



ESE CAMU SANTA TERESITA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
CIFRAS PRESENTADAS EN PESOS \$

Hoja 1

CODIGO	ACTIVOS	NOTAS	VARIACION				
			dic-24	dic-23	\$	%	
CORRIENTE							
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	5	212.168.910	107.204.007	104.964.903	98%	
1105	CAJA		-	150.700	-150.700	-100%	
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		212.168.910	107.053.307	105.115.603	98%	
13	CUENTAS POR COBRAR	7	5.156.863.091	3.015.831.800	2.141.031.291	71%	
1319	PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD		7.240.752.029	4.883.165.029	2.357.587.000	48%	
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR (TITULOS JUDICIALES,EXCEDENTE COODESCOR)		23.221.530	239.777.239	-216.555.709	100%	
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR		-2.107.110.468	-2.107.110.468	0	0%	
INVENTARIOS			9	26.979.380	220.675.136	-193.695.756	-88%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE				\$ 5.396.011.381	\$ 3.343.710.943	2.052.300.438	61%
1224	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	6	20.425.625	16.735.625	3.690.000	22%	
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (NETO)	10	22.559.391.345	\$ 22.346.542.662	212.848.683	1%	
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		1.930.876.661	1.699.466.381	231.410.280	14%	
1665	MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA		1.551.363.076	1.236.783.225	314.579.851	25%	
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION		1.702.967.611	1.342.472.900	360.494.711	27%	
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		-4.918.266.440	-4.224.630.281	-693.636.159	16%	
19	OTROS ACTIVOS	14	33.006.233	13.147.940	19.858.293	151%	
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		22.562.384	11.110.740	11.451.644	103%	
1970	ACTIVOS INTANGIBLES		244.173.639	212.842.086	31.331.553	15%	
1975	AMORTIZACION ACTIVOS INTANGIBLES		-233.729.790	-210.804.886	-22.924.904	11%	
TOTAL ACTIVOS				\$ 28.008.834.584	\$ 25.720.137.170	2.288.697.414	9%

PASIVOS

Hoja 2

CORRIENTE

24	Cuentas por pagar	21	7.288.627.838	6.874.561.451	414.066.387	6%
2401	Adquisiciones de bienes y servicios		4.892.628.921	4.586.534.340	306.094.581	7%
2407	Recaudo a favor de terceros		479.519.501	227.953.785	251.565.716	110%
2424	Descuentos de nomina		20.434.544	34.036.456	-13.601.912	-40%
2436	Retencion en la fuente		93.502.000	209.565.345	-116.063.345	100%
2440	Imp. contribuciones y tasas		11.294.784	11.338.546	-43.862	0%
2460	Creditos judiciales		509.900	25.767.037	-25.257.137	-98%
2490	Otras cuentas por pagar		1.790.738.188	1.779.365.842	11.372.346	1%

2511	Beneficio a los empleados a corto plazo	22	264.548.128	124.574.030	139.974.098	112%
------	---	----	-------------	-------------	-------------	------

TOTAL PASIVO CORRIENTE			7.553.175.966	6.999.135.481	554.040.485	8%
------------------------	--	--	---------------	---------------	-------------	----

PASIVO A LARGO PLAZO

2512	Beneficio a los empleados a largo plazo	22	-	113.839.730	-113.839.730	-100%
2513	Beneficio por terminacion por vinculo laboral	23	502.363	5.954.155	-5.451.792	-92%
2701	Litigios y demandas		-	437.921.000	-437.921.000	-100%

OTROS PASIVOS

2910	Ingresos recibidos por anticipado	24	853.197.954	271.544.295	581.653.659	214%
------	-----------------------------------	----	-------------	-------------	-------------	------

TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO			853.700.317	\$ 829.259.180	24.441.137	3%
----------------------------	--	--	-------------	----------------	------------	----

TOTAL CUENTAS POR PAGAR			8.406.876.283	\$ 7.828.394.661	578.481.622	7%
-------------------------	--	--	---------------	------------------	-------------	----

PATRIMONIO

3208	Capital fiscal	27	2.334.798.739	2.334.798.739	\$ 0	0%
3230	Resultados del ejercicio		2.643.464.800	-502.980.245	\$ 3.146.445.045	-626%
3225	Resultado de ejercicios anteriores		14.623.694.762	16.059.924.015	-\$ 1.436.229.253	-9%

TOTAL PATRIMONIO			\$ 19.601.958.301	\$ 17.891.742.509	\$ 1.710.215.792	10%
------------------	--	--	-------------------	-------------------	------------------	-----

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			\$ 28.008.834.584	\$ 25.720.137.170	\$ 2.288.697.414	9%
---------------------------	--	--	-------------------	-------------------	------------------	----

TRINY JOHANNA MORENO MARTINEZ
Gerente

EDWIN JOSE LLAMAS TORRALVO
Revisor Fiscal

T.P. 53078 - T

EDELIS CARDONA TANGARIFE
Contador Publico
TP 123263 - 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-24	dic-23	VARIACION		
					\$	%	
INGRESOS OPERACIONALES							
4312	VENTA DE SERVICIOS DE SALUD		34.129.629.036	30.167.572.793	3.962.056.243	13%	
4395	DEVOLUCION ,REBAJAS Y DESCUENTOS - SERV.SALUD		-	-	-	0%	
	INGRESOS NETOS	28	34.129.629.036	30.167.572.793	3.962.056.243	13%	
6310	COSTOS DE VENTA	30	\$ -16.268.899.512	\$ -16.111.218.592	-157.680.920	1%	
UTILIDAD BRUTA			17.860.729.524	14.056.354.201	3.804.375.323	27%	
GASTOS DE ADMINSTRACION Y OPERACIÓN							
5101	SUELDOS Y SALARIOS		-14.771.501.295	-14.144.677.899	-626.823.396	4%	
5102	CONT. IMPUTADAS		-2.063.431.981	-1.581.256.179	-482.175.802	30%	
5103	CONT.EFFECTIVAS		-46.132.263	-35.593.945	-10.538.318	30%	
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA		-606.707.459	-583.643.758	-23.063.701	4%	
5107	PRESTACIONES SOCIALES		-88.952.367	-81.383.124	-7.569.243	9%	
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		-580.776.025	-495.582.140	-85.193.885	17%	
5111	GASTOS GENERALES		-77.041.456	-62.975.750	-14.065.706	22%	
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS		-11.153.680.219	-11.184.183.894	30.503.675	0%	
5360	DETERIORO , DEPRECIACION,AMORTIZACION		-154.779.525	-120.059.109	-34.720.416	29%	
5366	AMORTIZACION ACTIVOS INTANGIBLES		\$ -693.636.160	-688.095.186	-5.540.974	1%	
5368	PROVISIONES LITIGIOS Y DEMANDAS		\$ -22.924.904	-32.886.208	9.961.304	-30%	
			\$ -57.022.449,00	-	-57.022.449	100%	
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN			-15.545.084.808	-14.865.859.293	-679.425.515	5%	
RESULTADO OPERACIONAL			2.315.644.716	-809.305.092	3.124.949.808	-386%	
4430	SUBVENCIONES (Transferidos por el gobierno s.s.f.)		-	260.160.955,00	-260.160.955	-100%	
INGRESOS NO OPERACIONALES			488.905.515	150.568.081	338.337.434	100%	
4808	INGRESOS DIVERSOS (Margen en la contratacion,recupe.y aprov.)		2.794.607	150.568.081	-147.773.474	-98%	
4831	REVERSION DE PROVISIONES		486.110.908	-	486.110.908	100%	
GASTOS NO OPERACIONALES							
5802	COMISIONES		\$ -9.746.528	-10.552.277	805.749	-8%	
5804	FINANCIEROS		\$ -4.198.246	-8.045.000	3.846.754	-48%	
5890	GASTOS DIVERSOS		\$ -147.140.657	-85.806.913	-61.333.744	71%	
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES			-161.085.431	-104.404.190	-56.681.241	54%	
6905	RESULTADOS DEL EJERCICIO		2.643.464.800	-502.980.246	3.146.445.046	-626%	

TRINY JOHANNA MORRINO MARTINEZ
Gerente

EDELIS CARDONA TANGARIFE
CONTADOR PUBLICO
TP 123263 - T

EDWIN JOSE LLAMAS TORRALVO
Revisor Fiscal
T.P. 53078 - T



ESE CAMU SANTA TERESITA
INDICADORES FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE:

Estos indicadores surgen de la necesidad de medir la capacidad que tiene la E.S.E 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-24	dic-23	ANALISIS
CAPITAL DE TRABAJO	Activo Corriente - Pasivo Corriente	-2.157.164.585	-3.655.424.538	el capital de trabajo representa los recursos corrientes con que cuenta la entidad para poder funcionar, es decir lo que le quedaria a la E.S.E representando en efectivo u otros activos correspondientes despues de pagar sus pasivos en el corto plazo.
RAZON CORRIENTE	Activo Corriente / Pasivo Corriente	0,71	0,48	El indice de solvencia indica que por cada peso que adeuda del pasivo corriente la E.S.E tiene \$ 0,71 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	0,71	0,45	La prueba acide nos muestra con que recursos corrientes cuenta la E.S.E 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 \$ 0,71 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%	30%	El grado de endeudamiento muestra el porcentaje del activo total que esta en poder de los acredores de la E.S.E. Un indice bajo representa un elevado grado de independencia de la empresa frente a sus acredores

TRINY JOHANNA MORENO MARTINEZ
Gerente
EDWIN JOSE LLAMAS TORRALVO
Revisor Fiscal
T.P. 53078 - T

EDELIS CARDONA ANGARIFE
Contador Público
TP 123263 - T



ESE CAMU SANTA TERESITA
Estado de cambios en el patrimonio
Por los años terminados al 31 de Diciembre de 2024 - 2023
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 Pérdida Por Conversión De Estados Financieros	Utilidades retenidas por impactos	Total
Saldo 31 de diciembre de 2023	\$ 2.334.798.739	\$ 16.059.924.015	\$ (502.980.246)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 17.891.742.508
Movimientos del periodo							
Variación capital fiscal	-	-	-	-	\$ -	\$ -	\$ -
Traslado de Utilidad del ejercicio a Utilidad Acumulada	-	\$ (1.436.229.253)	\$ 502.980.246	-	\$ -	\$ -	\$ (933.249.007)
Utilidad /perdida del ejercicio	\$ -	\$ -	\$ 2.643.464.800	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 2.643.464.800
Impactos por Transición	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Ganancias o pérdida por conversión de estados financieros	\$ -	\$ 14.623.694.762	\$ 2.643.464.800	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 19.601.958.301
Saldo NIIF 31 de diciembre de 2024	\$ 2.334.798.739	\$ 14.623.694.762	\$ 2.643.464.800	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 19.601.958.301

TRINY JOHANNA MORENO MARTINEZ
Gerente

EDELIS CARDONA TANGARIFE
Contador Público
T.P 123263 - T

EDWIN JOSE LLAMAS TORRALVO
REVISOR FISCAL
T.P 53078-T



ESE CAMU SANTA TERESITA
Estado de Flujos de Efectivo Individual - Por el Método Directo
Periodo contable terminado el 31/12/2024
Cifras en pesos colombianos

	<u>31-dic-24</u>	<u>31-dic-23</u>
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación		
Disminución (Aumento) Prestación De Servicios De Salud	31.772.042.036	29.395.786.612
Disminución (Aumento) Otras Cuentas Por Cobrar	705.461.224	260.443.163
Disminución (Aumento) Materiales Y Suministros	193.695.756	115.485.169
Disminución (Aumento) Bienes Y Servicios Pagados Por Anticipado	(11.451.644)	22.707.204
Disminución (Aumento) Intangibles	(8.406.649)	(2.037.200)
Aumento (Disminución) Adquisición De Bienes Y Servicios Nacionales	(15.962.804.932)	(14.896.065.691)
Aumento (Disminución) Recursos A Favor De Terceros	251.565.718	(73.775.442)
Aumento (Disminución) Descuentos De Nómina	(13.601.912)	(32.825.929)
Aumento (Disminución) Retención En La Fuente E Impuesto De Timbre	(116.063.345)	155.756.051
Aumento (Disminución) Impuestos Contribuciones Y Tasas Por Pagar	(154.823.387)	(120.081.647)
Aumento (Disminución) Otras Cuentas Por Pagar	(11.680.142.089)	(11.081.620.929)
Aumento (Disminución) Beneficios A Los Empleados A Corto Plazo	(3.328.519.245)	(2.743.602.492)
Aumento (Disminución) Beneficios A Los Empleados A Largo Plazo	(113.839.730)	0
Aumento (Disminución) Litigios y Demandas	(437.921.000)	(213.791.315)
Aumento (Disminución) Otros Pasivos	853.197.955	0
Total Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación	1.948.388.754	786.357.554
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de inversión		
Disminución (Aumento) Propiedad Planta Y Equipo	(906.484.841)	(880.773.014)
Disminución (Aumento) Inversiones E Instrumentos Derivados	(3.890.000)	0
Total Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de inversión	(910.174.841)	(880.773.014)
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de financiación		
Aumento (Disminución) Capital Fiscal	0	
Aumento (Disminución) Resultados De Ejercicios Anteriores	(1.436.229.254)	(3.328.682.899)
Aumento (Disminución) Resultados Del Ejercicio	502.980.246	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	(933.249.008)	0
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	104.964.905	(94.415.460)
Efectivo Y Equiv. De Efectivo Priodo anterior	107.204.007	201.619.467
Efectivo Y Equiv. De Efectivo Al final del periodo	212.168.912	107.204.007


TRINY JOHANNA MORENO MARTINEZ
Gerente


EDWIN JOSÉ LLAMAS TORRALVO
Revisor Fiscal
T.P. 53078 - T


EDELIS CARDONA TANGARIFE
Contador Público
TP 123263 - T



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 2024

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO MARCO NORMATIVO PARA EMPRESAS QUE NO COTIZAN EN EL MERCADO DE VALORES, Y QUE NO CAPTAN NI ADMINISTRAN AHORRO DEL PÚBLICO.

