

CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2023

Los suscritos Representante Legal Y Contadora Publica, declaramos que hemos preparados los Estados Financieros básicos: Estado de la situación financiera, Estado de Actividades, Estado de Cambio en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo al 31 de Diciembre de 2023 comparativo al 31 de Diciembre de 2022 , de la ESE CAMU SANTA TERESITA , de acuerdo al nuevo marco normativo de información financiera contenida en la resolución 414 de 08 de septiembre de 2014, y las modificaciones presentadas de a acuerdo a la resolución 356 del 30 de diciembre de 2022 emitida por la Contaduría general de la Nación, las correspondientes notas que forman parte de las revelaciones , asegurando que presenten razonablemente la situación financiera de la ESE.

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 ESE CAMU SANTA TERESITA al 31 de diciembre de 2023; así como los Resultados de sus Operaciones, los Cambios en el Patrimonio, los correspondientes a sus Flujos de Efectivo y además:

- a) Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos.
- b) No tenemos conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la administración o a empleados que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los Estados Financieros enunciados.
- c) Activos o Pasivos diferentes a los registrados en los libros, ni ingresos o costos que afecten los resultados y que deban ser revelados en las notas de acuerdo con las normas y principios de contabilidad.
- d) Aseguramos la existencia de activos y pasivos, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con corte de documentos y con acumulación y compensación contable de sus transacciones en el ejercicio del año 2023.
- e) Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.

- f) Los hechos económicos se han registrados, clasificados, descritos y revelados en los Estados Financieros junto con las notas a los mismos.
- g) No se han presentado hechos posteriores en el curso del período que requieran ajuste o revelaciones en los estados financieros o en las notas subsecuentes.
- h) Certificamos que la ESE ha efectuado de forma correcta y oportuna sus aportes al sistema general de seguridad social, igualmente los aportes parafiscales a la fecha.
- i) En cumplimiento del artículo 1º de la Ley 603/2000 declaramos que el software utilizado tiene la licencia correspondiente y cumple por tanto con las normas de derecho de autor.
- j) Se dio cumplimiento al control interno en cuanto a la correcta preparación y presentación de los Estados Financieros libres de errores significativos.

Dado en Santa Cruz de la Cruz, a los 20 días del mes de febrero de 2024.

Atentamente,



LENIN DORIAS BURGOS
GERENTE



EDELIS CARDONA TANGARIFE
Contador Público.

ESE CAMU SANTA TERESITA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
SEGÚN RESOLUCION 356 DE DICIEMBRE 30 DE 2022
CIFRAS PRESENTADAS EN PESOS \$

