

CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Cáchira 12 De febrero De 2026

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 31/12/2025 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.

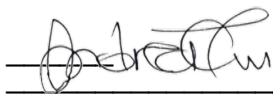
Que los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la situación financiera de la empresa a 31/12/2025; adicionalmente:

- 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 12 días del mes de febrero de 2026

Cordialmente,



Andrea Carolina Torres Mora
CC. 1098741614
Gerente



Jonáthán Jesús Sepulveda Sánchez
CC.13177956
CP. 200694-T
Designado por GESTRIAU Firma de
Contadores S.A.S

ESE HOSPITAL REGIONAL OCCIDENTE

NIT 807008843-6

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2025

En Pesos Moneda Corriente

Decimales en Pesos Corrientes

Fecha de corte: Diciembre 31 de 2025

Fecha de reporte: 26 de Febrero 2026

Cáchira, Norte de Santander

CODIGO	ACTIVO	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR	CODIGO	PASIVO	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR
*	ACTIVO	0.00	0.00	*	PASIVO	0.00	0.00
*	ACTIVO CORRIENTE	3,192,360,274.99	1,222,607,552.82	*	PASIVO CORRIENTE	2,165,587,821.14	105,293,579.00
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	2,900,433,469.83	769,733,702.17	24	CUENTAS POR PAGAR	0.00	4,111,505.00
1105	CAJA	13,301.00	401,200.00	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0.00	4,111,505.00
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	2,719,480,783.31	597,807,082.65	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	40,790,192.00	39,444,955.00
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	180,939,385.52	171,525,419.52	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	40,790,192.00	39,444,955.00
13	CUENTAS POR COBRAR	57,903,456.23	299,200,918.00	27	PROVISIONES	60,224,480.00	7,475,447.00
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	70,367,443.23	299,200,918.00	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	60,224,480.00	7,475,447.00
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBR	-12,463,987.00	0.00	29	OTROS PASIVOS	2,064,573,149.14	54,261,672.00
15	INVENTARIOS	234,023,348.93	153,031,165.65	2901	ANTICIPOS SOBRE VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	69,024,420.00	0.00
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	234,558,348.93	153,566,165.65	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	6,101,903.00	54,261,672.00
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	-535,000.00	-535,000.00	2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	1,989,446,826.14	0.00
19	OTROS ACTIVOS	0.00	641,767.00	*	PASIVO NO CORRIENTE	76,560,042.00	154,295,554.00
1905	BIENES Y SERV PAGADOS X ANTICI	0.00	641,767.00	27	PROVISIONES	7,475,447.00	0.00
*	ACTIVO NO CORRIENTE	3,421,890,815.66	3,370,622,072.43	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	7,475,447.00	0.00
13	CUENTAS POR COBRAR	595,483,551.06	520,163,392.88	29	OTROS PASIVOS	69,084,595.00	154,295,554.00
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	583,019,564.06	506,222,036.15	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	69,084,595.00	154,295,554.00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0.00	1,477,369.73	*	TOTAL PASIVO	2,242,147,863.14	259,589,133.00
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	12,463,987.00	12,463,987.00	*	PATRIMONIO	0.00	0.00
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2,728,864,447.60	2,750,300,238.55	32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	4,333,640,492.25	3,994,843,458.16
1605	TERRENOS	377,117,600.00	377,117,600.00	3208	CAPITAL FISCAL	3,166,096,502.00	3,166,096,502.00
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	77,024,200.00	77,024,200.00	3225	RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIOR	1,167,543,990.25	828,746,956.16
1640	EDIFICACIONES	1,400,573,915.00	1,400,573,915.00	*	SUBTOTAL PATRIMONIO	4,333,640,492.25	3,994,843,458.16
1645	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	3,709,991.00	3,709,991.00	*	UTILIDAD/UTILIDAD DEL EJERCICIO	38,462,735.26	338,797,034.09
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	53,734,274.00	53,734,274.00	*	TOTAL PATRIMONIO	4,372,103,227.51	4,333,640,492.25
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	741,042,194.61	683,459,702.55	*	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	6,614,251,090.65	4,593,229,625.25
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	115,948,030.00	115,948,030.00	*	PASIVO Y PATRIMONIO	0.00	0.00
1670	EQUIPO COMUNIC. Y COMPUTACION	183,450,772.99	117,569,473.00	83	DEUDORAS DE CONTROL	132,456,287.00	8,000,000.00
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y EL	615,134,000.00	615,134,000.00	8333	FACT GLOSADA EN VITAS SERV SALU D	32,493,000.00	8,000,000.00
1680	EQUIPO COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTEL	22,527,200.00	22,527,200.00	8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	99,963,287.00	0.00
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-853,747,846.00	-708,848,263.00	89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-132,456,287.00	-8,000,000.00
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLAN	-7,649,884.00	-7,649,884.00	8915	DEUDORAS CONTROL X CONTRA (CR)	-132,456,287.00	-8,000,000.00
19	OTROS ACTIVOS	97,542,817.00	100,158,441.00	91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	-367,424,612.00	0.00
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	109,313,125.00	109,313,125.00	9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLU	-367,424,612.00	0.00
1975	AMORTIZACION ACUMULADA INT(CR)	-11,770,308.00	-9,154,684.00	99	ACREEDORAS POR CONTRA(DB)	367,424,612.00	0.00
*	TOTAL ACTIVO	6,614,251,090.65	4,593,229,625.25	9905	RESPONS. CONTING. POR CONTRA(DB)	367,424,612.00	0.00


ANDREA CAROLINA TORRES MORA
GERENTE
C.C. 1.098.741.614


JHONATAN JESUS SEPULVEDA SANCHEZ
CONTADOR PÚBLICO E.S.E HRO
T.P 200694-1
Designado por GESTRIAU Firma de Contadores S.A.S.