Cifras en pesos colombianos

NOTA 1 – ENTIDAD QUE REPORTA: E.S.E CAMU SANTA TERESITA

1.1. IDENTIFICACION Y FUNCIONES:

La Empresa Social del Estado **CAMU SANTA TERESITA**, es una persona jurídica que en materia de contratación se rige por el derecho privado, sin ánimo de lucro, cumple funciones de Seguridad Social y está sometida al control y vigilancia del Estado por intermedio de la Superintendencia de Salud.

Fue creada mediante Acuerdo 028 del 28 de septiembre 1996, que la crea como Empresa Social del Estado del orden Municipal, dotada de personería jurídica, patrimonio propio y autonomía administrativa y sometida al régimen jurídico establecido en la ley 100 de 1993.

El domicilio principal de la E.S.E es la ciudad de Lórica, Departamento de Córdoba, con sedes habilitas en los corregimientos de las flores, tierraíta, el carito, los monos, la doctrina, san Sebastián y podrá continuar seguir estableciendo sucursales o sedes alternas en la medida en que su desarrollo lo exija y la ley lo permita.

FUNCIONES:

La E.S.E CAMU SANTA TERESITA tiene como objeto principal la prestación de servicios de salud, entendida como un servicio a cargo del Estado y como parte integrante del Sistema de Seguridad Social en Salud. En consecuencia, podrá prestar los servicios correspondientes al plan obligatorio de salud, prevención de las enfermedades y educación de la comunidad, de acuerdo con su capacidad de gestión. Igualmente podrá colaborar en investigaciones, acciones de adiestramiento y capacitación del personal requerido por el sector salud, para lo cual coordinará sus acciones con otras entidades públicas o privadas.

Garantizar los mecanismos de participación ciudadana y comunitaria establecida por la ley y los reglamentos.

- **Resolución 414 del 8 de septiembre de 2014** - Empresas que No Cotizan en el Mercado de Valores, y que no captan ni administran Ahorro del Público.
- **Resolución 038 del 13 de febrero de 2024** Por la cual se modifica el parágrafo 3 del artículo 6 de la Resolución No. 411 de 2023 y se derogan las Resoluciones 441 de 2019 y 193 de 2020"
- **Resolución 437 del 03 de diciembre de 2024** Por la cual se incorpora la Norma de bienes recibidos en forma de pago en las Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos del Marco Normativo para Empresas que no Cotizan en el

REFERENCIA NORMATIVA:

1.3. BASE NORMATIVA Y PERIODO CUBIERTO

En el **Estados de Resultados**, se presentarán los ingresos, gastos y costos acumulados desde 1º de enero hasta la fecha de corte del respectivo trimestre, comparando con los ingresos, gastos y costos acumulados desde el 1º de enero hasta la fecha de corte del mismo trimestre del año anterior.

El **Estado de Situación Financiera** se presentan activo, pasivo y patrimonio comparado con activo, pasivo y patrimonio acumulados desde el 1º de enero hasta la fecha de corte del respectivo trimestre, hasta la fecha de corte del mismo trimestre del año anterior.

Los presentes Estados Financieros se elaboraron con base en el Marco Normativo para Empresas que No Cotizan en el Mercado de Valores, y que no captan ni administran Ahorro del Público. Dicho marco hace parte integrante del Régimen de Contabilidad Pública expedido por la Contaduría General de la Nación, que es el organismo de regulación contable para las entidades públicas colombianas.

LIMITACIONES:

1.2. DECLARACIÓN DE CUMPLIMIENTO DEL MARCO NORMATIVO Y

ESE CAMU SANTA TERESITA
NIT: 812.001.423-2
A DICIEMBRE 31 DE 2024
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO MARCO NORMATIVO PARA EMPRESAS QUE NO COTIZAN EN EL MERCADO DE VALORES, Y QUE NO CAPTAN NI ADMINISTRAN AHORRO DEL PÚBLICO.
Cifras en pesos colombianos





ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 2024

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO MARCO NORMATIVO PARA EMPRESAS QUE NO

COTIZAN EN EL MERCADO DE VALORES, Y QUE NO CAPTAN NI ADMINISTRAN AHORRO DEL

PÚBLICO.

Cifras en pesos colombianos

Mercado de Valores, y que no Captan ni Administran Ahorro del Público y se modifica el Catálogo General de Cuentas de dicho marco normativo.

- **Resolución 439 del 05 de diciembre de 2024** Por la cual se modifican el Marco Conceptual para la Preparación y Presentación de Información Financiera, y las Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos, del Marco Normativo para Empresas que no Cotizan en el Mercado de Valores, y que no Captan ni Administran Ahorro del Público.
- **Resolución 452 del 13 de diciembre de 2024** Por la cual se modifica el Catálogo General de Cuentas del Marco Normativo para Empresas que no Cotizan en el Mercado de Valores, y que no Captan ni Administran Ahorro del Público.

PERIODO CUBIERTO:

Corresponde a los Estados de situación financiera, con corte al 31 de diciembre de 2024 comparado a 31 de diciembre de 2023 y los Estados de Resultado Integral, para los periodos contables terminados el 31 de diciembre de 2024 y 31 de diciembre de 2023.

1.4. FORMA DE ORGANIZACIÓN Y/O COBERTURA:

La E.S.E CAMU SANTA TERESITA para el manejo de las operaciones contables asegurando así el establecimiento de políticas homogéneas y con la cobertura requerida para el debido uso de la información por parte de los usuarios.

NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS

2.1. BASE DE MEDICIÓN:

E.S.E CAMU SANTA TERESITA comprende la medición como el proceso de asignar un valor fiable a las partidas o transacciones a reconocer en los estados financieros. En el parte de medición se estipulan el modelo estadístico, matemático, financiero y contable a seguir para dar un tratamiento homogéneo y estandarizado a la información contable susceptible a la aplicación de la política.



ESE CAMU SANTA TERESITA
NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 2024

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO MARCO NORMATIVO PARA EMPRESAS QUE NO
COTIZAN EN EL MERCADO DE VALORES, Y QUE NO CAPTAN NI ADMINISTRAN AHORRO DEL

PÚBLICO.

Cifras en pesos colombianos

2.2. MONEDA FUNCIONAL Y DE PRESENTACIÓN, REDONDEO Y MATERIALIDAD:

E.S.E CAMU SANTA TERESITA define como su moneda funcional el peso colombiano y expresará en los encabezados de los estados financieros la utilización de esta moneda.

FACTORES PARA DETERMINAR		MONEDA FUNCIONAL
CONCLUSIÓN	Moneda en la cual se denominen y liquiden los precios de venta de bienes	Peso Colombiano
	Moneda del país cuyas fuerzas competitivas y regulaciones determinen fundamentalmente los precios de sus bienes.	Peso Colombiano
	Moneda que influya fundamentalmente en los costos de la mano de obra, de los materiales y de otros costos de suministrar los bienes	Peso Colombiano
	Moneda en la cual se generen los fondos de las actividades de financiación	Peso Colombiano
		Peso Colombiano

MATERIALIDAD

Las omisiones o inexactitudes de partidas son materiales si pueden, individualmente o en su conjunto, influir en las decisiones económicas tomadas por los usuarios basados en los estados financieros. La materialidad (o importancia relativa) depende de la magnitud y la naturaleza de la omisión o inexactitud, enjuiciada en función de las circunstancias particulares en que se



hayán producido y evaluada a su vez por los parámetros de materialidad
previamente determinados por la compañía.
A continuación, se muestran los parámetros de materialidad definidos en E.S.E
CAMU SANTA TERESITA y el respectivo modelo implementado por la entidad:

Base	Materialidad global	Alcance de ajuste
Ingresos	1%	10%

CALCULO DE LA MATERIALIDAD

La materialidad de la E.S.E es la siguiente:

MATERIALIDAD DE LOS ESTADOS FINANCIEROS	
INGRESOS TOTALES A 31 DE DICIEMBRE DE 2024	34.618.534.551
MATERIALIDAD 1% DE LOS INGRESOS TOTALES	346.185.346
ALCANCE DEL AJUSTE (10% DE LA MATERIALIDAD)	34.618.535

(1) La materialidad para E.S.E CAMU SANTA TERESITA se determinará de acuerdo con cada uno de los rubros que componen sus estados financieros para el año inmediatamente anterior.

(2) La materialidad se obtiene de la suma de todos los errores individuales, si llega a superar este valor será considerado material.

(3) El alcance de ajustes utilizado para todas las cifras de los estados financieros (activos, pasivos, gastos, ingresos etc.) individualmente y servirá de base para establecer la materialidad. Luego, la materialidad se obtiene de la suma de todos los errores individuales, lo que supere este valor será considerado material.

- 3.1. **Los juicios**, diferentes de aquellos que involucran estimaciones, que la administración haya realizado en el proceso de aplicación de las políticas contables de E.S.E CAMU SANTA TERESITA y que tengan un efecto significativo sobre los valores reconocidos en los estados financieros, en el resumen de las políticas contables significativas o en otras notas.
- 3.2. **Estimaciones**, los supuestos realizados acerca del futuro y otras causas de incertidumbre en las estimaciones realizadas al final del periodo contable, que tengan un riesgo significativo de ocasionar ajustes importantes en el valor en libros de los activos o pasivos dentro del periodo contable siguiente. Con respecto a esos activos y pasivos, las notas incluirán detalles de su naturaleza y su valor en libros al final del periodo contable.
- 3.3. **Correcciones Contables**: Adicionalmente, también busca orientar el tratamiento en la definición o cambios de políticas contables, cambios en las estimaciones contables y tratamiento de errores de periodos anteriores con el fin de asegurar que la información contable sea razonable, confiable y útil como herramienta imprescindible en la toma de decisiones.
- 3.4. **RIESGOS ASOCIADOS A LOS INSTRUMENTOS FINANCIEROS**: Se entiende por cobertura, la estrategia mediante la cual se designan uno o varios instrumentos financieros derivados a neutralizar el riesgo de pérdida al que está expuesta la empresa como consecuencia de las fluctuaciones futuras en el valor razonable.

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

2.3 TRATAMIENTO DE LA MONEDA EXTRANJERA: La E.S.E CAMU SANTA TERESITA no realiza transacciones en moneda extranjera, conversión de estados financieros de negocios en el extranjero o conversión de sus estados financieros a una moneda de presentación distinta a la moneda funcional, por tanto, no aplicará los criterios de esta Política.



Estas inversiones están representadas en instrumentos de deuda o en instrumentos de patrimonio. Los instrumentos de deuda son títulos de renta fija que le otorgan a su tenedor la calidad de acreedor frente al emisor del título. Por su parte, los instrumentos de patrimonio le otorgan al tenedor derechos participativos en los resultados de la empresa emisora.

E.S.E CAMU SANTA TERESITA reconocerá como inversiones de administración de liquidez, los recursos financieros colocados con el propósito de obtener rendimientos provenientes de las fluctuaciones del precio o de los flujos contractuales del título durante su vigencia.

4.2 INVERSIONES

Los saldos presentados de estas cuentas en el estado de situación financiera de apertura incluyen el efectivo y los equivalentes de efectivo y los depósitos a corto plazo que pueden ser las inversiones que se redimen en un plazo inferior a 3 meses. Es necesario establecer también aquellos montos de dineros con destinación específica y registrarlos en una cuenta llamada efectivo restringido para la preparación de los estados financieros la entidad no tenía transacciones que deben ser clasificadas dentro de esta categoría.

4.1 Efectivo y equivalentes de efectivo

El presente manual de políticas contables se ha desarrollado bajo el nuevo marco técnico normativo para entidades que no cotizan en bolsa ni captan el ahorro del público expedido mediante la resolución 414 del 08 de septiembre de 2014 por la Contaduría General de la Nación. A su vez, este nuevo marco se fundamenta en las políticas internacionales de Información Financiera Plenas expedidas por el International Accounting Standards Board (IASB), con el objetivo de proveer información precisa e idónea para los usuarios de la información tales como: La Junta Directiva, la administración, los empleados, el estado, los proveedores, los clientes, entidades financieras, las autoridades de control y vigilancia y demás usuarios interesados, generando en debida esencia la transparencia y confiabilidad de la información.