CODIGO	ACTIVOS	NOTAS	dic-23	sep-23	VARIACION	
					\$	%
	CORRIENTE					
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	5	107.204.007	852.162.319	-744.958.312	-87%
1105	CAJA		150.700	34.700	116.000	100%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		107.053.307	852.127.619	-745.074.312	-87%
13	CUENTAS POR COBRAR	7	3.015.831.799	2.968.498.764	47.333.035	2%
1319	PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD		4.883.165.028	4.986.117.866	-102.952.838	-2%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR (TITULOS JUDICIALES,EXCEDENTE COODESCOR)		239.777.239	89.491.366	150.285.873	100%
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR		-2.107.110.468	-2.107.110.468	0	0%
	INVENTARIOS	9	220.675.136	296.517.966	-75.842.830	-26%
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		\$ 3.343.710.942	\$ 4.117.179.049	-773.468.107	-19%
1224	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	6	16.735.625	16.735.625	0	0%
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (NETO)	10	22.346.542.663	\$ 22.371.745.930	-25.203.267	0%
1605	TERRENOS		4.321.640.800	4.321.640.800	0	0%
1640	EDIFICACIONES		16.953.825.622	16.953.825.622	0	0%
1650	REDES LINEAS Y CABLES		24.208.012	24.208.012	0	0%
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO		285.311.864	285.311.864	0	0%
1660	EQUIPOS MEDICO CIENTIFICOS		1.699.466.381	1.683.393.491	16.072.890	1%
1665	MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA		1.236.783.225	1.208.083.225	28.700.000	2%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION		1.342.472.900	1.201.265.290	141.207.610	12%
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE		688.599.999	688.599.999	0	0%
1680	EQUIPOS DE COMEDOR , COCINA Y DISPENSA		18.864.140	18.864.140	0	0%
1685	DEPRECIACION ACUMULADA		-4.224.630.280	-4.013.446.513	-211.183.767	5%
19	OTROS ACTIVOS	14	13.147.940	57.289.339	-44.141.399	-77%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		11.110.740	49.140.539	-38.029.799	-77%
1970	ACTIVOS INTANGIBLES		212.842.086	212.842.086	0	0%
1975	AMORTIZACION ACTIVOS INTANGIBLES		-210.804.886	-204.693.286	-6.111.600	3%
	TOTAL ACTIVOS		\$ 25.720.137.170	\$ 26.562.949.943	-842.812.773	-3%
	PASIVOS					
	CORRIENTE					
24	CUENTAS POR PAGAR	21	6.874.561.452	5.979.986.376	894.575.076	15%
2401	ADQUISICIONES DE BIENES Y SERVICIOS		4.586.534.341	4.431.638.691	154.895.650	3%
2407	RECAUDO A FAVOR DE TERCEROS		227.953.785	294.582.490	-66.628.705	-23%
2424	DESCUENTOS DE NOMINA		34.036.456	30.259.917	3.776.539	12%
2436	RETENCION EN LA FUENTE		209.565.345	159.197.350	50.367.995	32%
2440	IMP.CONTRIBUCIONES Y TASAS		11.338.646	85.885.040	-74.546.394	-87%
2460	CREDITOS JUDICIALES		25.767.037	103.068.166	-77.301.129	-75%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		1.779.365.842	875.354.722	904.011.120	103%
2511	BENEFICIO A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	22	124.574.030	115.360.358	9.213.672	8%
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		6.999.135.482	6.095.346.734	903.788.748	15%
	PASIVO A LARGO PLAZO					
2512	BENEFICIO A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	22	113.839.730	113.839.730	0	0%
2513	BENEFICIO POR TERMINACION POR VINCULO LABORAL		5.954.155	10.848.741	-4.894.586	-45%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	23	437.921.000	437.921.000	0	0%
	OTROS PASIVOS					
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	24	271.544.295	303.320.026	-31.775.731	-10%

TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO

829.259.180

\$ 865.929.497

-36.670.317

-4%

TOTAL CUENTAS POR PAGAR

7.828.394.662

\$ 6.961.276.231

867.118.431

12%

PATRIMONIO

3208	CAPITAL FISCAL	27	2.334.798.739	2.334.798.739	\$ 0	0%
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO		-502.980.246	1.206.950.958	-\$ 1.709.931.204	100%
3225	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		16.059.924.015	16.059.924.015	\$ 0	0%

TOTAL PATRIMONIO

\$ 17.891.742.508

\$ 19.601.673.712

-\$ 1.709.931.204

-9%

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

\$ 25.720.137.170

\$ 26.562.949.943

-\$ 842.812.773

-3%

LENIN DORIA BURGOS

Gerente

EDELIS CARDONA TANGARIFE

Contador Público

TP 123263 - T

KELIA PATRICIA HERNANDEZ MORA

Revisor Fiscal

T.P. 117838 - T



ESE CAMU SANTA TERESITA
NIT :812.001.423 - 2
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE:
BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA
CIFRAS PRESENTADAS EN PESOS COLOMBIANOS \$