Supersalud 

ESE HOSPITAL REGIONAL OCCIDENTE

NIT 807008843-6

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2025

En Pesos Moneda Corriente

Decimales en Pesos Corrientes

Fecha de corte: Diciembre 31 de 2025

Fecha de reporte: 26 de febrero 2026

Cáchira, Norte de Santander

CODIGO	CUENTA	PERIODO ACTUAL ENERO-DICIEMBRE	PERIODO ANTERIOR ENERO-DICIEMBRE
INGRESOS OPERACIONALES		7,397,398,580.00	6,245,625,007.00
43	VENTA DE SERVICIOS	4,632,982,354.00	4,395,675,453.00
4312	SERVICIOS DE SALUD	4,632,982,354.00	4,395,675,453.00
431208	URGENCIAS-CONSULTA Y PROCEDIM.	156,077,214.00	181,572,042.00
431209	CONSULTA EXTERNA	8,250,633.00	21,115,764.00
431289	SERV.CON.A LA SALUD C Y P.DE S	0.00	405,493,622.00
431296	SERVICIOS DE SALUD PRESTADOS CON EL MECANISMO DE PAGO POR CAPITACION	4,468,654,507.00	3,787,494,025.00
44	TRASFERENCIAS	2,764,416,226.00	1,849,949,553.00
4430	SUBVENCIONES	2,764,416,226.00	1,849,949,553.00
443005	SUBVENCIÓN POR RECURSOS TRANSFERIDOS POR EL GOBIERNO	2,764,416,226.00	1,849,949,553.00
COSTOS		6,403,834,029.00	3,734,331,514.00
63	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	6,403,834,029.00	3,734,331,514.00
6310	SERVICIOS DE SALUD	6,403,834,029.00	3,734,331,514.00
631001	URGENCIAS:CONSULTA Y PROCEDIM.	669,032,548.00	636,047,473.00
631015	SERVIC.AMBUL:CONSULTA EXT.Y P.	94,152,889.00	100,825,731.00
631017	SERV.AMBUL:ACTIV.DE SALUD ORAL	37,756,874.00	26,582,542.00
631018	SERV.AMUL:ACTIV.PROMOC.Y PREV.	4,999,500.00	36,800,000.00
631025	HOSPITALIZACION:ESTANCIA GRAL	25,999,999.00	5,987,000.00
631040	APOYO DIAGNOSTICO:LABORAT.CLIN	93,829,904.00	62,710,970.00
631062	SERV.CONEXOS SALUD:CENTROS Y P	5,377,787,694.00	2,740,210,053.00
631066	SERV.CONEXOS SALUD:AMBULANCIAS	100,274,622.00	125,167,745.00
GASTOS OPERACIONALES		1,010,532,324.00	2,051,533,275.00
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	790,328,650.00	1,905,222,512.00
5101	SUELDOS Y SALARIOS	370,667,199.00	653,233,467.00
510101	Sueldos	291,770,649.00	460,373,391.00
510103	HORAS EXTRAS Y FESTIVOS	29,649,114.00	74,581,504.00
510105	GASTOS DE REPRESENTACION	20,689,812.00	19,336,277.00
510119	Bonificaciones	11,328,359.00	39,524,823.00
510123	AUXILIO DE TRANSPORTE	11,754,511.00	40,531,800.00
510160	SUBSIDIO DE ALIMENTACION	5,474,754.00	18,885,672.00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0.00	29,867,107.00
510203	INDEMNIZACIONES	0.00	29,867,107.00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	101,843,678.00	280,079,956.00
510302	APORTES CAJAS COMPENS.FLIAR	19,792,382.00	73,064,100.00
510303	COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	29,852,748.00	30,410,384.00
510305	COTIZACIONES A RIESGOS PROFES.	8,625,800.00	29,981,929.00
510306	COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL RÉGIMEN DE PRIMA MEDIA	43,572,748.00	146,623,543.00
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	19,661,300.00	65,607,312.00
510401	APORTES I.C.B.F.	11,836,500.00	39,360,940.00
510402	APORTES AL SENA	7,824,800.00	26,246,372.00

