilizar texto, tablas y/o gráficos.

NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO No Aplica



Jhonatan Jesus Sepulveda Sanchez
Contador Público
TP.200694-T