NOTAS		dic-23	dic-22	VARIACION	
				\$	%
INGRESOS OPERACIONALES					
4312	VENTA DE SERVICIOS DE SALUD	30.167.572.793	25.113.640.012	5.053.932.781	20%
4395	DEVOLUCION ,REBAJAS Y DESCUENTOS - SERV.SALUD	-	-	-	0%
	INGRESOS NETOS	30.167.572.793	25.113.640.012	5.053.932.781	20%
6310	COSTOS DE VENTA	\$ -16.111.218.592	\$ -15.613.919.769	-497.298.823	3%
UTILIDAD BRUTA		14.056.354.201	9.499.720.243	4.556.633.958	48%
GASTOS DE ADMINSTRACION Y OPERACIÓN					
		-14.144.677.899	-12.420.304.009	-1.724.373.890	14%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	-1.581.256.179	-1.295.219.056	-286.037.123	22%
5102	CONT. IMPUTADAS	-35.593.945	-30.606.239	-4.987.706	16%
5103	CONT.EFFECTIVAS	-583.643.758	-469.221.078	-114.422.680	24%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	-81.383.124	-66.525.413	-14.857.711	22%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	-495.582.140	-405.209.440	-90.372.700	22%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	-62.975.750	-51.854.550	-11.121.200	21%
5111	GASTOS GENERALES	-11.184.183.894	-10.043.383.423	-1.140.800.471	11%
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	-120.059.109	-58.284.810	-61.774.299	100%
5360	DETERIORO , DEPRECIACION,AMORTIZACION	\$ -688.095.186	\$ -772.323.353	84.228.167	-11%
5366	AMORTIZACION ACTIVOS INTANGIBLES	\$ -32.886.208	\$ -49.710.780	16.824.572	-34%
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN		-14.865.659.293	-13.242.338.142	-1.623.321.151	12%
RESULTADO OPERACIONAL		-809.305.092	-3.742.617.899	2.933.312.807	-78%
4430	SUBVENCIONES (Transferidos por el gobierno s.s.f.)	\$ 260.160.955	\$ 540.097.444	-279.936.489	-52%
INGRESOS NO OPERACIONALES		150.568.081	4.963.027	145.605.054	100%
4808	INGRESOS DIVERSOS (Margen en la contratacion,recupe.y aprov.)	\$ 150.568.081	\$ 4.963.027	145.605.054	100%
GASTOS NO OPERACIONALES					
5802	COMISIONES	\$ -10.552.277	\$ -8.633.803	-1.918.474	22%
5804	FINANCIEROS	\$ -8.045.000	\$ -1.200.400	-6.844.600	100%
5890	GASTOS DIVERSOS	\$ -85.806.913	\$ -121.291.268	35.484.355	-29%
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		-104.404.190	-131.125.471	26.721.281	-20%
5905	RESULTADOS DEL EJERCICIO	-502.980.246	-3.328.682.899	2.825.702.653	-85%

LENIN DORIA BURGOS
Gerente

EDELIS CARDONA TANGARIFE
CONTADOR PUBLICO
TP 123263 - T

KELIA PATRICIA HERNANDEZ MORA
Revisor Fiscal
T.P. 117838 - T



ESE CAMU SANTA TERESITA
Estado de cambios en el patrimonio
Por los años terminados al 31 de Diciembre de 2023 - 2022
Saldos expresados en pesos colombianos

	Capital Fiscal	Resultados De Ejercicios Anteriores	Resultados Del Ejercicio	Impactos Por La Transición Al Nuevo Marco De Regulación	Ganancia O Périda Por Conversión De Estados Financieros	Utilidades retenidas por impactos	Total
Saldo 31 de diciembre de 2022	\$ 2.334.798.739	\$ 19.388.606.910	\$ (3.328.682.899)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 18.394.722.750
Movimientos del periodo							
Variación capital fiscal	-	0	0	0	0	-	-
Traslado de Utilidad del ejercicio a Utilidad Acumulada	\$ -	\$ (3.328.682.899)	\$ 3.328.682.899	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Utilidad /perdida del ejercicio	\$ -	\$ -	\$ (502.980.246)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ (502.980.246)
Impactos por transición	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Ganancias o pérdida por conversión de estados financieros	\$ -	\$ 16.059.924.015	\$ (502.980.246)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 17.891.742.508
Saldo NIIF 31 de diciembre de 2023	\$ 2.334.798.739	\$ 16.059.924.015	\$ (502.980.246)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 17.891.742.508

LENIN DORIAS BURGOS
Gerente

LENIN DORIAS BURGOS
Gerente

EDELIS CARDONA TANGARIFE
Contador Público
T.P. 123263 - T

KELIA PATRICIA HERNANDEZ MORA
Revisor Fiscal
T.P. 117838 - T



ESE CAMU SANTA TERESITA
INDICADORES FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE:

Estos indicadores surgen de la necesidad de medir la capacidad que tiene la ESE para cancelar sus obligaciones de corto plazo. Sirve para establecer la facilidad o dificultad que representan para cubrir sus pasivos corrientes al convertir en efectivo sus activos corrientes. se trata de determinar que pasaria si la empresa se le exigiera el pago inmediato de todas sus obligaciones en el lapso menor de un año.