ESE HOSPITAL REGIONAL OCCIDENTE

NIT 807008843-6

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2025

En Pesos Moneda Corriente

Decimales en Pesos Corrientes

Fecha de corte: Diciembre 31 de 2025

Fecha de reporte: 26 de febrero 2026

Cáchira, Norte de Santander

CODIGO	CUENTA	PERIODO ACTUAL ENERO-DICIEMBRE	PERIODO ANTERIOR ENERO-DICIEMBRE
5107	PRESTACIONES SOCIALES	116,294,804.00	416,424,805.00
510701	VACACIONES	10,732,780.00	8,595,252.00
510702	CESANTIAS	43,091,294.00	156,158,319.00
510703	INTERESES SOBRE CESANTIAS	643,115.00	253,329.00
510704	PRIMA DE VACACIONES	16,030,339.00	55,423,958.00
510705	PRIMA DE NAVIDAD	29,829,362.00	142,094,874.00
510706	PRIMA DE SERVICIOS	15,169,785.00	50,529,677.00
510790	OTRAS PRIMAS	798,129.00	3,369,396.00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	17,996,493.00	26,819,763.00
510801	REMUNERACION SERVICIOS TECNICOS	0.00	0.00
510804	Dotación y suministro a trabajadores	7,946,460.00	7,293,990.00
510890	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	10,050,033.00	19,525,773.00
5111	GENERALES	144,698,852.00	415,493,930.00
511114	MATERIALES Y SUMINISTROS	13,453,605.00	4,837,650.00
511115	MANTENIMIENTO	0.00	79,350,000.00
511117	SERVICIOS PUBLICOS	0.00	9,009,393.00
511119	VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	69,153,249.00	33,210,349.00
511121	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSC.	0.00	1,480,000.00
511123	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	0.00	93,378,045.00
511125	SEGUROS GENERALES	45,081,786.00	54,788,989.00
511146	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	0.00	1,962,000.00
511154	ORGANIZACION DE EVENTOS	9,999,968.00	0.00
511155	ELEMENTOS ASEO, LAVAND Y CAFET.	4,886,925.00	7,000,000.00
511179	HONORARIOS	0.00	130,452,182.00
511190	OTROS GASTOS GENERALES	2,123,319.00	25,321.00
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y T	19,166,325.00	17,696,172.00
512002	CUOTA FISC. Y AUDITAJE.	12,672,492.00	13,693,931.00
512017	INTERESES DE MORA	86,000.00	119,881.00
512024	GRAVAMEN MOVIMIENTOS FINANCIER	6,407,833.00	3,882,360.00
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	220,203,674.00	146,310,763.00
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	12,463,987.00	0.00
534709	Prestación de servicios de salud	12,463,987.00	0.00
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	147,515,207.00	138,835,316.00

ESE HOSPITAL REGIONAL OCCIDENTE

NIT 807008843-6

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2025

En Pesos Moneda Corriente

Decimales en Pesos Corrientes

Fecha de corte: Diciembre 31 de 2025

Fecha de reporte: 26 de febrero 2026

Cáchira, Norte de Santander

CODIGO	CUENTA	PERIODO ACTUAL ENERO-DICIEMBRE	PERIODO ANTERIOR ENERO-DICIEMBRE
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	26,623,152.00
536006	MUEBLES, ENSERES Y EQ. OFICINA	3,300,096.00	3,300,096.00
536007	EQ. COMUNICACION Y COMPUTACION	22,352,791.00	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
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	60,224,480.00	7,475,447.00
536803	ADMINISTRATIVAS	60,224,480.00	0.00
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	-16,967,774.00	459,760,217.00
	OTROS INGRESOS	107,623,902.00	3,975,054.00
48	OTROS INGRESOS	107,623,902.00	3,975,054.00
4802	FINANCIEROS	7,521,990.00	1,403,867.00
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	7,521,990.00	1,403,867.00
4808	INGRESOS DIVERSOS	100,101,912.00	2,571,187.00
480825	SOBRANTES	860.00	851.00
480890	Otros ingresos diversos	100,101,051.00	2,570,336.00
	OTROS GASTOS	52,193,392.00	124,938,237.00
58	OTROS GASTOS	52,193,392.00	124,938,237.00
5804	FINANCIEROS	48,793,671.00	124,173,881.00
580423	Pérdida por baja en cuentas de cuentas por cobrar	47,224,967.00	124,055,881.00
580439	OTROS INTERESES DE MORA	0.00	118,000.00
580490	Otros gastos financieros	1,568,704.00	0.00
5890	GASTOS DIVERSOS	3,399,721.00	764,356.00
589025	MULTAS Y SANCIONES	3,399,721.00	764,356.00
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	38,462,735.00	338,797,034.00


ANDREA CAROLINA TORRES MORA
GERENTE
C.C. 1.098.741.614


JHONATAN JESUS SEPULVEDA SANCHEZ
CONTADOR PUBLICO E.S.E HRO
T.P 200694-1
Designado por GESTRIAU Firma de Contadores S.A.S.



ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

AÑO DE CORTE: 31 DE DICIEMBRE DE 2025
VALORES EXPRESADOS EN PESOS CORRIENTES

CONCEPTO		SUBTOTALES	TOTALES
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
ENTRADAS		\$ 2,289,275,657.73	
PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	\$ 152,035,946.86		
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 1,477,369.73		
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	\$ 12,463,987.00		
BIENES Y SERV PAGADOS X ANTICI	\$ 641,767.00		
AMORTIZACION ACUMULADA INT(CR)	\$ 2,615,624.00		
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 1,345,237.00		
LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 60,224,480.00		
ANTICIPOS SOBRE VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 69,024,420.00		
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	\$ 1,989,446,826.14		
SALIDAS		\$ 218,474,416.28	
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 80,992,183.28		
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 4,111,505.00		
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$ 133,370,728.00		
EFFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			\$ 2,070,801,241.45
ACTIVIDADES DE INVERSION			
ENTRADAS		\$ 144,899,583.00	
DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	\$ 144,899,583.00		
SALIDAS		\$ 123,463,792.05	
EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	\$ 57,582,492.06		
EQUIPO COMUNIC. Y COMPUTACION	\$ 65,881,299.99		
EFFECTIVO NETO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION			\$ 21,435,790.95
ACTIVIDADES DE FINANCIACION			
ENTRADAS		\$ 338,797,034.09	
RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIOR	\$ 338,797,034.09		
PROVISION, DEPRECI Y AMORTIZAC			
SALIDAS		\$ 300,334,299.09	
RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIOR	\$ 300,334,299.09		
EFFECTIVO NETO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO			\$ 38,462,735.00
FLUJO NETO DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO			\$ 2,130,699,767.40
SALDO INICIAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO			\$ 769,733,702.17
SALDO FINAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO			\$ 2,900,433,469.57