NOTA 4. RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES

ESE CAMU SANTA TERESITA
NIT: 812.001.423-2
A DICIEMBRE 31 DE 2024
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO MARCO NORMATIVO PARA EMPRESAS QUE NO COTIZAN EN EL MERCADO DE VALORES, Y QUE NO CAPTAN NI ADMINISTRAN AHORRO DEL PÚBLICO.
Cifras en pesos colombianos



El deterioro se reconocerá de forma separada, como un menor valor de la cuenta por cobrar, afectando el gasto del periodo.

La entidad evaluará anualmente para identificar si las pérdidas por deterioro disminuyen debido a eventos objetivamente relacionados con su origen, se disminuirá el valor del deterioro acumulado y se afectará el resultado del periodo. En todo caso, las disminuciones del deterioro no superarán las pérdidas por deterioro previamente reconocidas en el resultado.

Tipo de cliente	0 – 360	> 360
No deteriorar		
Deteriorar		

La entidad reconocerá como cuentas por cobrar, los derechos adquiridos en desarrollo de sus actividades de prestación de servicios de Salud, arrendamientos operativos de bienes inmuebles, anticipo y avances entregados, recursos entregados en administración, Depósitos entregados en garantía y otras cuentas por cobrar de las cuales se espere a futuro la entrada de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalente al efectivo u otro instrumento.

E.S.E CAMU SANTA TERESITA clasificará sus cuentas por cobrar de acuerdo con su plazo normal de crédito el cual se delimita a continuación:

4.3. Cuentas por cobrar



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 2024

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO MARCO NORMATIVO PARA EMPRESAS QUE NO COTIZAN EN EL MERCADO DE VALORES, Y QUE NO CAPTAN NI ADMINISTRAN AHORRO DEL PÚBLICO.

Cifras en pesos colombianos

La entidad clasificará sus cuentas únicamente al costo cuando:

a) Cuentas por cobrar clasificadas al costo

Medición inicial: Se medirán por el valor de la transacción.

Medición posterior: Se medirán por el valor de la transacción.

4.4 Inventarios

Los inventarios se reconocen como inventario si cumplen con los siguientes criterios:

- Sean poseídos para ser vendidos en el curso normal de la operación
- Esten en proceso de producción con el objetivo de ser vendidos
- Estén en forma de materiales o suministros para ser consumidos en el proceso de producción o en la prestación de servicios

Aquellas existencias que no cumplan con cualquiera de estas características deben ser reconocidas directamente como gasto en el estado de resultados.

Se reconocerán como inventarios, los medicamentos e insumos médicos, así como cualquier otro elemento adquirido, que se tengan con la intención de comercializarse en el curso normal de la operación o, consumirse en las actividades de prestación de servicios integrales de salud.

No se reconocerán como inventarios aquellos insumos consumibles en los procesos administrativos o de apoyo dado que no guardan relación directa con el objeto social. Los inventarios se miden al menor valor entre el costo que poseen en libros y su valor neto de realización (Costo de reposición que puede ser el último precio de compra o una nueva cotización en el mercado)

Costos de prestación del servicio

Los costos de prestación de un servicio se medirán por las erogaciones y cargos de mano de obra, materiales y costos indirectos en los que se haya incurrido y que estén asociados a la prestación del mismo. La mano de obra y los demás costos relacionados



con las ventas y con el personal de administración general no se incluirán en el costo del servicio, sino que se contabilizarán como gastos del periodo en el que se haya incurrido en ellos.

Para un prestador de servicios, los inventarios estarán conformados por el costo de los servicios para los que la empresa no haya reconocido todavía el ingreso correspondiente. El valor de los inventarios de un prestador de servicios se medirá teniendo en cuenta los costos en los que se haya incurrido que estén asociados con la prestación del servicio y cuyos ingresos no se hayan reconocido de acuerdo con la política de Ingresos de Actividades Ordinarias.

4.5. Propiedad, planta y equipo

Se reconocerán como propiedades, planta y equipo, los activos tangibles empleados por E.S.E CAMU SANTA TERESITA para la prestación de servicios; ingresos producto de su arrendamiento. Estos activos se caracterizan porque no están disponibles para la venta y se espera usarlos durante más de un periodo contable.

E.S.E CAMU SANTA TERESITA la entidad aplicando el principio de materialidad reconocerá como propiedad, planta y equipo únicamente los activos que individualmente o en su conjunto superen el siguiente valor:

Tipo Activo	Valor
Propiedad, planta y equipo	50 UVT

Las partidas de propiedad, planta y equipo son valoradas al costo menos depreciación acumulada y pérdidas por deterioro.

El costo incluye gastos que son directamente atribuibles a la adquisición del activo. El costo de activos incluye lo siguiente:

- El costo de los materiales y la mano de obra directa.



- Cualquier otro costo directamente atribuible al proceso de hacer que el activo sea apto para trabajar para su uso previsto.

Cualquier ganancia o pérdida de la venta de un elemento de propiedad, planta y equipo (calculada como la diferencia entre el valor recibido por la venta y el valor en libros del elemento) se reconoce en resultados.

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden inicialmente por su valor razonable, precio de adquisición adicionando todos los demás costos directamente al activo para tenerlo en las condiciones establecidas por la gerencia. Posteriormente la entidad utilizará el modelo de costo: Costo menos depreciación menos deterioro del valor de los activos.

4.5. Propiedades de inversión

Se reconocerán como propiedades de inversión, los activos representados en terrenos y edificaciones que se tengan para generar rentas, plusvalías o ambas. También se reconocerán como propiedades de inversión, los bienes inmuebles con uso futuro indeterminado.

Las mediciones iniciales de inversión se medirán al costo y su medición posterior será al valor histórico, es decir su valor en libros o en lo posible su valor comercial.

4.6. Otros activos

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

Se deben cumplir cada uno de los siguientes requisitos para reconocer un activo intangible:

- Un activo intangible debe ser identificable es decir que pueda ser separado de la entidad o que nazca de derechos contractuales o de otros derechos legales.



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 2024

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO MARCO NORMATIVO PARA EMPRESAS QUE NO COTIZAN EN EL MERCADO DE VALORES, Y QUE NO CAPTAN NI ADMINISTRAN AHORRO DEL

PÚBLICO.

Cifras en pesos colombianos

- La entidad debe controlar el activo intangible esto se da cuando puede obtener beneficios económicos futuros del mismo y puede restringir el acceso a terceras personas a tales beneficios.
- El activo intangible debe producir beneficios económicos futuros y esto se da cuando: La entidad puede generar ingresos procedentes de la venta de bienes o servicios o a través del activo, puede generar rendimientos diferentes de los derivados del uso del activo por parte de la entidad, permite disminuir sus costos o gastos.
- Costo del activo intangible puede medirse fiablemente

4.7. Cuentas por pagar

Se reconocerán como cuentas por pagar las obligaciones adquiridas por sus actividades y de las cuales se espere a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento.

Con independencia de que se originen en operaciones de crédito público o en operaciones de financiamiento autorizadas por vía general, las cuentas por pagar se clasificarán en las categorías de costo o costo amortizado.

Medición inicial: Las cuentas por pagar clasificadas al costo se medirán por el valor de la transacción. Por su parte, las cuentas por pagar clasificadas al costo amortizado se medirán de la siguiente manera:

a) cuando se hayan pactado precios diferenciados para ventas con plazos de pago superiores a los normales, se empleará el precio establecido por el proveedor para ventas con plazos normales de pago o

b) cuando no se hayan pactado precios diferenciados para ventas con plazos de pago superiores a los normales, se empleará el valor presente de los flujos futuros descontados a la tasa de referencia del mercado para transacciones similares durante el periodo que exceda al plazo normal para el negocio y el sector.

Medición posterior: Con posterioridad al reconocimiento, las cuentas por pagar clasificadas al costo se mantendrán por el valor de la transacción. Por



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 2024

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO MARCO NORMATIVO PARA EMPRESAS QUE NO COTIZAN EN EL MERCADO DE VALORES, Y QUE NO CAPTAN NI ADMINISTRAN AHORRO DEL

PÚBLICO.

Cifras en pesos colombianos

su parte, las cuentas por pagar clasificadas al costo amortizado se medirán al costo amortizado, el cual corresponde al valor inicialmente reconocido más el costo efectivo menos los pagos realizados.

4.8. Beneficios a empleados

Se reconocerán como beneficios a los empleados a corto plazo, aquellos otorgados a los empleados que hayan prestado sus servicios a la empresa durante el periodo contable, cuya obligación de pago vence dentro de los 12 meses siguientes al cierre del mismo. Hacen parte de dichos beneficios, los sueldos, salarios y aportes a la seguridad social, incentivos pagados y beneficios monetarios, entre otros.

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

Se reconocerán como beneficios a los empleados a largo plazo, aquellos beneficios diferentes de los de corto plazo, de los de posempleo y de los correspondientes a la terminación del vínculo laboral o contractual, que se hayan otorgado a los empleados con vínculo laboral vigente y cuya obligación de pago no venza dentro de los 12 meses siguientes al cierre del periodo en el cual los empleados hayan prestado sus servicios.

4.9. Provisiones

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

La entidad reconocerá una provisión cuando se cumplan todas y cada una de las siguientes condiciones:

- Tiene una obligación presente, ya sea legal o implícita, como resultado de un suceso pasado.
- Es probable desprenderse de recursos económicos, para cancelar la obligación.



ESE CAMU SANTA TERESITA
NIT: 812.001.423-2
A DICIEMBRE 31 DE 2024
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO MARCO NORMATIVO PARA EMPRESAS QUE NO
COTIZAN EN EL MERCADO DE VALORES, Y QUE NO CAPTAN NI ADMINISTRAN AHORRO DEL
PÚBLICO.
Cifras en pesos colombianos

- Puede hacerse una estimación fiable del valor de la obligación.

Las provisiones se utilizarán solo para afrontar los desembolsos para los
cuales fueron originalmente reconocidas.

4.10. Ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos de actividades ordinarias se reconocen en la medida que sea
probable que los beneficios económicos fluyan a la entidad y que los ingresos se
puedan medir de manera fiable, independientemente del momento en el que sea
realizado el pago. Los ingresos se miden por el valor razonable de la
contraprestación recibida o por recibir, teniendo en cuenta las condiciones de pago
definidas contractualmente y sin incluir impuestos ni aranceles.

4.11. Ingreso por prestación de servicios

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

Los ingresos por prestación de servicios se reconocerán cuando el resultado de
una transacción pueda estimarse con fiabilidad, considerando el grado de avance
en la prestación del servicio al final del periodo contable.

NOTAS QUE NO APLICAN EN LA ENTIDAD:

- NOTA 8. PRÉSTAMOS POR COBRAR
- NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES
- NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES.
- NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN
- NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS
- NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS
- NOTA 17. ARRENDAMIENTOS
- NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACIÓN



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 2024

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO MARCO NORMATIVO PARA EMPRESAS QUE NO COTIZAN EN EL MERCADO DE VALORES, Y QUE NO CAPTAN NI ADMINISTRAN AHORRO DEL

PÚBLICO.

Cifras en pesos colombianos

NOTA 19. EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA

NOTA 20. PRÉSTAMOS POR PAGAR

NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

NOTA 31. COSTO DE TRANSFORMACION.

NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIÓN.

NOTA 33. ADMINISTRACION DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES.

NOTA 34. EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO DE LA MONEDA EXTRANJERA.

NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS.

NOTA 36. COMBINACION Y TRASLADO DE OPERACIONES.

ACTIVOS

Representa los bienes y derechos controlados por la empresa, como producto de sucesos pasados y de los cuales se espera obtener beneficios económicos futuros.

Del activo total a corte 31 de diciembre de 2024, por \$ 28.008.834.584, el 19% corresponde a activo corriente (puede convertirse en efectivo en un periodo inferior a un año) y el 81% corresponde a los Activos no corriente (puede convertirse en efectivo en un periodo superior a un año).

El activo corriente está conformado por los saldos de efectivo, cuentas por cobrar, inventarios. Con respecto al trimestre anterior, aumento en un 35%.

Del activo no corriente hacen parte los activos fijos, inversiones, cuentas por cobrar de difícil cobro, y otros activos (propiedades de inversión e intangibles), respecto al trimestre anterior no presente variación significativa.



ESE CAMU SANTA TERESITA
NIT: 812.001.423-2
A DICIEMBRE 31 DE 2024
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO MARCO NORMATIVO PARA EMPRESAS QUE NO
COTIZAN EN EL MERCADO DE VALORES, Y QUE NO CAPTAN NI ADMINISTRAN AHORRO DEL
PÚBLICO.
Cifras en pesos colombianos

ACTIVOS CORRIENTES

El activo corriente a corte 31 de diciembre 2024, se encuentra por un valor de \$ 5.396.011.381, está conformado por los saldos en caja y bancos que representan un 4%; las cuentas por cobrar es el grupo más representativo con el 96%

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Este rubro está compuesto por las siguientes categorías: caja general, bancos, cuentas de ahorro e inversiones a la vista (No se tengan por un periodo superior a 90 días).