DESCRIPCION DEL INDICADOR	INDICADOR	dic-23	sep-23	ANALISIS
CAPITAL DE TRABAJO	Activo Corriente - Pasivo Corriente	-3.655.424,540	-1.978.167.665	el capital de trabajo representa los recursos corrientes con que cuenta la entidad para poder funcionar, es decir lo que le quedaria a la ESE representando en efectivo u otros activos correspondientes despues de pagar sus pasivos en el corto plazo.
RAZON CORRIENTE	Activo Corriente / Pasivo Corriente	0,48	0,68	El indice de solvencia indica que por cada peso que adeuda del pasivo corriente la ESE tiene \$ 0,48 pesos del activo corriente para cubrir la obligacion. Generalmente se maneja el criterio que una relacion adecuada entre los activos y pasivo corrientes es de 1:1
PRUEBA ACIDA	Activo Corriente - Inventarios/ Pasivo Corriente	0,45	0,63	La prueba acida nos muestra con que recursos corrientes cuenta la ESE una vez deducido el inventario para cubrir sus obligaciones en el corto plazo, es decir , por cada peso adeudado en el corto plazo cuenta con \$ 0,45 pesos del activo corriente sin inventarios par cubrir la obligacion con terceros . Se maneja el criterio que la relacion adecuada es 1:1
INDICE DE ENDEUDAMIENTO	Total Pasivo/Total Activo	30%	26%	El grado de endeudamiento muestra el porcentaje del activo total que esta en poder de los acreedores de la ESE. Un indice bajo representa un elevado grado de independencia de la empresa frente a sus acreedores.

LENNIN DORIA BURGOS
Gerente

EDELIS CARDONA TANGARIFE
Contador Público
TP 123263 - T

KELIA PATRICIA HERNANDEZ MORA.
Revisor Fiscal
T.P. 117838 - T

ESE CAMU SANTA TERESITA
Estado de Flujos de Efectivo Individual - Por el Método Directo

Periodo contable terminado el 31/12/2023

Cifras en pesos colombianos

31-dic-23

Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación

Disminución (Aumento) Prestación De Servicios De Salud	29.395.766.612
Disminución (Aumento) Otras Cuentas Por Cobrar	260.443.163
Disminución (Aumento) Materiales Y Suministros	115.485.169
Disminución (Aumento) Bienes Y Servicios Pagados Por Anticipado	22.707.204
Disminución (Aumento) Depósitos Entregados En Garantía	(2.037.200)
Aumento (Disminución) Adquisición De Bienes Y Servicios Nacionales	(14.896.065.691)
Aumento (Disminución) Recursos A Favor De Terceros	(73.775.442)
Aumento (Disminución) Descuentos De Nómina	(32.825.929)
Aumento (Disminución) Retención En La Fuente E Impuesto De Timbre	155.756.051
Aumento (Disminución) Impuestos Contribuciones Y Tasas Por Pagar	(120.081.647)
Aumento (Disminución) Otras Cuentas Por Pagar	(11.081.620.929)
Aumento (Disminución) Beneficios A Los Empleados A Corto Plazo	(2.743.602.492)
Aumento (Disminución) Beneficios A Los Empleados A Largo Plazo	
Aumento (Disminución) Litigios y Demandas	(213.791.315)

Total Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación **786.357.554**

Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de inversión

Disminución (Aumento) Propiedad Planta Y Equipo	(880.773.014)
Disminución (Aumento) Inversiones E Instrumentos Derivados	0

Total Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de inversión **(880.773.014)**

Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de financiación

Aumento (Disminución) Capital Fiscal	0
Aumento (Disminución) Resultados De Ejercicios Anteriores	3.328.682.899
Aumento (Disminución) Resultados Del Ejercicio	(3.328.682.899)
Aumento (Disminución) Impactos Por La Transición Al Nuevo Marco De Regulación	
Aumento (Disminución) Ganancias o pérdida por conversión de estados financieros	

Total Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de financiación **0**

Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo **(94.415.460)**

Efectivo Y Equiv. De Efectivo Priodo anterior **201.619.467**

Efectivo Y Equiv. De Efectivo Al final del periodo **107.204.007**


LENIN DORIA BURGOS
Gerente


KELIA PATRICIA HERNÁNDEZ MORA

Revisor Fiscal
TP 117383 - T


EDELIS CARDONA TANGARIFE
Contador Público
TP 123263 - T