



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A 31 DE MARZO 2025

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 habilitadas en los corregimientos de las flores, Tierralta, 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.



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A 31 DE MARZO 2025

**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

1.2. DECLARACIÓN DE CUMPLIMIENTO DEL MARCO NORMATIVO Y LIMITACIONES:

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.

El **Estado de Situación Financiera** se presentarán activo, pasivo y patrimonio acumulados desde 1° de enero hasta la fecha de corte del respectivo trimestre, comparando con los activo, pasivo y patrimonio acumulados desde el 1° de enero hasta la fecha de corte del mismo trimestre del año anterior

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

1.3. BASE NORMATIVA Y PERIODO CUBIERTO

REFERENCIA NORMATIVA:

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



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A 31 DE MARZO 2025

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

- **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 marzo de 2025 comparado a 31 de marzo de 2024, y los Estados de Resultado Integral, para los periodos contables terminados el 31 de marzo de 2025 y 31 de marzo de 2024.

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 MEDICION:

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 31 DE MARZO 2025

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 generan los fondos de las actividades de financiación	Peso Colombiano
MONEDA FUNCIONAL	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



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A 31 DE MARZO 2025

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

hayan 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%

- (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.

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.

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

- 3.1. **Los juicios**, diferentes de aquellos que involucren 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



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A 31 DE MARZO 2025

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

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 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

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.



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A 31 DE MARZO 2025

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

4.1 Efectivo y equivalentes de efectivo

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 regístralos 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.

4.2 INVERSIONES

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.

4.3. Cuentas por cobrar

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:



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A 31 DE MARZO 2025

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

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

El deterioro corresponderá al exceso del valor en libros de la cuenta por cobrar con respecto al valor presente de los flujos de efectivo futuros estimados de la misma (excluyendo las pérdidas crediticias futuras en las que no se haya incurrido).

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.

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



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A 31 DE MARZO 2025

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

- 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.



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A 31 DE MARZO 2025

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

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; 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 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 utilizara el modelo de costo: Costo menos depreciación menos deterioro del valor de los activos.



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A 31 DE MARZO 2025

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

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 las propiedades 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.
- 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 E.S.E CAMU SANTA TERESITA con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espere a futuro, la salida de un flujo



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A 31 DE MARZO 2025

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

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 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 no 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



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A 31 DE MARZO 2025

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

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.
- 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.



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A 31 DE MARZO 2025

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

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 período 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

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.



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A 31 DE MARZO 2025

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 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 marzo de 2025, por \$ 30.648.408.317, el 26% corresponde a activo corriente (puede convertirse en efectivo en un periodo inferior a un año) y el 74% 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 a la vigencia anterior, aumento en un 130%.

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 periodo anterior no presento variación significativa.

ACTIVOS CORRIENTES

El activo corriente a corte 31 de marzo 2025, se encuentra por un valor de \$ 8.021.763.779, está conformado por los saldos en caja y bancos que representan un 34%; las cuentas por cobrar es el grupo más representativo con el 65%

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).

Notas a los Estados Financieros de la ESE CAMU Santa Teresita.....Página 15 de



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A 31 DE MARZO 2025

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

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 marzo 31 de 2025 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 marzo de 2025, quedo con un saldo de \$ **2.762.190.549**, corresponden a recursos recibidos por la entidad, por remuneración de ventas de servicios de salud, por giros directos, transferencias y subvenciones condicionadas 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:

Cuenta de Ahorros: \$ **1.389.239** - Cuenta corriente: \$ **2.760.801.310**

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:

CTA	DETALLE	mar-25	mar-24	VARIACION
	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	2.762.190.549	14.720.811	2.747.469.738
1105	CAJA GENERAL	-	265.100	-265.100
1110	DEPOSITO EN INTITUCIONES	2.762.190.549	14.455.711	



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A 31 DE MARZO 2025

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

	FINANCIERAS			2.747.734.838
	CUENTAS CORRIENTES	2.760.801.310	13.066.472	2.747.734.838
	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 marzo 31 de 2025, la E.S.E presenta un aumento de un **18664%** con respecto al periodo anterior en **\$ 2.747.469.738**

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.

A marzo 31 de 2025, el total de cuentas por cobrar ascienden a la suma de **\$ 5.233.005.604** aumentadas en un 63% en comparación con el periodo anterior.