Se reconocerá como efectivo o equivalentes de efectivo, aquellas inversiones a corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo no significativo de cambios en su valor.

Este rubro está compuesto por las siguientes categorías: caja principal, caja menor, bancos - cuentas de ahorro – cuenta corriente.

A diciembre 31 de 2024 la caja principal quedo con saldo de (\$ 0), y la caja menor con saldo (\$ 0).

La cuenta de bancos 1110 Depósitos en instituciones financieras a 31 de diciembre de 2024, quedo con un saldo de \$ 212.168.910, corresponden a recursos recibidos por la entidad, por remuneración de ventas de servicios de salud, por giros directos, y recuperación de cartera por ventas de servicios de salud.

El mayor volumen de recaudo obedece principalmente a giros provenientes de ADRES (Administradora de los Recursos del Sistema de Seguridad Social en Salud).

Dicho valor se representa en la cuenta de ahorro y cuenta corriente a continuación:



ESE CAMU SANTA TERESITA
NIT: 812.001.423-2
A DICIEMBRE 31 DE 2024
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO MARCO NORMATIVO PARA EMPRESAS QUE NO
COTIZAN EN EL MERCADO DE VALORES, Y QUE NO CAPTAN NI ADMINISTRAN AHORRO DEL
PÚBLICO.
Cifras en pesos colombianos

Cuenta de Ahorros: \$ 1.389.239 - Cuenta corriente: \$ 210.779.671

Todas las partidas clasificadas como efectivas y equivalentes al efectivo son consideradas como activos corrientes, ya que no presentan restricción.

Su composición es como se muestra continuación:

CIA	DETALLE	dic-24	dic-23	VARIACION
	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	212,168,910	107,204,007	104,964,903
1105	CAJA GENERAL	-	150,700	150,700
1110	DEPOSITO EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	212,168,910	107,053,307	105,115,603
	CUENTAS CORRIENTES	210,779,671	105,664,068	
	CUENTAS DE AHORRO	1,389,239	1,389,239	-

El efectivo y equivalentes de efectivo no presentan ninguna restricción o pignoración para su utilización.

A diciembre 31 de 2024, la E.S.E presenta un aumento de un 98% con respecto al trimestre anterior en \$105.115.603

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

La E.S.E CAMU SANTA TERESITA reconocerá como cuentas por cobrar, los derechos adquiridos en desarrollo de sus actividades: de prestación de servicios de salud de baja complejidad con énfasis, arrendamientos operativos de bienes inmuebles, anticipo y avances entregados, recursos entregados en administración, Depósitos entregados en garantía y otras cuentas por cobrar de las cuales se espere a futuro la entrada de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento.



ESE CAMU SANTA TERESITA
NIT: 812.001.423-2
A DICIEMBRE 31 DE 2024
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO MARCO NORMATIVO PARA EMPRESAS QUE NO COTIZAN EN EL MERCADO DE VALORES, Y QUE NO CAPTAN NI ADMINISTRAN AHORRO DEL PÚBLICO.
Cifras en pesos colombianos

A diciembre 31 de 2024, el total de cuentas por cobrar descende a la suma de **\$ 5.156.863.091** aumentadas en un 37% en comparación con el trimestre anterior.

A continuación, se detallan por regímenes a las cuales la E.S.E les presta los servicios de salud.

ITEM	DETALLE	dic-24	dic-23	VARIACION
1	REGIMEN SUBSIDIADO	5.719.328.052	4.197.213.020	1.522.115.032
2	REGIMEN CONTRIBUTIVO	1.293.964.302	1.026.977.827	266.986.475
3	SOAT	95.885.380	59.696.827	36.189.553
4	ATENCIÓN A LA POBLACION NO CUBIERTA DPTAL	12.619.094	12.619.094	-
5	ATENCIÓN A LA POBLACION NO CUBIERTA MPAL	142.889.794	104.780.458	38.109.336
6	OTROS DEUDORES POR VENTA DE SERVICIOS DE SALUD	1.665.169.099	1.223.299.143	441.869.956
	TOTAL	8.929.855.721	6.624.585.369	2.305.270.352
	GIRO PARA ABONO DE FACTURACION SIN IDENTIFICAR	-1.665.882.162	-1.501.643.101	-164.239.061
	DETERIORO DE CARTERA	-2.107.110.468	-2.107.110.468	-
	TOTAL CUENTAS X COBRAR A CORTE 31 DE DIC 2024	5.156.863.091	3.015.831.800	2.141.031.291

CTAS POR COBRAR A CORTE 31 DE DIC 2024

ITEM	DETALLE	SALDO ACTUAL
800088702	SURA EPS SUBSIDIADO	26.674.478
800130907	SALUD TOTAL EPS	83.778.125
800251440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANTAS S.A.S - EN INTERVENCIÓN B	24.084.317
830003664	EPS FAMISANAR SAS	16.701.040
900156264	NUOVA EPS SUBSIDIADO	718.204.310
800250119	SALUDCOOP EPS	88.039.856
804002105	COMPARTA EPS-S EN LIQUIDACION	14.226.570
	REGIMEN CONTRIBUTIVO:	



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 2024

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO MARCO NORMATIVO PARA EMPRESAS QUE NO COTIZAN EN EL MERCADO DE VALORES, Y QUE NO CAPTAN NI ADMINISTRAN AHORRO DEL PÚBLICO.

Cifras en pesos colombianos

806008394	MUTUAL SER SUBSIDADO	137.296.011
830006404	HUMANA VIVIR SA	1.221.783
860066942	COMPENSAR SALUD EPS	1.787.168
900226715	COOSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A.	45.055.473
901543211	CAJACOPÍ EPS S.A.S.	8.499.372
9010974735	MEDIMAS EPS	23.956.871
805000427	COOMEVA EPS SUBSIDADO	22.958.716
830074184	SALUDVIDA EPS	4.326.501
800112806	FONDO DE PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES	724.564
800140949	CAFESALUD CONTRIBUTIVO MOVILIDAD SUBSIDADA	37.560.940
805001157	S.O.S.	272.905
811004055	EMDISALUD	4.913.524
830009783	CRUZ BLANCA EPS	2.061.775
860013816	ISS	1.480.229
890102044	CAJACOPÍ EPS S.A.S.	4.614.973
890900842	EPS COMFENALCO ANTIOQUIA	1.414.858
891080005	COMFACOR EPS	23.614.386
900074992	GOLDEN GROUP EPS	495.556
TOTAL REGIMEN CONTRIBUTIVO		1.293.964.302

ITEM	DETALLE	SALDO ACTUAL
REGIMEN SUBSIDADO:		
800088702	SURA EPS SUBSIDADO	262.126
800130907	SALUD TOTAL EPS	115.820.915
805000427	COOMEVA EPS SUBSIDADO	5.056.869
830003564	EPS FAMILIAR SAS	5.074.376
830074184	SALUDVIDA EPS	132.378.199
900156264	NUEVA EPS SUBSIDADO	1.771.238.114
800250119	SALUDCOOP EPS	148.112
804002105	COMPARTA EPS-S EN LIQUIDACION	568.988.885
806008394	MUTUAL SER SUBSIDADO	336.558.275
900226715	COOSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A.	228.068.575
901543211	CAJACOPÍ EPS S.A.S.	573.905.024



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 2024

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO MARCO NORMATIVO PARA EMPRESAS QUE NO
COTIZAN EN EL MERCADO DE VALORES, Y QUE NO CAPTAN NI ADMINISTRAN AHORRO DEL
PÚBLICO.

Cifras en pesos colombianos

810000140	ASOCIACION BARRIOS UNIDOS DE QIBDO	10.421.623
800140949	CAFESALUD CONTRIBUTIVO MOVILIDAD	4.268.046
811004055	EMDISALUD	231.561.150
891080005	COMFACOR EPS	1.319.963.277
839000495	EMPRESA PROMOTORA DE SALUD INDIGENA ANAS WAYU EPSI	654.430
817001773	ASOCIACION INDIGENA DEL CAUCA A.I.C	1.211.785
860007336	COLSUBSIDIO BOGOTA	477.285
860045904	CAJA DE COMPEASION FAMILIAR DE CUNDINAMARCA	1.543.252
891856000	CAPRESOCA E.P.S.	1.297.807
900298372	CAPITAL SALUD EPSS	1.941.450
900604350	SAVIA SALUD EPS	2.999.493
900935126	ASMET SALUD E.P.S. S.A.S	4.413.644
901543761	EPS FAMILIAR DE COLOMBIA S.A.S.	536.824
812002376	MANEXKAEPSI	324.422.743
824001398	ASOCIACION DE CABILDOS INDIGENA DEL CESAR Y LA GUAJIRA	251.994
832000760	ECOOPSOS	980.778
837000084	EPS INDIGENA MALLAMAS	116.900
890480110	COMFAMILIAR CARTAGENA	4.073.164
891600091	COMFAMILIAR CHOCO	178.389
891780093	COMFAMILIAR MAGDALENA	795.813
892200015	EPS FAMILIAR DE COLOMBIA S.A.S.	7.181.518
899999026	CAPRECOM EPS	57.918.705
901093846	ECOOPSOS EPS/SAS	751.097
846000244	SELVASALUD	141.858
890900841	COMFAMA	3.204.557
891180008	COMFAMILIAR HUILA	521.000
TOTAL SUBSIDIADO		5.719.328.052

ITEM	DETALLE	SALDO ACTUAL
800103935	GOBERNACION DE CORDOBA	139.886.579
812002958	CLINICA LA TRINIDAD	27.520.080
812000934	SINU SALUD	12.560.900
823002504	UCI SOMEC LTDA	3.780.700
891001122	CLINICA MONTERIA	663.996
IPS PRIVADAS		
SALDO ACTUAL		



ESE CAMU SANTA TERESITA

NTT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 2024

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO MARCO NORMATIVO PARA EMPRESAS QUE NO
COTIZAN EN EL MERCADO DE VALORES, Y QUE NO CAPTAN NI ADMINISTRAN AHORRO DEL
PÚBLICO.

Cifras en pesos colombianos

900054563	UCI NEONATAL DEL BAJO SINU	690.528
901043802	CLINICA INTEGRAL DE FRACTURAS LOMAS VERDES DE LORICA	2.934.440
TOTAL IPS PRIVADAS		188.037.223

ITEM	DETALLE	SALDO ACTUAL
IPS PUBLICAS		
800112806	FONDO DE PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES	846.564
800103935	GOBERNACION DE CORDOBA	262.011.474
800096758	MUNICIPIO DE SANTA CRUZ DE LORICA	187.269.025
800204153	HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL	138.988.208
812002993	ESE CAMU TOMAS CIPRIANO DIZ DE SAN ANTERO	511.000
TOTAL IPS PUBLICAS		589.626.271

ITEM	DETALLE	SALDO ACTUAL
COMPAÑIAS ASEGURADORAS		
860002400	LA PREVISORA CIA. DE SEGUROS	22.667
860002534	QBE SEGUROS SA	2.876.141
860009578	SEGUROS DEL ESTADO SA	675.400
890903407	SOAT SEGURO GENERALES SURAMERICANA	1.027.036
TOTAL COMPAÑIAS ASEGURADORAS		4.601.244

ITEM	DETALLE	SALDO ACTUAL
REGIMEN ESPECIAL		
800140616	POLICIA NACIONAL	63.534.508
800250634	MEDICINA INTEGRAL S.A.S	8.531.881
830053105	FIDEICOMISOS PATRIMONIOAUTONOMOS FIDUCIARIA LA PREVISORA S.A	64.753.783
900800975	POLICIA METROPOLITANA DE SAN JERONIMO DE MONTERIA	39.967.399
901541021	HOSPITAL NAVAL NIVEL III DE CARTAGENA	13.804.399
830039670	DIRECCION GENERAL DE SANIDAD MILITAR	5.055.638
901541037	DISPENSARIO MEDICO MEDELLIN	8.607.484
987634582	ARMADA NACIONAL	603.058
TOTAL REGIMEN ESPECIAL		204.858.150



ESE CAMU SANTA TERESITA
NIT: 812.001.423-2
A DICIEMBRE 31 DE 2024
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO MARCO NORMATIVO PARA EMPRESAS QUE NO
COTIZAN EN EL MERCADO DE VALORES, Y QUE NO CAPTAN NI ADMINISTRAN AHORRO DEL
PÚBLICO.
Cifras en pesos colombianos