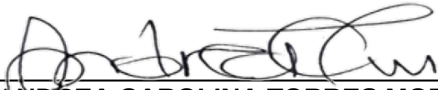

ANDREA CAROLINA TORRES MORA
C.C. 1.098.741.614


JHONATAN JESUS SEPULVEDA SANCHEZ
T.P. 200694-T

807008843

**ESE HOSPITAL REGIONAL OCCIDENTE
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A DICIEMBRE 31 DE 2025**

Saldo del patrimonio a Diciembre de 2024		3,994,843,458.16
Variaciones patrimoniales durante el 2025		338,797,034.09
Saldo del patrimonio a Diciembre del 2025		4,333,640,492.25
Incrementos		338,797,034.09
3225	RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIOR	338,797,034.09
322501.01	Utilidad o Excedentes Acumulados	338,797,034.09
Disminuciones		0.00
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
Designado por GESTRIAU Firma de Contadores S.A.S

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.....	11
NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR	11
Composición	11
7.9. Prestación De Servicios De Salud	12
NOTA 8. PRÉSTAMOS POR COBRAR No Aplica.	12
NOTA 9. INVENTARIOS.....	13
Composición	13
9.1. Bienes y servicios.....	13
NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	14
Composición	14
10.1. Detalle saldos y movimientos PPE - Muebles	14
10.2. Detalle saldos y movimientos PPE - Inmuebles	15
NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES No Aplica.....	15
NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES No Aplica.....	15
NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN No Aplica	15
Composición	15
Generalidades.....	15

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

20.2.2.	Financiamiento interno de largo plazo.....	16
20.2.3.	Financiamiento externo de corto plazo	16
20.2.4.	Financiamiento externo de largo plazo	16
20.2.5.	Financiamiento banca central	16
NOTA 21.	CUENTAS POR PAGAR	17
	Composición	17
NOTA 22.	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS.....	17
22.1.	Beneficios a los empleados a corto plazo	17
NOTA 23.		17
PROVISIONES		17
	Composición	17
23.1.	Litigios y demandas	17
NOTA 24.	OTROS PASIVOS	18
	Composición	18
24.1.	Desglose – Subcuentas otros	18
NOTA 25.	ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES No aplica	18
25.1.	Activos contingentes	18
25.1.1.	Revelaciones generales de activos contingentes	18
25.2.	Pasivos contingentes	18
25.2.1.	Revelaciones generales de pasivos contingentes	18
25.2.2.	Revelaciones asociadas con los fondos de reservas de pensiones	18
NOTA 26.	CUENTAS DE ORDEN	18
26.1.	Cuentas de orden deudoras.....	18
NOTA 27.	PATRIMONIO	19
	Composición	19
NOTA 28.	INGRESOS	19
	Composición	19
28.1.	Ingresos de transacciones sin contraprestación.....	19
28.2.	Ingresos de transacciones con contraprestación.....	20
NOTA 29.	GASTOS	20
	Composición	20
29.1.	Gastos de administración, de operación y de ventas.....	20
29.2.	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	20
29.2.1.	Deterioro – Activos financieros y no financieros No aplica	21
29.3.	Transferencias y subvenciones No Aplica.....	21
29.4.	Gasto público social No Aplica	21
29.5.	De actividades y/o servicios especializados No Aplica	21
29.6.	Operaciones interinstitucionales No Aplica.....	21

29.7. Otros gastos.....	21
NOTA 30. COSTOS DE VENTAS	22
Composición	22
30.1. Costo de ventas de bienes.....	22
30.2. Costo de ventas de servicios.....	22
NOTA	22
31. COSTOS DE TRANSFORMACIÓN No Aplica	22
Composición	22
31.1. Costo de transformación - Detalle	22
NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIÓN - ENTIDAD CONCEDENTE No Aplica	22
Composición	22
32.1. Detalle de los acuerdos de concesión	22
NOTA 33. ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES (Fondos de Colpensiones) No Aplica.....	22
Composición	22
NOTA 34. EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO DE LA MONEDA EXTRANJERA No Aplica	22
Composición	22
34.1. Conciliación de ajustes por diferencia en cambio.....	22
NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS No Aplica	22
Generalidades.....	22
35.1. Activos por impuestos corrientes y diferidos.....	22
35.2. Pasivos por impuestos corrientes y diferidos.....	22
35.3. Ingresos por impuestos diferidos.....	22
35.4. Gastos por impuesto a las ganancias corriente y diferido	22
35.5. Ajustes por impuesto a las ganancias de vigencias anteriores	22
NOTA 36. COMBINACIÓN Y TRASLADO DE OPERACIONES No Aplica.....	22
Generalidades.....	22
NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO No Aplica	22

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 2024 vs año 2025

- 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 2025 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 2025 asciende a la suma de \$ 13.301. Cuenta corriente por valor de \$102.980.359,41 distribuidos así: Banco Agrario de Colombia \$ 88.273.399,30; Bancolombia \$14.706.960,11; en cuenta de ahorro encontramos Banco agrario Salud Publica \$ 564.218.704,89; Banco Agrario unidad del riesgo vacunación \$ 4.516.720 y Banco Agrario Equipos básicos \$ 2.047.764.999,01 la clasificación y especificación la cuenta de efectivo de uso restringido del Banco Agrario registrando un saldo \$ 180.939.385,52

CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	2,900,433,469.83	769,733,702.17	2,130,699,767.66
Caja	13,301.00	401,200.00	(387,899.00)
Depósitos en instituciones financieras	2,719,480,783.31	597,807,082.65	2,121,673,700.66
Efectivo de uso restringido	180,939,385.52	171,525,419.52	9,413,966.00

5.1. Depósitos en instituciones financieras

CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	2,719,480,783.31	597,807,082.65	2,121,673,700.66
Cuenta corriente	102,980,359.41	318,846,312.76	(215,865,953.35)
Cuenta de ahorro	2,616,500,423.90	278,960,769.89	2,337,539,654.01

5.2. Efectivo de uso restringido

CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	180,939,385.52	171,525,419.52	9,413,966.00
Depósitos en instituciones financieras	180,939,385.52	171,525,419.52	9,413,966.00
Cuenta corriente	0.00	0.00	0.00
Cuenta de ahorro	180,939,385.52	171,525,419.52	9,413,966.00

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 2025 y reflejan razonablemente las Cuentas por Cobrar,

ascienden a la suma de \$ 653.387.007,29 Cumpliendo las normas de la CGN los Deudores están clasificados de acuerdo con la siguiente tabla.