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

ITEM	DETALLE	mar-25	mar-24	VARIACION
1	REGIMEN SUBSIDIADO	5.971.367.957	4.199.908.813	1.771.459.144
2	REGIMEN CONTRIBUTIVO	1.389.395.875	912.752.861	476.643.014
3	SOAT	105.840.263	57.119.662	48.720.601
4	IPS PRIVADA	242.093.637	172.026.343	70.067.294
5	IPS PUBLICAS	591.989.671	574.221.271	17.768.400
6	COMPAÑÍA ASEGURADORAS	4.601.244	4.601.244	-
7	REGIMEN ESPECIAL	207.942.989	152.198.315	



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A 31 DE MARZO 2025

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

				55.744.674
8	ATENCION A LA POBLACION NO CUBIERTA DPTAL	12.619.094	12.619.094	-
9	ATENCION A LA POBLACION NO CUBIERTA OFERTA	528.687.018	410.809.375	117.877.643
10	RIESGO LABORAL	4.363.626	1.029.166	3.334.460
11	FOSYGA	1.074.594	1.074.594	-
12	PARTICULARES	125.300	-	125.300
13	COODESCOR	23.221.530	239.775.239	-216.553.709
14	OTRAS CRAS POR COBRAR	-	2.000	-2.000
	TOTAL	9.083.322.798	6.738.137.977	2.345.184.821
	GIRO PARA ABONO DE FACTURACION SIN IDENTIFICAR	-1.743.206.726	-1.413.000.044	-330.206.682
	DETERIORO DE CARTERA	-2.107.110.468	-2.107.110.468	-
	TOTAL CUENTAS X COBRAR	5.233.005.604	3.218.027.465	2.014.978.139

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.



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A 31 DE MARZO 2025

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 marzo 31 de 2025 los inventarios representan el **0.00331%** del total de los activos, presentan una disminución del **89%** en comparación con el trimestre anterior.

Clasificados de la siguiente manera:

DETALLE	mar-25	mar-24	VARIACION
INVENTARIO:			
MATERIALES Y SUMINISTROS			
MEDICAMENTOS	742.026	28.165.643	-27.423.617
MATERIAL MEDICO QUIRURGICO	1.197.998	66.379.825	-65.181.827
MATERIALES, REACTIVOS Y DE LABORATORIO	10.538.113	72.244.634	-61.706.521
MATERIALES ODONTOLOGICOS	7.852.313	24.365.428	-16.513.115
MATERIALES PARA IMAGENOLOGIA	-	440.000	-440.000
REPUESTOS	-	1.459.002	-1.459.002
ELEMENTOS Y ACCESORIOS DE ASEO	1.737.014	6.621.863	-4.884.849
ELEMENTOS Y MATERIALES PARA CONTRUCCION	1.439.384	44.999.995	-43.560.611
OTROS MATERIALES	3.060.778	3.562.870	-502.092
TOTAL INVENTARIOS	26.567.626	248.239.260	-221.671.634

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 marzo 2025, por valor de **\$22.626.644.538**, está conformado de la siguiente manera: inversiones, otros activos y la Propiedad, Planta y Equipo (edificaciones, equipo médico científico, muebles y enseres,



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A 31 DE MARZO 2025

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

maquinaria y equipo etc.), esta última representa el 99% de los activos no corrientes.

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	mar-25	mar-24	VARIACION
	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS:			
	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO			
	Aportes sociales en entidades del sector solidario (COODESCOR)	20.425.625	20.425.625	-
	TOTAL, INVERSIONES	20.425.625	20.425.625	-

A marzo de 2025 corresponden a las inversiones que posee la entidad con COODESCOR.

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 31 DE MARZO 2025

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 periodo contable.

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

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

A marzo 31 de 2025 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.

DETALLE	mar-25	mar-24	VARIACION
NO DEPRECIABLES:			
TERRENOS	4.321.640.800	4.321.640.800	-
TOTAL, NO DEPRECIABLES	4.321.640.800	4.321.640.800	-
DEPRECIABLES:			
EDIFICACIONES	16.953.825.622	16.953.825.622	-
REDES LINEAS Y CABLES	24.208.012	24.208.012	-
MAQUINARIA Y EQUIPO	285.311.864	285.311.864	-
EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	2.086.658.044	1.699.466.381	387.191.663
MUEBLES ENESERES Y EQUIPO DE OFICINA	1.551.363.076	1.236.783.225	314.579.851
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	1.737.049.713	1.342.472.900	394.576.813
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	688.599.999	688.599.999	-
EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA	18.864.140	18.864.140	-
TOTAL, DEPRECIABLES	23.345.880.470	22.249.532.143	



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A 31 DE MARZO 2025

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

DEPRECIACION ACUMULADA	-5.100.220.273	-4.403.349.352	-696.870.921
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	22.567.300.997	22.167.823.591	399.477.406

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 **74%** 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 qué 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



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A 31 DE MARZO 2025

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

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.