ITEM	DETALLE	SALDO ACTUAL
800088702	SURA EPS SUBSIDADO	55.418
860002400	LA PREVISORA CIA. DE SEGUROS	4.947.622
890903790	ARL SURAMERICANA	8.088.642
901037916	ADRES	38.094.229
860002534	QBE SEGUROS SA	4.995.375
860009578	SEGUROS DEL ESTADO SA	16.594.324
890903407	SOAT SEGURO GERERALES SURAMERICANA	1.048.224
860002180	SEGUROS COMERCIALES BOLIVAR S.A.	510.434
860002184	SEGUROS AXA COLPATRIA S.A.	2.956.980
860008645	HDI SEGUROS COLOMBIA S.A	4.236.472
860028415	LA EQUIDAD SEGURO GENERALES O.C	1.033.980
860037013	SOAT SEGUROS MUNDIAL	11.118.360
900047282	FOSYGA	2.078.173
891700037	SOAT MAPFRE SEGUROS GENERALES DE COLOMBIA S.A.	127.147
	TOTAL SOAT	95.885.380
ITEM	DETALLE	SALDO ACTUAL
	SOAT	
800096758	ATENCION CON CARGO A RECURSOS DE SALUD PUBLICA	
	MUNICIPIO DE SANTA CRUZ DE LORICA	12.619.094
	TOTAL ATENCION CON CARGO A RECURSOS DE ACCIONES DE SALUD PUBLICA	12.619.094
ITEM	DETALLE	SALDO ACTUAL
	ATENCION CON CARGO AL SUBSIDIO A LA OFERTA	
	GOBERNACION DE CORDOBA	650.596.113
	MUNICIPIO DE SANTA CRUZ DE LORICA	142.889.794
	TOTAL ATENCION CON CARGO AL SUBSIDIO A LA OFERTA	793.485.907
ITEM	DETALLE	SALDO ACTUAL
	RIESGO LABORAL	
	POSITIVA COMPANIA DE SEGUROS S. A.	3.099.373
	ARL COLPATRIA	54.603
	TOTAL RIESGO LABORAL	3.153.976



ESE CAMU SANTA TERESITA
NIT: 812.001.423-2
A DICIEMBRE 31 DE 2024
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO MARCO NORMATIVO PARA EMPRESAS QUE NO
COTIZAN EN EL MERCADO DE VALORES, Y QUE NO CAPTAN NI ADMINISTRAN AHORRO DEL
PÚBLICO.
Cifras en pesos colombianos

ITEM	DETALLE	SALDO ACTUAL
	RECLAMACIONES FOSYGA	
900047282	FOSYGA	1.074.594
	TOTAL RIESGO LABORAL	1.074.594

ITEM	DETALLE	SALDO ACTUAL
	Margen en la comercialización de bienes y servicios	
	COOPERATIVA DE ENTIDADES DE SALUD DE	
812001561	CORDOBA	23.221.530
	Total Margen en la comercialización de bienes y servicios	23.221.530

ITEM	DETALLE	SALDO ACTUAL
131980	GIRO PARA ABONO DE FACTURACION SIN IDENTIFICAR	
800130907	SALUD TOTAL EPS	-8.003.658
800251440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANTAS S.A.S -	
	EN INTERVENCIÓN B	-1.289.711
805000427	COOMEVA EPS SUBSIDIADO	-239.305
830074184	SALUDVIDA EPS	-4.522.350
900156264	NUOVA EPS SUBSIDIADO	-216.994
806008394	MUTUAL SER SUBSIDIADO	-40.602.999
900226715	COOSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A.	-4.046.555
901543211	CAJACOP EPS S.A.S.	-11.616.162
890102044	CAJACOP EPS S.A.S.	-617.379
810000140	ASOCIACION BARRIOS UNIDOS DE QUBDO	-1.368.798
890480110	COMFAMILIAR CARTAGENA	-3.668.779
892200015	EPS FAMILIAR DE COLOMBIA S.A.S.	-1.260.982
800103935	GOBERNACION DE CORDOBA	-99.901.123
800096758	MUNICIPIO DE SANTA CRUZ DE LORICA	-99.901.123
830039670	DIRECCION GENERAL DE SANIDAD MILITAR	-39.481.086
900474341	FONDO NACIONAL DE GESTION DEL RIESGO DE DESASTRES	-1.349.145.158
	TOTAL GIRO PARA ABONO DE FACTURACION SIN IDENTIFICAR	-1.665.882.162



ESE CAMU SANTA TERESITA
NIT: 812.001.423-2
A DICIEMBRE 31 DE 2024
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO MARCO NORMATIVO PARA EMPRESAS QUE NO
COTIZAN EN EL MERCADO DE VALORES, Y QUE NO CAPTAN NI ADMINISTRAN AHORRO DEL
PÚBLICO.
Cifras en pesos colombianos

ITEM	DETALLE	SALDO ACTUAL
138609	DETERIORO ACUMULADO CTAS X COBRAR	-433.537
800088702	SURA EPS SUBSIDIADO	-5.445.030
800130907	SALUD TOTAL EPS	-591.293
800251440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANTITAS S.A.S	-18.021.528
805000427	COOMEVA EPS SUBSIDIADO	-2.435.558
830003564	EPS FAMISANAR SAS	-74.186.551
830074184	SALUDVIDA EPS	-384.478
860002400	LA PREVISORA CIA. DE SEGUROS	-308.099
860011153	POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS S. A.	-2.908.869
890903790	ARL SURAMERICANA	-127.577.021
900156264	NUEVA EPS SUBSIDIADO	-8.058.760
901097473	MEDIMAS	-95.679.224
800250119	SALUDCOOP EPS	-62.709.011
804002105	COMPARTA EPS-S EN LIQUIDACION	-1.221.783
830006404	HUMANA VIVIR SA	-954.170
860066942	COMPENSAR SALUD EPS	-3.325.764
900226715	COOSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A.	-724.564
800112806	FONDO DE PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES	-41.828.986
800140949	CAFESALUD CONTRIBUTIVO MOVILIDAD SUBSIDIADA	-96.333
805001157	SERVICIO OCCIDENTAL DE SALUD S.A. S.O.S.	-65.667.534
811004055	EMDISALUD	-2.061.775
830009783	CRUZ BLANCA EPS	-1.480.229
860013816	ISS	-19.209.071
890102044	CAJACOP EPS S.A.S.	-1.414.858
890900842	EPS COMFENALCO ANTIOQUIA	-875.378.753
891080005	COMFACOR EPS	-495.556
900074992	GOLDEN GROUP EPS	-869.249
817001773	ASOCIACION INDIGENA DEL CAUCA A.I.C	-141.858
846000244	SELVASALUD	-68.748
860007336	COLSUBSIDIO BOGOTA	-708.607
860045904	CAJA DE COMPEASACION FAMILIAR DE CUNDINAMARCA	-3.204.557
890900841	COMFAMA	-933.115
900298372	CAPITAL SALUD EPSS	-1.362.900
900604350	SAVIA SALUD EPS	



ESE CAMU SANTA TERESITA
NIT: 812.001.423-2
A DICIEMBRE 31 DE 2024
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO MARCO NORMATIVO PARA EMPRESAS QUE NO
COTIZAN EN EL MERCADO DE VALORES, Y QUE NO CAPTAN NI ADMINISTRAN AHORRO DEL
PÚBLICO.
Cifras en pesos colombianos

812002376	MANEXKAEPSI	-324.422.743
824001398	ASOCIACION DE CABILDOS INDIGENA DEL CESAR Y LA GUAJIRA	-201.868
832000760	ECOOPSOS	-221.347
837000084	EPS INDIGENA MALLAMAS	-65.755
890480110	COMFAMILIAR CARTAGENA	-2.301.840
891600091	COMFAMILIAR CHOCO	-178.389
891780093	COMFAMILIAR MAGDALENA	-795.813
892200015	EPS FAMILIAR DE COLOMBIA S.A.S.	-4.601.920
899999026	CAPRECOM EPS	-57.918.705
800103935	GOBERNACION DE CORDOBA	-109.889.479
812002958	CLINICA LA TRINIDAD	-9.537.600
812000934	SINU SALUD	-12.560.900
823002504	UCI SOMECLTDA	-3.780.700
891001122	CLINICA MONTERIA	-663.996
900054563	UCI NEONATAL DEL BAJO SINU	-690.528
800096758	MUNICIPIO DE SANTA CRUZ DE LORICA	-52.813.945
800204153	HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL	-0
812002993	ESE CAMU TOMAS CIPRIANO DIZ DE SAN ANTERO	-511.000
860002534	QBE SEGUROS SA	-7.871.516
860009578	SEGUROS DEL ESTADO SA	-12.961.140
890903407	SOAT SEGURO GERERALES SURAMERICANA	-1.027.036
800140616	POLICIA NACIONAL	-26.119.121
800250634	MEDICINA INTEGRAL S.A.S	-30.394.475
830039670	DIRECCION GENERAL DE SANIDAD MILITAR	-7.149.803
987634582	ARMADA NACIONAL	-603.058
860002184	SEGUROS AXA COLPATRIA S.A.	-2.180.751
860008645	HDI SEGUROS COLOMBIA S.A	-4.236.472
860037013	SOAT SEGUROS MUNDIAL	-1.942.847
900047282	FOSYGA	-3.152.767
891700037	SOAT MAPFRE SEGUROS GENERALES DE COLOMBIA S.A.	-127.147
800256161	ARP SURA	-720.913
860002183	ARL COLPATRIA	-54.603
813000337	POR IDENTIFICAR	-134.730
817000248	ASMET SALUD	-1.752.049
818000140	AMBUQ	-5.638.138
TOTAL DETERIORO ACUMULADO CTAS X COBRAR		-2.107.110.468



El deterioro de cartera se debe ajustar de acuerdo como lo contempla el manual de políticas de la E.S.E., que corresponde a tomar los saldos cuyo vencimiento sea superior a 360 días

Tipo de cliente	No deteriorar	Deteriorar
Todos	0 – 360	> 360

NOTA 9. INVENTARIOS

La E.S.E CAMU SANTA TERESITA considera todos sus inventarios tanto de medicamentos como de materiales médicos - quirúrgicos y demás elementos reconocidos como inventarios, como insumos para la prestación de sus servicios integrales de salud dado que no se trata de inventarios disponibles para la venta al público en general, sino que integran la cadena de valor del servicio prestado. No se reconocerán como inventarios aquellos insumos consumibles en los procesos administrativos o de apoyo dado que no guardan relación directa con el objeto social. A diciembre 31 de 2024 los inventarios representan el 0.00096% del total de los activos, presentan una disminución del 88% en comparación con el trimestre anterior.

Clasificados de la siguiente manera:

ITEM	DETALLE	dic-24	dic-23	VARIACION
	INVENTARIO:			
	MATERIALES Y SUMINISTROS			
	MEDICAMENTOS	3,978,190	-	3,978,190
	MATERIAL MEDICO QUIRURGICO	3,740,606	140,549,789	-136,809,183
	MATERIALES, REACTIVOS Y DE LABORATORIO	8,712,804	5,017,249	3,695,555



ESE CAMU SANTA TERESITA
NIT: 812.001.423-2
A DICIEMBRE 31 DE 2024
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO MARCO NORMATIVO PARA EMPRESAS QUE NO
COTIZAN EN EL MERCADO DE VALORES, Y QUE NO CAPTAN NI ADMINISTRAN AHORRO DEL
PÚBLICO.
Cifras en pesos colombianos

	MATERIALES ODONTOLÓGICOS	2.750,227	40.387,878	-37.637,651
	MATERIALES PARA IMAGENOLÓGIA	-	-	-
	REPUESTOS	969,001	6.000,001	-5.031,000
	ELEMENTOS Y ACCESORIOS DE ASEO	2.876,721	6.815,277	-3.939,556
	ELEMENTOS Y MATERIALES PARA CONSTRUCCION	1.361,631	-	1.361,631
	OTROS MATERIALES	2.591,200	21.904,942	-19.313,742
	TOTAL INVENTARIOS	26,979,380	220,675,136	-193,695,756

Este rubro lo componen elementos que son indispensables para la prestación del servicio a los usuarios como son: Medicamentos, Material médico y reactivos de laboratorios propios y necesarios para ofrecer un buen servicio y satisfacer las necesidades de los usuarios.

Dentro de la cuenta **otros materiales y suministros** se encuentran todo lo concerniente a equipos de oficina, papelería, elementos de publicidad, y demás útiles necesarios para el buen funcionamiento de la entidad.

ACTIVOS NO CORRIENTES

El activo no corriente a corte 31 de diciembre 2024, por valor de \$22.612.823.203, está conformado de la siguiente manera: inversiones, otros activos y la Propiedad, Planta y Equipo (edificaciones, equipo médico científico, muebles y enseres, maquinaria y equipo etc.), esta última representa el 99% de los activos no corrientes.



ESE CAMU SANTA TERESITA
NIT: 812.001.423-2
A DICIEMBRE 31 DE 2024
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO MARCO NORMATIVO PARA EMPRESAS QUE NO
COTIZAN EN EL MERCADO DE VALORES, Y QUE NO CAPTAN NI ADMINISTRAN AHORRO DEL
PÚBLICO.
Cifras en pesos colombianos

NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

La E.S.E CAMU SANTA TERESITA reconocerá como inversiones de administración de liquidez, los recursos financieros colocados con el propósito de obtener rendimientos provenientes de las fluctuaciones del precio o de los flujos contractuales del título durante su vigencia.