CONCEPTO	2025	2024	VARIACIÓN
CUENTAS POR COBRAR	653,387,007.29	819,364,310.88	(165,977,303.59)
Prestación De Servicios De Salud	653,387,007.29	805,422,954.15	(152,035,946.86)
Otras Cuentas Por cobrar	0.00	1,477,369.73	(1,477,369.73)
Cuentas por cobrar de difícil recaudo	12,463,987.00	12,463,987.00	0.00
Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	(12,463,987.00)	0.00	(12,463,987.00)
Deterioro: Otras cuentas por cobrar	(12,463,987.00)		(12,463,987.00)

7.9. Prestación De Servicios De Salud

CONCEPTO	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO DESPUÉS DE DETERIORO
PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	70,367,443.2	583,019,564.1	653,387,007.3	653,387,007.3
Plan de Beneficios en Salud (PBS) por EPS - con facturación radicada	12,651,887.0	80,502,303.4	93,154,190.4	93,154,190.4
Plan obligatorio de salud (POS) por EPS - con facturación radicada	26,788,851.4	351,664,631.7	378,453,483.1	378,453,483.1
Servicios de salud por ips privadas - con facturación radicada		3,782,001.0	3,782,001.0	3,782,001.0
Servicios de salud por entidades con régimen especial - con facturación radicada	4,603,954.8	4,812,135.0	9,416,089.8	9,416,089.8
Servicios de salud por particulares			0.0	0.0
Atención accidentes de tránsito soat por compañías de seguros - con facturación radicada	26,322,750.0	48,801,459.0	75,124,209.0	75,124,209.0
Otras cuentas por cobrar servicios de salud	0.0	93,457,034.0	93,457,034.0	93,457,034.0
Fondo Nacional de Gestion Del Riesgo	0.0	93,457,034.0	93,457,034.0	93,457,034.0

7.21. Otras Cuentas por Cobrar

La entidad no posee Otras Cuentas por Cobrar.

7.22. Cuentas Por Cobrar De Difícil Recaudo

CONCEPTO	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO DESPUÉS DE DETERIORO
CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	0.0	12,463,987.0	12,463,987.0	12,463,987.0
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 \$234.023.348,93

CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
INVENTARIOS	234,023,348.93	153,031,165.65	80,992,183.28
Materiales y suministros	234,558,348.93	153,566,165.65	80,992,183.28
Deterioro acumulado de inventarios (cr)	(535,000.00)	(535,000.00)	0.00
Deterioro: Materiales y suministros	(535,000.00)	(535,000.00)	0.00

9.1. Bienes y servicios

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	MATERIALES Y SUMINISTROS	TOTAL
SALDO INICIAL (31-ene)	153,566,165.65	153,566,165.7
+ ENTRADAS (DB):	446,883,016.7	446,883,016.7
ADQUISICIONES EN COMPRAS (detallar las erogaciones necesarias para colocar los inventarios en condiciones de uso o comercialización)	446,883,016.7	446,883,016.7
+ Precio neto (valor de la transacción)	251,723,980.6	251,723,980.6
- SALIDAS (CR):	365,890,833.4	365,890,833.4
COMERCIALIZACIÓN A VALOR DE MERCADO	365,890,833.4	365,890,833.4
+ Valor final del inventario comercializado	365,890,833.4	365,890,833.4
= SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)	234,558,348.9	234,558,348.9
+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR	0.0	0.0
= SALDO FINAL (31-dic) (Subtotal + Cambios)	234,558,348.9	234,558,348.9
- DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS	535,000.0	535,000.0
Saldo inicial del Deterioro acumulado	535,000.0	535,000.0
= VALOR EN LIBROS (Saldo final - DE)	234,023,348.93	234,023,348.9
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	0.2	0.2

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Composición

El saldo total de propiedad planta equipo asciende a la suma de \$ 2.728.864.447,60 clasificada de acuerdo con las normas de CGN discriminadas como se detalla a continuación:

CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2.728.864.447,60	2.750.300.238,55	-21.435.790,95
Terrenos	377.117.600,00	377.117.600,00	0,00
Bienes muebles en bodega	77.024.200,00	77.024.200,00	0,00
Edificaciones	1.400.573.915,00	1.400.573.915,00	0,00
Plantas, Ductos y Tuneles	3.709.991,00	3.709.991,00	0,00
Maquinaria y Equipo	53.734.274,00	53.734.274,00	0,00
Equipo Médico Y Científico	741.042.194,61	683.459.702,55	57.582.492,06
Muebles, Enseres Y Equ. Ofic	115.948.030,00	115.948.030,00	0,00
Equipo Comunic. Y Computacion	183.450.772,99	117.569.473,00	65.881.299,99
Eq.De Transporte,Traccion Y El	615.134.000,00	615.134.000,00	0,00
Eq.Comedor,Cocina,Desp.Y Hot.	22.527.200,00	22.527.200,00	0,00
Depreciación acumulada de PPE (cr)	(853.747.846,00)	(708.848.263,00)	(144.899.583,00)
Deterioro acumulado de PPE (cr)	(7.649.884,00)	(7.649.884,00)	0,00
Depreciación: Edificaciones	(93.560.292,00)	(83.164.704,00)	(10.395.588,00)
Depreciación: Maquinaria y equipo	(29.463.425,00)	(24.670.500,00)	(4.792.925,00)
Depreciación: Equipo médico y científico	(155.158.439,00)	(131.150.911,00)	(24.007.528,00)
Depreciación: Muebles, enseres y equipo de oficina	(28.094.368,00)	(24.794.272,00)	(3.300.096,00)
Equipo Comunicación y Computación	(86.635.202,00)	(67.700.636,00)	(18.934.566,00)
Equipo de Transporte	(456.317.400,00)	(373.350.600,00)	(82.966.800,00)
Equipo de Comedor,Cocina,Desp.	(4.518.720,00)	(4.016.640,00)	(502.080,00)
Deterioro: Terrenos	(718.000,00)	(718.000,00)	0,00
Edificaciones	(1.935.000,00)	(1.935.000,00)	0,00
Maquinaria y Equipo	(412.000,00)	(412.000,00)	0,00
Equipo Médico y Científico	(2.639.000,00)	(2.639.000,00)	0,00
Muebles,Enseres y Eq. Oficina	(870.000,00)	(870.000,00)	0,00
Eq. Comunicación y Computación	(1.000.572,00)	(1.000.572,00)	0,00
Eq.Comedor,Cocina,Desp.y Hote.	(75.312,00)	(75.312,00)	0,00

10.1. Detalle saldos y movimientos PPE - Muebles

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	MAQUINARIA Y EQUIPO	EQUIPOS DE COMUNIC. Y COMPUTAC.	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPESA Y HOTELERÍA	OTROS BIENES MUEBLES	TOTAL
SALDO INICIAL (01-ene)	53.734.274,00	117.569.473,00	615.134.000,00	683.459.702,55	115.948.030,00	22.527.200,00	77.024.200,00	1.685.396.879,55
+ ENTRADAS (DB):	0,00	65.881.299,99	0,00	57.582.492,06	0,00	0,00	0,00	123.463.792,05
Adquisiciones en compras		65.881.299,99		57.582.492,06				123.463.792,05
- SALIDAS (CR):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)	53.734.274,00	183.450.772,99	615.134.000,00	741.042.194,61	115.948.030,00	22.527.200,00	77.024.200,00	1.808.860.671,60
+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= SALDO FINAL (31-dic) (Subtotal + Cambios)	53.734.274,00	183.450.772,99	615.134.000,00	741.042.194,61	115.948.030,00	22.527.200,00	77.024.200,00	1.808.860.671,60
- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)	29.463.425,00	86.635.202,00	456.317.400,00	155.158.439,00	28.094.368,00	4.518.720,00	0,00	760.187.554,00
Saldo inicial de la Depreciación acumulada	24.670.500,00	67.700.636,00	373.350.600,00	131.150.911,00	24.794.272,00	4.016.640,00	0,00	625.683.559,00
+ Depreciación aplicada vigencia actual	4.792.925,00	18.934.566,00	82.966.800,00	24.007.528,00	3.300.096,00	502.080,00		134.503.995,00
- DETERIORO ACUMULADO DE PPE (DE)	412.000,00	1.000.572,00	0,00	2.639.000,00	870.000,00	75.312,00	0,00	4.996.884,00
Saldo inicial del Deterioro acumulado	412.000,00	1.000.572,00		2.639.000,00	870.000,00	75.312,00		4.996.884,00
= VALOR EN LIBROS (Saldo final - DA - DE)	23.858.849,00	95.814.998,99	158.816.600,00	583.244.755,61	86.983.662,00	17.933.168,00	77.024.200,00	1.043.676.233,60
% DEPRECIACIÓN ACUMULADA	54,8	47,2	74,2	20,9	24,2	20,1	0,0	42,0
% DETERIORO ACUMULADO	0,8	0,5	0,0	0,4	0,8	0,3	0,0	0,3

10.2. Detalle saldos y movimientos 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	0,0	1.781.401.506,0
+ 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	93.560.292,0	0,0	0,0	93.560.292,0
Saldo inicial de la Depreciación acumulada		83.164.704,0		0,0	83.164.704,0
+ 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	1.304.360.623,0	3.709.991,0	0,0	1.685.188.214,00
% DEPRECIACIÓN ACUMULADA	0,0	6,7	0,0	0,0	5,3
% 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

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES

Composición

Otros activos compuestos por Licencias y la amortización acumulada a 31 de Diciembre 2025 por valor de \$97.542.817

CONCEPTO	2025	2024	VARIACIÓN
ACTIVOS INTANGIBLES	97,542,817.00	100,158,441.00	(2,615,624.00)
Activos intangibles	109,313,125.00	109,313,125.00	0.00
Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	(11,770,308.00)	(9,154,684.00)	(2,615,624.00)

14.1. Detalle saldos y movimientos

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)	11,770,308.0	11,770,308.0
Saldo inicial de la AMORTIZACIÓN acumulada	9,154,684.0	9,154,684.0
+ Amortización aplicada vigencia actual	2,615,624.0	2,615,624.0
Reversión de la AMORTIZACIÓN acumulada		0.0
- DETERIORO ACUMULADO DE	0.0	0.0
= VALOR EN LIBROS (Saldo final - AM - DE)	97,542,817.0	97,542,817.0
% AMORTIZACIÓN ACUMULADA	10.8	10.8
% DETERIORO ACUMULADO	0.0	0.0

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 21. CUENTAS POR PAGAR

Composición

Con corte a 31 De diciembre de 2025 la entidad no presenta Cuentas por Pagar.

NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	40,790,192	39,444,955.00	1,345,237.00
Beneficios a los empleados a corto plazo	40,790,192	39,444,955.00	1,345,237.00
RESULTADO NETO DE LOS BENEFICIOS	40,790,192.00	39,444,955.00	1,345,237.00
A corto plazo	40,790,192.00	39,444,955.00	1,345,237.00

22.1. Beneficios a los empleados a corto plazo

CONCEPTO	VALOR EN LIBROS
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	40,790,192.0
Vacaciones	1,558,696.0
Prima de vacaciones	9,054,157.0
Prima de servicios	25,586,057.0
Bonificaciones	4,591,282.0

NOTA 23. PROVISIONES

Composición

La cuenta de provisiones para la vigencia 2025 incluye dos procesos relacionados, los cuales son una pretensión laboral presentada por el señor Luis Alberto Álvarez por valor de \$7.475.447 y la otra una actuación administrativa promovida por la señora Leidy Pabon Flórez por \$60.224.480.

CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
PROVISIONES	67,699,927.00	7,475,447.00	60,224,480.00
Litigios y demandas	67,699,927.00	7,475,447.00	60,224,480.00

23.1. Litigios y demandas

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
7,475,447.0	60,224,480.0	0.0	0.0	0.0	0.0	67,699,927.0
0.0	60,224,480.0	0.0	0.0	0.0	0.0	60,224,480.0
	60,224,480.0					60,224,480.0
7,475,447.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	7,475,447.0
7,475,447.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	7,475,447.0

NOTA 24. OTROS PASIVOS

Composición

CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
OTROS PASIVOS	2,133,657,744.14	208,557,226.00	1,925,100,518.14
Avances y anticipos recibidos	69,024,420.00	0.00	69,024,420.00
Ingresos recibidos por anticipado	75,186,498.00	208,557,226.00	(133,370,728.00)
Otros pasivos diferidos	1,989,446,826.14	0.00	1,989,446,826.14

24.1. Desglose – Subcuentas otros

CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
OTROS PASIVOS	2,133,657,744.14	208,557,226.00	1,925,100,518.14
Otros avances y anticipos	69,024,420.00	0.00	69,024,420.00
Anticipos Sobre Ventas De Bienes y Servicios	69,024,420.00	0.00	69,024,420.00
Otros ingresos recibidos por anticipado	75,186,498.00	208,557,226.00	(133,370,728.00)
Saneamiento de aportes Patronales	56,126,789.00	156,090,076.00	(99,963,287.00)
Rendimientos Financieros Saneamiento de Aportes PATRONALES	13,752,085.00	12,957,806.00	794,279.00
Rendimientos Ingresos Equipos basicos por devolver	5,307,624.00	848,234.00	4,459,390.00
Ingresos por Equipos Basicos inejecutados	0.00	38,661,110.00	(38,661,110.00)
Otros pasivos diferidos	1,989,446,826.14	0.00	1,989,446,826.14
Ingreso Diferido Por Subvenciones Condicionadas	1,989,446,826.14	0.00	1,989,446,826.14

NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES No aplica

NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN

26.1. Cuentas de orden deudoras

CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0.00	0.00	0.00
DEUDORAS DE CONTROL	132,456,287.00	8,000,000.00	124,456,287.00
Facturación glosada en venta de servicios de salud	32,493,000.00	8,000,000.00	24,493,000.00
Otras cuentas deudoras de control	99,963,287.00	0.00	99,963,287.00
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(132,456,287.00)	(8,000,000.00)	(124,456,287.00)
Deudoras de control por contra (cr)	(132,456,287.00)	(8,000,000.00)	(124,456,287.00)
Responsabilidades Contingentes	367,424,612.00	0.00	367,424,612.00
Litigios Y Mecanismos Alternat Ivos De Solucion De Confictos	367,424,612.00	0.00	367,424,612.00
Acreedoras Por Contra(Db)	(367,424,612.00)	0.00	(367,424,612.00)
Respons.Conting.Por Contra(Db)	(367,424,612.00)	0.00	(367,424,612.00)

NOTA 27. PATRIMONIO

Composición

CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE LAS EMPRESAS	4.372.103.227,51	4.333.640.492,25	38.462.735,26
Capital fiscal	3.166.096.502,00	3.166.096.502,00	0,00
Resultados de ejercicios anteriores	1.167.543.990,25	828.746.956,16	338.797.034,09
Resultado del ejercicio	38.462.735,26	338.797.034,09	-300.334.298,83

NOTA 28. INGRESOS

Composición

CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
INGRESOS	7.505.022.481,38	6.249.600.060,54	1.255.422.420,84
Venta de servicios	4.632.982.354,00	4.395.675.453,20	237.306.900,80
Transferencias y subvenciones	2.764.416.225,75	1.849.949.553,37	914.466.672,38
Otros ingresos	107.623.901,63	3.975.053,97	103.648.847,66

28.1. Ingresos de transacciones sin contraprestación

CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN	2.764.416.225,75	1.849.949.553,37	914.466.672,38
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	2.764.416.225,75	1.849.949.553,37	914.466.672,38
Subvenciones	2.764.416.225,75	1.849.949.553,37	914.466.672,38

28.2. Ingresos de transacciones con contraprestación

CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN	4.740.607.106,60	4.399.650.507,17	340.956.599,43
Venta de servicios	4.632.982.354,00	4.395.675.453,20	237.306.900,80
Servicios de salud	4.632.982.354,00	4.395.675.453,20	237.306.900,80
Otros ingresos	107.624.752,60	3.975.053,97	103.649.698,63
Financieros	7.521.990,00	1.403.867,00	6.118.123,00
Ingresos diversos	100.101.911,63	2.571.186,97	97.530.724,66