Estas inversiones están representadas en instrumentos de deuda o en instrumentos de patrimonio. Los instrumentos de deuda son títulos de renta fija que le otorgan a su tenedor la calidad de acreedor frente al emisor del título. Por su parte, los instrumentos de patrimonio le otorgan al tenedor derechos participativos en los resultados de la empresa emisora.

ITEM	DETALLE	dic-24	dic-23	VARIACION
	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS:			
	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO			
	Aportes sociales en entidades del sector solidario (CODESCOR)	20,425,625	16,735,625	3,690,000
	TOTAL INVERSIONES	20,425,625	16,735,625	3,690,000

A diciembre 31 de 2024 corresponden a las inversiones que posee la entidad con CODESCOR.

Las inversiones de administración de liquidez representan los recursos financieros colocados en instrumentos de deuda o patrimonio de los cuales se espera obtener rendimientos provenientes de las fluctuaciones del precio o de los flujos contractuales del título.

Las inversiones clasificadas en la categoría del costo corresponden a las inversiones en rentas que no tienen un precio en el mercado.



ESE CAMU SANTA TERESITA
NIT: 812.001.423-2
A DICIEMBRE 31 DE 2024
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO MARCO NORMATIVO PARA EMPRESAS QUE NO
COTIZAN EN EL MERCADO DE VALORES, Y QUE NO CAPTAN NI ADMINISTRAN AHORRO DEL
PÚBLICO.
Cifras en pesos colombianos

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Se reconocerán como propiedades, planta y equipo, los activos tangibles empleados por E.S.E CAMU SANTA TERESITA para la prestación de servicios; para propósitos administrativos y, en el caso de bienes muebles, para generar ingresos producto de su arrendamiento. Estos activos se caracterizan porque no están disponibles para la venta y se espera usarlos durante más de un período contable.

La partida de propiedad planta y equipo son valoradas al costo menos depreciación acumulada y pérdidas por deterioro.

Se registrarán como propiedad, planta y equipo aquellos activos que superen individualmente o en su conjunto el valor de 50 UVTs.

A diciembre 31 de 2024 la E.S.E no presenta variación significativa en comparación con el periodo anterior, se realizaron compras en el rubro de equipo médico científico, muebles, enseres y equipo de oficina, equipos de comunicación y computación, necesarios para ofrecer un buen servicio.

Se puede observar en detalle de la presente nota.

CTA	DETALLE	dic-24	dic-23	VARIACION
	NO DEPRECIABLES:			
1605	TERRENOS	4,321,640,800	4,321,640,800	-
	TOTAL NO DEPRECIABLES	4,321,640,800	4,321,640,800	-
	DEPRECIABLES:			
1640	EDIFICACIONES	16,953,825,622	16,953,825,622	-
1650	REDES LINEAS Y CABLES	24,208,012	24,208,012	-
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	285,311,864	285,311,864	-
1660	EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	1,930,876,661	1,699,466,381	231,410,280
1665	MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	1,551,363,076	1,236,783,225	314,579,851



ESE CAMU SANTA TERESITA
NIT: 812.001.423-2
A DICIEMBRE 31 DE 2024
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO MARCO NORMATIVO PARA EMPRESAS QUE NO
COTIZAN EN EL MERCADO DE VALORES, Y QUE NO CAPTAN NI ADMINISTRAN AHORRO DEL
PÚBLICO.

Cifras en pesos colombianos

1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1,702,967,611	1,342,472,900	360,494,711
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	688,599,999	688,599,999	-
1680	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPESA	18,864,140	18,864,140	-
	TOTAL DEPRECIABLES	23,156,016,985	22,249,532,143	
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	-4,918,266,440	4,224,630,281	693,636,159
		22,559,391,345	22,346,542,662	212,848,683

La propiedad planta y equipo está integrada por bienes inmuebles y muebles. La partida de propiedad planta y equipo más representativo son las edificaciones, seguida de los equipos médicos científico, equipos de comunicación y computación y muebles enseres y equipos de oficina.

La propiedad planta y Equipo representa el 81% del total de los activos.

Se hace necesario actualizar el deterioro de la Propiedad Planta y Equipo, para efectos de determinar el valor real del mismo, de acuerdo con su vida útil tal como lo establece el Manual de Políticas Contables de la E.S.E.

Las propiedades, planta y equipo de la E.S.E CAMU Santa Teresita se encuentran bajo el cubrimiento de una póliza todo riesgo, no están dados en garantía, y se encuentran libres de restricciones y gravámenes.

NOTA 14. OTROS ACTIVOS

La E.S.E CAMU SANTA TERESITA reconocerá como **activos intangibles**, los bienes identificables, de carácter no monetario y sin apariencia física, sobre los cuales E.S.E CAMU SANTA TERESITA:

- tiene el control,
- espera obtener beneficios económicos futuros y
- puede realizar mediciones fiables.

La entidad no reconocerá activos intangibles generados internamente, excepto cuando estos sean producto de una fase de desarrollo. En



consecuencia, para esta clase de activos intangibles, la empresa identificará que desembolsos hacen parte de la fase de investigación y cuáles corresponden a la fase de desarrollo.

Los anticipos para adquisición de bienes y servicios representan el valor de los pagos anticipados por concepto de la adquisición de bienes y servicios que se recibirán de terceros, tales como seguros, publicaciones y bienes y servicios, entre otros. Debido a una estrategia en la adquisición de inventarios a un precio accesible y garantizado.

Las pólizas de seguros son amortizadas en forma lineal en el tiempo en que se obtiene los beneficios.

Se reconocerán como **activos intangibles**, los bienes identificables, de carácter no monetario y sin apariencia física, sobre los cuales la empresa tiene el control.

Los activos intangibles se medirán al costo, el cual dependerá de la forma en que se obtenga el intangible teniendo en cuenta, precio de adquisición, aranceles, todos los costos directamente atribuibles a la adquisición del activo.

En la cuenta de **Anticipos** se realiza la amortización de las pólizas (seguros generales, soat, todo riesgo y responsabilidad civil y otras.)

A diciembre 31 de 2024 la cuenta **de avances y anticipos entregados** presenta una **disminución** de 76% con respecto al trimestre anterior en **\$104.403.573**, los cuales corresponden a los anticipos entregados a los siguientes proveedores:

Seguros del Estado \$22.195.961, Biolab S.a.s. \$ 366.423

CTA	DETALLE	dic-24	dic-23	VARIACION
1906	AVANCES Y ANTICIPOS:			
	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	22,562,384	11,110,740	11,451,644
	TOTAL ANTICIPOS	22,562,384	11,110,740	11,451,644
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	244,173,639	212,842,086	31,331,553
	AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	-	-	-
1975	INTANGIBLES	233,729,790	210,804,886	22,924,904
	TOTAL	10,443,849	2,037,200	8,406,649
	TOTAL OTROS ACTIVOS	33,006,233	13,147,940	19,858,293



ESE CAMU SANTA TERESITA
NIT: 812.001.423-2
A DICIEMBRE 31 DE 2024
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO MARCO NORMATIVO PARA EMPRESAS QUE NO
COTIZAN EN EL MERCADO DE VALORES, Y QUE NO CAPTAN NI ADMINISTRAN AHORRO DEL
PÚBLICO.
Cifras en pesos colombianos

PASIVOS

Los pasivos totales de la E.S.E. a 31 de diciembre de 2024 ascienden a \$ 8.406.876.283 aumentado en un 7% en comparación al período anterior, los pasivos corrientes representan el 89 % del total de los pasivos y los pasivos no corrientes representan EL 11% del total de los pasivos.

A la fecha el pasivo corriente de la E.S.E se encuentra en \$ 7.553.175.966 aumento en un 8% en comparación con el período anterior, la cuenta más representativa de los pasivos es las cuentas por pagar que a continuación se describe.

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

La E.S.E CAMU SANTA TERESITA reconocerá como cuentas por pagar las obligaciones adquiridas con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espere a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento.

A diciembre 31 de 2024 las cuentas por pagar del E.S.E aumentaron en un 8% en comparación con el período anterior equivalente a \$ 554.040.485

Se encuentra clasificado de la siguiente manera:

Pasivo Corriente:

A la fecha el pasivo corriente de la E.S.E se encuentra en \$7.553.175.966 aumentado en un 7% en comparación con el período anterior.

Se puede observar con más detalles, los terceros de cada uno así:

NIT/C.C.	CUENTAS POR PAGAR	SALDO ACTUAL
900092385	UNE EPM TELECOMUNICACIONES TIGO	523.710
6820939	LUIS CARLOS BARRETO RINCON	10.680.946
11039607	GOMEZ RAMIREZ EDWIN DE JESUS	43.697.772
11039820	ANGULO GONZALEZ MANUEL ANTONIO	13.122.876



ESE CAMU SANTA TERESITA
NIT: 812.001.423-2
A DICIEMBRE 31 DE 2024
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, BAJO MARCO NORMATIVO PARA EMPRESAS QUE NO
COTIZAN EN EL MERCADO DE VALORES, Y QUE NO CAPTAN NI ADMINISTRAN AHORRO DEL
PÚBLICO.
Cifras en pesos colombianos

15023122	LORETT PRENS TOMAS RAFAEL	11.163.750
15023975	CARRILLO GAYOSO NICOLAS ANTONIO	5.043.290
15030989	LORENTE MARTINEZ OSCAR LUIS	5.631.520
17147363	JORGE ALIRIO RAMIREZ MARTINEZ	19.791.403
30665641	ESCOBAR PEÑALOZA YENNY PATRICIA	22.805.711
73165945	MARTINEZ MARTINEZ ALVARO FRANCISCO	4.321.920
78077667	CANTERO CONTRERAS ALEJANDRO JOSE	12.548.165
78756814	CORREA LOPEZ LUIS CARLOS	37.738.640
800100719	CORPORACION ACUEDUCTO RURAL COMUNITARIA ARCO	300.600
802000608	SUMINISTRO Y DOTACIONES COLOMBIA S.A. SY D COLOMBIA S.A.	650.267.458
805018020	INNENKA S.A.S	48.325.435
811009452	XENCO S. A	28.084.042
812001561	COOPERATIVA DE ENTIDADES DE SALUD DE CORDOBA	773.594.024
812004596	IMAGENES DIAGNOSTICAS DE LORICA	4.918.595
860013704	CRYOGAS	790.160
860028580	DISPAPELES S.A.S	2.502.005
891000065	SANCHEZ C HERMANOS S.A.S	41.346.407
900119308	FUNDACION PARA EL DESARROLLO DE LA CULTURA Y LAS COMUN ICACI	2.065.000
900127803	CO	124.342.565
900156687	TECH - MEDICA	309.076.048
900308505	JESUS MISERICORDIOSO IPS LTDA	92.343.987
900419208	BIOLAB SAS	16.640.139
900442668	DIGITAL DENTAL S.A.S	42.209.220
900450233	FUNDACION MAS DESARRO SOCIAL Y EMPRESARIAL DE COLOMBIA	53.490.795
900484461	MASEM	114.800.428
900574402	FUNDACION SIGNOS VITALES DE COLOMBIA (FUNDACION S.V.C)	22.879.836
900628944	SYNERGYTECH SAS	86.764.253
900635373	DIAGNOSTILAB V.M. S.A.S	59.718.312
900742140	AMENOS S.A.S	70.140.329
900761745	ASOCIACION DE TECNICOS ELECTRICISTAS DE LORICA "ASOTELOR"	170.289.120
900788799	PROAIRES HB S.A.S	34.364.363
900808189	BIORESIDUOS S.A.S.	3.621.196
900837258	BIOSERVICIOS EMPRESARIALES SAS	47.000.510
900912433	CORPORACION INNOVAR FUTURO	2.798.650
900927782	SOLUCIONES MEDICAS DEL SINU S.A.S	33.822.802
900968120	INTEDCOL S.A.S	16.475.003
901043802	CLINICA INTEGRAL DE FRACTURAS LOMAS VERDES DE LORICA	9.266.580
901051721	FUEX-EG SAS	3.769.752



ESE CAMU SANTA TERESITA
NIT: 812.001.423-2
A DICIEMBRE 31 DE 2024

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO MARCO NORMATIVO PARA EMPRESAS QUE NO
COTIZAN EN EL MERCADO DE VALORES, Y QUE NO CAPTAN NI ADMINISTRAN AHORRO DEL
PÚBLICO.

Cifras en pesos colombianos

901147377	FERROELECTRICOS EL CONSTRUCTOR SM S.A.S	11.106.294
901278338	CENTRO DE NEGOCIOS PADRON S.A.S	400.719
901362452	AQUALIA LATINOAMERIC SA ESP	1.429.040
901380949	GRUPO EPM-CARIBEMAR DE LA COSTA S.A.	256.318.250
901387977	DISTRISERVICIO Y SUMINISTRO DEL BAJO SINU SAS	795.075.945
901392080	CONTROL CALIDAD RX S.A.S	440.000
901394288	FUNDACION ORO NEGRO	63.542.082
901407847	ECOURBANO S.A.S	56.924.758
901411184	SOLUMEDICOST S.A.S	297.897.252
901443533	BOSTON GROUP SAS	162.524.627
901520107	PROYECTAR SOLUCIONES EM S.A.S	171.580.840
1063142498	LUGO AVENDAÑO LEVIS HELLEN	3.253.338
1063157618	HERRERA RODRIGUEZ JEISON YAIR	3.855.170
1063160175	BARGUIL JIMENEZ ELIAS ANTONIO	4.698.150
1067941001	AVILA VILORIA NEDER ALFONSO	6.258.539
1129569236	GUEVARA TORDECILLA CARLOS ANDRES	4.246.600
TOTAL ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS		4.892.628.921

800088702	SURA EPS SUBSIDADO	23.400
800130907	SALUD TOTAL EPS	48.000
800251440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S.A.S - EN INTERVENCIÓN B	3.400
830003564	EPS FAMISANAR SAS	34.400
900156264	NUOVA EPS SUBSIDADO	20.000
800096758	MUNICIPIO DE SANTA CRUZ DE LORICA	40.000
800103935	GOBERNACION DE CORDOBA	50.000
800249241	COOSALUD EPS	20.900
804002105	COMPARTA EPS-S EN LIQUIDACION	24.100
806008394	MUTUAL SER SUBSIDADO	4.960.100
812001423	ESE CAMU SANTA TERESITA	11.300
890102044	CAJACOPÍ EPS S.A.S.	68.100
900226715	COOSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A.	490.500
901543211	CAJACOPÍ EPS S.A.S.	4.500
Ventas por cuenta de terceros		5.798.700
CONSIGNACIONES POR IDENTIFICAR		292.491.089
812001423	ESE CAMU SANTA TERESITA	181.229.712
Recaudos por clasificar		473.720.801
TOTAL RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		479.519.501



800144331	PORVENIR	3.331.961	
900336004	COLPENSIONES	3.597.394	
800227940	COLFONDOS AFP	3.307.702	
800229739	PROTECCION	333.633	
Aportes a fondos pensionales		10.570.690	
800130907	SALUD TOTAL EPS SUBSIDIADA	1.537.474	
800251440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S.A.S. - EN INTERVENCIÓN B	529.050	
900156264	NUEVA EPS SUBSIDIADO	5.727.607	
806008394	MUTUAL SER SUBSIDIADO	1.638.187	
Aportes a seguridad social en salud		9.432.318	
	JUZGADO PROMISCUO MUNICIPAL		
	Embargo judicial	431.536	
	SEGUROS BOLIVAR	-	
DESCUENTOS DE NÓMINA		20.434.544	

	Honorarios 10%	381.900	
	Honorarios 11%	1.867.360	
	Honorarios	2.249.260	
	Servicios Temporales (1%)	1.381.870	
	Servicios Integrales de Salud-ITMS 2%	900.000	
	Contratos de construcción y urbanización 2%	197.280	
	Servicio de Transporte de Pasajeros (3.5%)	4.272.960	
	Servicios Generales 6%	45	
	Servicios Generales 4%	8.095.600	
	Servicios	14.847.755	
	Arrendamientos de Bienes Muebles (4.0%)	240.000	
	Compra de Combustible 0.1%	29.810	
	Retención x Compras Generales - declarante 2.5%	39.319.810	
	Retención x Compras Generales - declarante 3.5%	139.830	
	Compras	39.489.450	
	A empleados artículo 383 ET	414.000	
	Otras retenciones	23.702	
	Impuesto a las ventas retenido pendiente de consignar compras (15%)	25.721.621	
	Reté IVA por servicios 15%	10.516.212	
	IVA	36.237.833	



ESE CAMU SANTA TERESITA
NIT: 812.001.423-2
A DICIEMBRE 31 DE 2024
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO MARCO NORMATIVO PARA EMPRESAS QUE NO
COTIZAN EN EL MERCADO DE VALORES, Y QUE NO CAPTAN NI ADMINISTRAN AHORRO DEL
PÚBLICO.
Cifras en pesos colombianos

RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	
	93.602.000

IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASA POR PAGAR	
800096758	MUNICIPIO DE SANTA CRUZ DE LORICA (IMPUESTO PREDIAL)
800193833	CONTRALORIA DEPARTAMENTO DE CORDOBA (CUOTA DE FISCALIZACION Y AUDITAJE)
	11.294.784
11.294.784	

1065000878	MORELO LOPEZ HIJO DE YORDANIS	509.900
	CRÉDITOS JUDICIALES - SENTENCIAS	509.900

800213344	ICBF	4.977.100
899999034	SENA	3.318.800
	APORTES AL ICBF Y SENA	8.295.900
900484461	FUNDACION SIGNOS VITALES DE COLOMBIA (FUNDACION S.V.C)	3.850.140
901392080	CONTROL CALIDAD RX S.A.S	667.500
28222173	LOZANO SOSA EULALIO MANUEL	2.978.100
73237934	DIAZ REZZA HERNANDO	2.133.000
78689333	NERIO REYNEL UBALDO	2.388.375
900441349	AGENCIA DE SERVICIOS TEMPORALES TLC Ltda.	430.551.700
10930474	HERRERA LOPEZ ALBIN EDIER	4.500.000
15028947	SUESCUN LEAL LUIS HERNANDO	4.421.250
15682568	ARIAS HERNANDEZ CARLOS ESTEBAN	1.800.000
22515073	DIAZ LOPEZ LILIA ROSA	3.000.000
25773030	BENEDETTI FUENTES MARIA PIEDAD	3.500.000
26009068	ANAYA SALAZAR ANA MILENA	3.000.000
26189678	HERNANDEZ SPATH HORTENCIA MARIA	4.800.000
30654476	CHARRIS VELEZ LIA MARGARITA DE JESUS	2.300.000
30656287	PERDOMO RAMOS VILMA	4.500.000
30659418	LOPEZ DIAZ MARIA EUGENIA	1.800.000
30660271	DIAZ SABALZA ODIGLA DE JESUS	3.120.740
30664234	CARDONA TANGARIFE EDELIS DEL CARMEN	3.630.000
30666144	BAENA MORA ADRIANA ISABEL	3.120.740



ESE CAMU SANTA TERESITA
NIT: 812.001.423-2
A DICIEMBRE 31 DE 2024
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO MARCO NORMATIVO PARA EMPRESAS QUE NO
COTIZAN EN EL MERCADO DE VALORES, Y QUE NO CAPTAN NI ADMINISTRAN AHORRO DEL
PÚBLICO.
Cifras en pesos colombianos

30667078	CERMEÑO GOMEZ MARIZOL	4.500.000
30669037	GINA MEJIA RUIDIAZ	3.120.740
30669281	HERNANDEZ HERNANDEZ JANNY LORENA	3.190.000
30669659	CALAO HERNANDEZ VIVIAN	4.500.000
30671111	ARGEL LOPEZ ANA CAROLINA	11.163.655
32271346	HERNANDEZ ROMERO DIANA MARCELA	1.800.000
32879420	COLON BETANCOURT MARTHA ISABEL	11.163.655
32885588	ANAYA PARDO MONICA BERENICE	4.500.000
50846170	LUZ MARINA ACUÑA MIRANDA	4.500.000
50988364	LOPEZ MENDOZA TALMA SOFIA	1.800.000
55304382	VILLALBA IBÁÑEZ ROXANA DEL CARMEN	1.020.000
73141896	LLAMAS TORRALVO EDWIN JOSE	3.400.000
78021705	ARTEAGA ARTEAGA ARNUL	4.500.000
78076187	BURGOS DORIA LUIS FELIPE	6.900.000
78076389	EDER LUIS BULLA MAZA	4.500.000
78077242	ARTEAGA MENDEZ WILSON DARIO	11.163.655
78079484	SANCHEZ GONZALEZ RAFAEL JOSAFAT	11.163.655
78757400	LONDOÑO OSORIO WILLIAM ANTONIO	4.500.000
78758042	PUELO TORDECILLA BERTY MANUEL	11.163.655
92549474	ARIAS ALVAREZ CESAR LEONARDO	20.000
900120124	FUNDACION PARA EL DESARROLLO SOCIAL Y SOLIDARIO COOPERAR	4.500.000
900225017	SUMINISTRO TEMPORALES SUMITEMPORAL S.A.S	168.696.107
900242855	FUNDACION PROTEGER	8.000.000
900911531	FUNDACION PARA CONTRIBUER AL DESARROLLO SOCIAL "FUNACCDES"	20.800.000
901568713	FUNDACIO ZENU DEJANDO HUELTA	20.847
1003071542	ANAYA TORDECILLA DANIELA SOFIA	3.120.740
1007299056	PAEZ PADILLA YORFFAN YUSETH	1.800.000
1007390187	COGOLLO OQUEENDO JUAN DAVID	3.120.740
1010141141	DORIA HERNANDEZ JORGE ELIECER	1.550.000
1053832899	CARRILLO DIAZ DANIELA	2.300.000
1063146093	BABILONIA NEGRETE SAUDITH DEL CARMEN	1.300.000
1063146122	DORIA DORIA KELIO MANUEL	4.500.000
1063146164	CABRIA MARTINEZ SANDY PAOLA	20.250.000
1063149469	BEHAINE PACHECO ADRINA ESTHER	4.500.000
1063162194	ALVAREZ CASTRO ESTEFANI	3.120.740
1063171150	HERRERA CORTES YURANI PATRICIA	1.610.000
1063171200	AREVALO BALLESTERO GILMAR ENRIQUE	2.700.000
1063175670	WILCHES BABILONIA PABLO EMILIBO	2.300.000



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 2024

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO MARCO NORMATIVO PARA EMPRESAS QUE NO

COTIZAN EN EL MERCADO DE VALORES, Y QUE NO CAPTAN NI ADMINISTRAN AHORRO DEL

PÚBLICO.

Cifras en pesos colombianos

1063176026	MIRANDA DORIA HIJO DE ANDREA CAROLINA	11.163.655
1063176827	LONDOÑO BALLESTA MARIA FERNANDA	11.163.655
1063179733	NIEVES LUGO MARIA YULIZA	2.100.000
1063180033	CASTILLA MERCADO ANGIE TATIANA	11.163.655
1063180380	SANCHEZ VERBEL RONALDO JOSE	2.700.000
1063180406	ANAYA ZARUR DANIELA ANDREA	3.120.740
1063181832	RODRIGUEZ ARTEAGA CAROL ANNE	11.163.655
1063182113	RODRIGUEZ COGOLLO ANIBAL	3.120.740
1067161399	CARDENAS SANCHEZ YHOVANIS ENRIQUE	1.300.000
1067407060	CASTRO AGRESOT MARIA ISABEL	1.800.000
1067864704	ALVAREZ SALEME JESUS ELIAS	4.200.000
1070819872	OLIVEROS OCUÑA LUZ ADRIANA	3.120.740
1072528834	CASTRO GONZALEZ EMELINA ROSA	4.600.000
1102813447	GONZALEZ MENDOZA JOVANA ROSA	9.362.220
1102830500	ORDÓÑEZ GOMEZ JORGE MARIO	3.250.000
11432225127	ZULETA MEZA JOHANA ALEJANDRA	3.120.740
Honorarios		
901157102	SINDICATO DE TRABAJADORES SOLIDARIO DE LA SALUD"	441.899.145
901202373	EMPRESA DE SERVICIOS TEMPORALES (TEMPOSERVICIOS S.A.S	291.509.175
901111433	SISTEMA DE INFORMACION Y GESTION ESPECIALIZADA EN SALUD S.A.	11.309.256
101014141	DORIA HERNANDEZ JORGE ELIECER	1.550.000
30658234	ORTIZ NUÑEZ OLGA LUCIA	1.790.000
30658589	LOPEZ MONTALVO YOJAIRA	1.790.000
30660586	LICONA CHIMA TEMILDA	1.790.000
30665479	MARTINEZ TORDECILLA GREDYS ISABEL	1.790.000
33055759	OROZCO DIANA PATRICIA	3.172.827
901668003	CONSORCIO TRABAJADORES DE LA SALUD LORICA 2022-2023	50.239.735
1003063767	NEGRETTE MARTINEZ LUISA FERNANDA	3.172.827
1003065689	DORIA ALVAREZ LUZ DARY	3.172.827
1003068907	GALLEGO CARDOZO MANUEL ALBERTO	1.550.000
1003071282	MARMOL PADILLA ENA LUZ	3.172.827
1003072431	PEREZ HERRERA ANDREINA	1.790.000
1049941781	RODRIGUEZ DELGADO DENIS DAYANA	3.172.827
1063138314	GARI MOLETO YANAIRA ELIZA	3.580.000
1063153791	MORALES ARTEAGA LUZ DAISY	3.172.827
1063153864	HERRERA CORREA VIVIANA PAOLA	1.790.000
1063164137	ALTAMIRANDA DIAZ OLGA PATRICIA	3.172.827
1063170882	COGOLLO MANGONES LUZ ANGELICA	3.172.827
1063179205	GENES GOMEZ ANDREINA	3.172.827



ESE CAMU SANTA TERESITA
NIT: 812.001.423-2
A DICIEMBRE 31 DE 2024
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO MARCO NORMATIVO PARA EMPRESAS QUE NO
COTIZAN EN EL MERCADO DE VALORES, Y QUE NO CAPTAN NI ADMINISTRAN AHORRO DEL
PÚBLICO.