NOTA 29. GASTOS

Composición

CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
GASTOS	1.062.725.716,92	2.176.471.512,67	-1.113.745.795,75
De administración y operación	790.328.650,49	1.905.222.512,43	-1.114.893.861,94
Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	220.203.674,00	146.310.763,00	73.892.911,00
Otros gastos	52.193.392,43	124.938.237,24	-72.744.844,81

29.1. Gastos de administración, de operación y de ventas

CONCEPTO	2024	2024	VALOR VARIACIÓN
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS	790.328.650,48	1.905.222.512,43	-1.114.893.861,95
De Administración y Operación	790.328.650,48	1.905.222.512,43	-1.114.893.861,95
Sueldos y salarios	370.667.199,00	653.233.467,00	-282.566.268,00
Contribuciones imputadas	0,00	29.867.107,00	-29.867.107,00
Contribuciones efectivas	101.843.678,00	280.079.956,00	-178.236.278,00
Aportes sobre la nómina	19.661.300,00	65.607.312,00	-45.946.012,00
Prestaciones sociales	116.294.804,00	416.424.805,00	-300.130.001,00
Gastos de personal diversos	17.996.493,00	26.819.763,00	-8.823.270,00
Generales	144.698.851,80	415.493.929,95	-270.795.078,15
Impuestos, contribuciones y tasas	19.166.324,68	17.696.172,48	1.470.152,20

29.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones

CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	220.203.674,00	146.310.763,00	73.892.911,00
DETERIORO	12.463.987,00	0,00	12.463.987,00
De cuentas por cobrar	12.463.987,00	0,00	12.463.987,00
DEPRECIACIÓN	147.515.207,00	138.835.316,00	8.679.891,00
De propiedades, planta y equipo	147.515.207,00	138.835.316,00	8.679.891,00
PROVISIÓN	60.224.480,00	7.475.447,00	52.749.033,00
De litigios y demandas	60.224.480,00	7.475.447,00	52.749.033,00

29.2.1. Deterioro – Activos financieros y no financieros No aplica

En el marco del saneamiento contable, el Comité de Sostenibilidad Contable de la entidad evaluó el reconocimiento de pérdidas esperadas por deterioro de cuentas por cobrar, conforme a la Resolución 414 de 2014 y la Guía de Aplicación N° 005 de la Contaduría General de la Nación. En este marco, se registró una pérdida por \$12.463.987, con base en el análisis individual de la cartera de contribuciones de salud, incluyendo la evaluación del riesgo de recuperación, estimación de flujos esperados y antecedentes de morosidad, así como situaciones particulares como la de CAFESALUD. El comité verificó que el procedimiento cumple los estándares técnicos vigentes.

CONCEPTO	DETERIORO 2025		
	ACTIVOS FINANCIEROS	ACTIVOS NO FINANCIEROS	SALDO FINAL
DETERIORO	0,00	12.463.987,00	12.463.987,00
De cuentas por cobrar	0,00	12.463.987,00	12.463.987,00
Prestación De Servicios De Salud	0,00	12.463.987,00	12.463.987,00

29.3. Transferencias y subvenciones No Aplica

29.4. Gasto público social No Aplica

29.5. De actividades y/o servicios especializados No Aplica

29.6. Operaciones interinstitucionales No Aplica

29.7. Otros gastos

CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
OTROS GASTOS	52.193.392,43	124.938.237,24	-72.744.844,81
FINANCIEROS	48.793.671,43	124.173.881,24	-75.380.209,81
Pérdida por baja en cuentas de cuentas por cobrar	47.224.967,00	124.055.881,24	-76.830.914,24
Intereses de mora	0,00	118.000,00	-118.000,00
Otros gastos financieros	1.568.704,43	0,00	1.568.704,43
GASTOS DIVERSOS	3.399.721,00	764.356,00	2.635.365,00
Multas y sanciones	3.399.721,00	764.356,00	2.635.365,00

NOTA 30. COSTOS DE VENTAS

Composición

CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
COSTOS DE VENTAS	6.403.834.029,20	3.734.331.513,78	2.669.502.515,42
COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	6.403.834.029,20	3.734.331.513,78	2.669.502.515,42
Servicios de salud	6.403.834.029,20	3.734.331.513,78	2.669.502.515,42

30.1. Costo de ventas de bienes

30.2. Costo de ventas de servicios

CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	6.403.834.029,20	3.734.331.513,78	2.669.502.515,42
SERVICIOS DE SALUD	6.403.834.029,20	3.734.331.513,78	2.669.502.515,42
Urgencias - Consulta y procedimientos	669.032.547,85	636.047.473,42	32.985.074,43
Servicios ambulatorios - Consulta externa y procedimientos	94.152.888,87	100.825.730,70	-6.672.841,83
Servicios ambulatorios - Actividades de salud oral	37.756.873,95	26.582.542,25	11.174.331,70
Servicios ambulatorios - Actividades de promoción y prevención	4.999.500,00	36.800.000,00	-31.800.500,00
Hospitalización - Estancia general	25.999.999,00	5.987.000,00	20.012.999,00
Apoyo Diagnostico:Laborat.Clin	93.829.903,70	62.710.969,75	31.118.933,95
Serv.Conexos Salud:Centros Y P	5.377.787.694,23	2.740.210.052,66	2.637.577.641,57
Serv.Conexos Salud:Ambulancias	100.274.621,60	125.167.745,00	-24.893.123,40

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



Jhonatan Jesús Sepúlveda Sánchez

Contador Público

TP.200694-T

Designado por GESTRIAUI Firma de Contadores S.A.S.

Supersalud 