Cifras en pesos colombianos

1067886653	CONTRERAS PADILLA JORGE ELIECER	1.790.000
1070811106	LONDOÑO AVILA DIANA MARIA	1.790.000
	Servicios	844.512.754
84080239	DIAZ ATENCIO ROBERTO CARLOS	5.760.000
	Arrendamiento Operativo	5.760.000
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		1.790.738.188

NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

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

Las retribuciones suministradas a los empleados podrán originarse por lo siguiente:

- acuerdos formales celebrados entre E.S.E CAMU SANTA TERESITA y sus empleados;
- requerimientos legales en virtud de los cuales E.S.E CAMU SANTA TERESITA se obligan a efectuar aportes o asumir obligaciones; o
- obligaciones implícitas asumidas por E.S.E CAMU SANTA TERESITA, producto de políticas empresariales de dominio público, patrones de comportamiento o declaraciones específicas a través de las cuales, se haya dado a conocer a terceros, que E.S.E CAMU SANTA TERESITA está dispuesta a aceptar ciertas responsabilidades y, como consecuencia, se haya creado una expectativa válida de su cumplimiento.

Beneficios a los empleados a corto plazo

Los beneficios a empleados a corto plazo representan el 3% del total de pasivos corrientes que tiene la entidad a corte 31 de diciembre.



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 2024

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO MARCO NORMATIVO PARA EMPRESAS QUE NO COTIZAN EN EL MERCADO DE VALORES, Y QUE NO CAPTAN NI ADMINISTRAN AHORRO DEL PÚBLICO.

Cifras en pesos colombianos

La entidad reconocerá como beneficios a los empleados a corto plazo, aquellos otorgados a los empleados que hayan prestado sus servicios a E.S.E CAMU SANTA TERESITA durante el periodo contable, cuya obligación de pago vence dentro de los 12 meses siguientes al cierre del mismo. Hacen parte de dichos beneficios, los sueldos, salarios, provisiones de prestaciones sociales, incentivos pagados y beneficios no monetarios, entre otros, como se detalla a continuación:

812001423	ESE CAMU SANTA TERESITA	1.326.093
26173554	HERNANDEZ ROMERO LUZ DARIS	901.444
30645638	ESCOBAR PAEZ MARTHA DEL CARMEN	106.241
30658026	SUAREZ MEJIA JULIA MARIA	106.241
30660617	MARQUEZ HERRERA YOLIMA DEL CARMEN	71.925
0	Cesantías	140.242
800227940	COLFONDOS AFP	116.996.209
25966692	DELGADO RAMOS ANA MARIA	10
1063718099	BENITEZ AVILA JAMER LUIS	116.787.478
0	Intereses sobre cesantías	208.721
800229739	PROTECCION	53.213
0	Prima de vacaciones	53.213
812001423	ESE CAMU SANTA TERESITA	536.017
25966692	DELGADO RAMOS ANA MARIA	267.738
0	Prima de servicios	268.279
812001423	ESE CAMU SANTA TERESITA	396.210
0	Prima de navidad	396.210
812001423	ESE CAMU SANTA TERESITA	130.326
0	Bonificaciones	130.326
812001423	ESE CAMU SANTA TERESITA	150.976
25966692	DELGADO RAMOS ANA MARIA	124.305
0	Otras primas	26.671
25966692	DELGADO RAMOS ANA MARIA	100.000
0	Aportes a riesgos laborales	100.000
800226175	COLMENA ARP SA	8.869.600
0	Aporte a fondos pensionales - empleador	8.869.600
800144331	PORVENIR	78.425.145
900336004	COLPENSIONES	17.722.620
800227940	COLFONDOS AFP	16.206.793
800229739	PROTECCION	38.123.658
0	Aporte a seguridad social en salud - empleador	6.373.074



800130907	SALUD TOTAL EPS	50.929.039
800251440	B ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S.A.S. - EN INTERVENCIÓN	4.642.995
9001566264	NUEVA EPS SUBSIDIADO	1.785.566
806008394	MUTUAL SER SUBSIDIADO	38.353.268
0	Aporte caja de compensación familiar	6.147.210
891080005	COMFACOR EPS	6.635.300
		6.635.300
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		264.548.128

PASIVO NO CORRIENTE

Beneficios a los empleados largo Plazo

Se reconocerán como beneficios a los empleados a largo plazo, aquellos beneficios diferentes de los de corto plazo, de los de posempleo y de los correspondientes a la terminación del vínculo laboral o contractual, que se hayan otorgado a los empleados con vínculo laboral vigente y cuya obligación de pago no venza dentro de los 12 meses siguientes al cierre del periodo en el cual los empleados hayan prestado sus servicios.

Entre los beneficios a los empleados a largo plazo se incluyen los siguientes:

a) Premios o bonificaciones por antigüedad u otros beneficios por largo tiempo de servicio.

b) Beneficios por invalidez permanente a cargo de la empresa.

c) Beneficios a recibir a partir de los 12 meses del cierre del periodo en el que se hayan ganado.

d) Cesantías retroactivas.

812001423	ESE CAMU SANTA TERESITA (Indemnización)	502.363
BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL		502.363



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 2024

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO MARCO NORMATIVO PARA EMPRESAS QUE NO COTIZAN EN EL MERCADO DE VALORES, Y QUE NO CAPTAN NI ADMINISTRAN AHORRO DEL

PÚBLICO.

Cifras en pesos colombianos

NOTA 23. PROVISIONES

Se reconocerán como provisiones, los pasivos a cargo de E.S.E CAMU SANTA TERESITA que estén sujetos a condiciones de incertidumbre en relación con su cuantía y/o vencimiento.

E.S.E CAMU SANTA TERESITA reconocerá una provisión cuando se cumplan todas y cada una de las siguientes condiciones:

- a) tiene una obligación presente, ya sea legal o implícita, como resultado de un suceso pasado;
- b) probablemente, debe desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos para cancelar la obligación y

c) puede hacerse una estimación fiable del valor de la obligación.

NOTA 24. OTROS PASIVOS

A diciembre 31 de 2024, la E.S.E CAMU SANTA TERESITA, presenta en las cuentas de Venta de servicio de salud - giro directo y otros ingresos recibidos por anticipados, la suma de \$ 853.197.954 disminuidas en un 10% en comparación con el trimestre anterior.

También cabe resaltar que existe entre la E.S.E. CAMU SANTA TERESITA y la NUEVA EPS, una negociación según acta N° 066422, donde la entidad reconoce adeudar a la Nueva EPS por cobro coactivo del año 2019 la suma de \$ 1.982.258.946. Por lo tanto, las partes acuerdan que la E.S.E por cuenta de la liquidación unilateral adelantado, dará la calidad y naturaleza de un anticipo para efecto de la presente negociación. A corte del periodo la E.S.E tiene un saldo pendiente por pagar a la Nueva EPS de \$625.386.652

Como se detalla en la nota:

800088702	SURA EPS SUBSIDIADO	1.865.215,00
800130907	SALUD TOTAL EPS SUBSIDIADA	498.451,00



ESE CAMU SANTA TERESITA
NIT: 812.001.423-2
A DICIEMBRE 31 DE 2024
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO MARCO NORMATIVO PARA EMPRESAS QUE NO
COTIZAN EN EL MERCADO DE VALORES, Y QUE NO CAPTAN NI ADMINISTRAN AHORRO DEL
PÚBLICO.
Cifras en pesos colombianos

	Anticipo	2.363.666
--	----------	-----------

800130907	SALUD TOTAL EPS	16.836.762
900156264	NUEVA EPS (COBRO COACTIVO)	625.386.652
900156264	NUEVA EPS	23.106.863
806008394	MUTUAL SER	70.484.385
900226715	COOSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A.	66.887.181
901543211	CAJACOPÍ EPS	32.524.141
800250634	MEDICINA INTEGRAL	4.044.419
830053105	FIDEICOMISOS	9.638.545
860066942	COMPENSAR SALUD	303.790
	Venta de servicio de salud - giro directo	849.212.738
800226175	COLMENA ARP SA	1.621.549
	Otros ingresos recibidos por anticipado	1.621.549
OTROS PASIVO (INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO)		853.197.954

TOTAL PASIVO	8.406.876.283
--------------	---------------

Las cuentas por pagar que posee la empresa corresponden a:

1. **ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS** Corresponde a las personas naturales y jurídicas que le venden bienes y le proveen servicios a la E.S.E
2. **RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS:** Corresponde a los recursos recibidos de terceros los cuales actúan en garantía de pago de la prestación del servicio de salud.
3. **DESCUENTOS DE NÓMINA:** Corresponde a las deducciones que se deben hacer sobre la liquidación de la nómina como salud, pensión, fondo de solidaridad pensional, ARL, parafiscales entre otros.
4. **RETENCIÓN EN LA FUENTE:** Corresponde a las retenciones sobre el impuesto de renta y complementarios, las retenciones sobre el impuesto a las ventas, el impuesto asumido cuando se realizaron compras gravadas al régimen simplificado.
5. **OTRAS CUENTAS POR PAGAR:** Contiene las obligaciones por pagar por honorarios Y por servicios prestados, aportes al Sena e Icbf, viáticos y gastos de viaje.



ESE CAMU SANTA TERESITA
NIT: 812.001.423-2
A DICIEMBRE 31 DE 2024
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO MARCO NORMATIVO PARA EMPRESAS QUE NO
COTIZAN EN EL MERCADO DE VALORES, Y QUE NO CAPTAN NI ADMINISTRAN AHORRO DEL
PÚBLICO.
Cifras en pesos colombianos

6. BENEFICIOS A EMPLEADOS EN EL CORTO PLAZO Y LARGO PLAZO:
Representa el valor de las obligaciones por pagar a los empleados
originadas por los servicios que estos han prestado a la empresa durante el
periodo contable.

NOTA 27. PATRIMONIO

A diciembre 31 de 2024 el patrimonio de la E.S.E se encuentra conformado por:
Discriminado así:

En la vigencia se hizo un ajuste en el patrimonio donde se refleja una variación en
el estado de cambio en el patrimonio, corresponde a un cobro coactivo de Nueva
eps del año 2019 por valor de \$932.673.360 y un convenio administrativo con el
ministerio por valor de \$575.647 para un total de \$ 933.249.007

CTA	DETALLE	dic-24	dic-23	VARIACION
3208	CAPITAL FISCAL	2.334.798.739	2.334.798.739	-
3230	RESULTADO DEL EJERCICIO	2.643.464.800	-502.980.246	3.146.445.046
3226	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	14.623.694.762	16.059.924.015	1.436.229.253
	TOTAL PATRIMONIO	19.601.958.301	17.891.742.508	1.710.215.793

Capital fiscal representa el valor de los recursos otorgados para la creación y desarrollo del hospital.
Resultado del ejercicio: Representa el valor del resultado obtenido por la E.S.E, como consecuencia de las operaciones realizadas durante el periodo contable.
Resultado del ejercicio anterior: Representa el valor del excedente acumulado de ejercicios anteriores que están pendientes de distribución, así como el valor del déficit acumulado no absorbido.



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 2024

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO MARCO NORMATIVO PARA EMPRESAS QUE NO COTIZAN EN EL MERCADO DE VALORES, Y QUE NO CAPTAN NI ADMINISTRAN AHORRO DEL PÚBLICO.

Cifras en pesos colombianos

CTA	DETALLE	dic-24	dic-23	VARIACION
6310	COSTOS DE VENTA DE SERVICIOS DE SALUD			
631001	Servicios ambulatorios - Consulta externa y procedimientos	6.667.010.410	6.545.422.863	121.587.547
631017	Servicios ambulatorios - Salud oral	2.365.698.014	2.306.139.530	59.558.484
631018	Servicios ambulatorios - Promoción y prevención	346.618.112	355.363.750	8.745.638
631040	Apoyo diagnóstico - Laboratorio clínico	2.336.451.393	2.654.039.369	317.587.976
631041	Apoyo diagnóstico - Imagenología- RX	60.307.854	25.843.996	34.463.858
631050	Apoyo terapéutico - Rehabilitación y terapias	5.859.220	-	5.859.220
631056	Apoyo terapéutico - Farmacia e insumos hospitalarios	3.722.961.613	3.568.152.169	154.809.444
631067	Servicios conexos a la salud - Otros servicios	763.992.896	656.256.915	107.735.981
TOTAL INGRESOS POR VENTA DE SERVICIOS DE SALUD		16.268.899.512	16.111.218.592	157.680.920