A marzo 31 de 2025 la cuenta **de avances y anticipos entregados** presenta una disminución del 95% con respecto al periodo anterior en **\$6.542.157**, los cuales corresponden a los anticipos entregados a los siguientes proveedores: Biolab S.a.s. \$ 366.423

DETALLE	mar-25	mar-24	VARIACION
AVANCES Y ANTICIPOS:			
Anticipo para adquisición de bienes y servicios	366.423	6.908.580	-6.542.157
TOTAL ANTICIPOS	366.423	6.908.580	-6.542.157
ACTIVOS INTANGIBLES	280.114.172	212.842.086	67.272.086
AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	-241.562.679	-212.842.086	-28.720.593
TOTAL	38.551.493	-	38.551.493
TOTAL OTROS ACTIVOS	38.917.916	6.908.580	32.009.336



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A 31 DE MARZO 2025

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 marzo de 2025 ascienden a \$ **10.358.765.747** aumentado en un 20% en comparación al periodo anterior, los pasivos corrientes representan el **59 %** del total de los pasivos y los pasivos no corriente representan EL **41%** del total de los pasivos.

A la fecha el pasivo corriente de la E.S.E se encuentra en \$ **6.094.225.150** disminuido en un 14% en comparación con el periodo anterior, la cuenta más representativa de los pasivos es las cuentas por pagar que a continuación se describe.

CTA	DETALLE	mar-25	mar-24	VARIACION	
				\$	%
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	4.072.939.250	4.903.380.490	-830.441.240	-17%
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	536.193.235	188.129.325	348.063.910	185%
2424	DESCUENTOS DE NOMINA	35.108.280	30.515.959	4.592.321	15%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTOS DE TIMBRE	32.198.022	31.280.257	917.765	3%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	91.294.784	103.368.235	-12.073.451	-12%
2460	CREDITOS JUDICIALES	509.900	-	509.900	100%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1.103.062.898	1.742.217.323	-639.154.425	-37%
	TOTAL CTAS POR PAGAR	5.871.306.369	6.998.891.589	-1.127.585.220	-16%

CTA	DETALLE	mar-25	mar-24	VARIACION	
				\$	%
2511	BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO	222.918.781	102.658.123	120.260.658	117%
	TOTAL BENEFICIO A EMPLEADOS A CORTO PLAZO	222.918.781	102.658.123	120.260.658	117%

TOTAL PASIVO CORRIENTE	6.094.225.150	7.101.549.712	-1.007.324.562	-14%
-------------------------------	----------------------	----------------------	-----------------------	-------------

CTA	DETALLE	mar-25	mar-24	VARIACION
-----	---------	--------	--------	-----------



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A 31 DE MARZO 2025

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

				\$	%
2512	BENEFICIOS A EMPLEADOS A LARGO PLAZO	-	113.839.730	-113.839.730	100%
2513	BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	222.310	222.310	-	0%
	TOTAL BENEFICIO A EMPLEADOS A LARGO PLAZO	222.310	114.062.040	-113.839.730	100%

CTA	DETALLE	mar-25	mar-24	VARIACION	
				\$	%
270103	ADMINISTRATIVAS	342.926.002	400.000.000	-57.073.998	-14%
270105	LABORALES	207.433.091	88.410.908	119.022.183	135%
	TOTAL LITIGIOS Y DEMANDAS (PROVISIONES)	550.359.093	488.410.908	61.948.185	13%

CTA	DETALLE	mar-25	mar-24	VARIACION	
				\$	%
290102	ANTICIPO	10.953.236	-	10.953.236	100%
291027	VENTA DE SERVICIOS DE SALUD - GIRO DIRECTO	1.064.797.509	892.893.828	171.903.681	19%
291090	OTROS INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	1.621.549	1.621.549	-	0%
299003	INGRESOS DIFERIDOS POR SUBVENCIONES CONDICIONADAS	2.636.586.900	-	2.636.586.900	100%
	TOTAL OTROS PASIVOS - INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	3.713.959.194	894.515.377	2.819.443.817	315%

TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	4.264.540.597	1.496.988.325	2.767.552.272	1%
----------------------------------	----------------------	----------------------	----------------------	-----------

TOTAL PASIVO	10.358.765.747	8.598.538.037	1.760.227.710	10%
---------------------	-----------------------	----------------------	----------------------	------------

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



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A 31 DE MARZO 2025

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

financiero fijo o determinable a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento.

A marzo 31 de 2025 las cuentas por pagar del E.S.E se encuentran en \$ **5.871.306.369** disminuidas en un **16%** en comparación con el periodo anterior equivalente a \$ **1.127.585.220**

Se encuentra clasificado de la siguiente manera:

Pasivo Corriente:

A la fecha el pasivo corriente de la E.S.E se encuentra en \$**6.094.225.150** disminuido en un **14%** en comparación con el periodo anterior.

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



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A 31 DE MARZO 2025

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

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 4% del total de
pasivos corrientes que tiene la entidad a corte 31 de marzo.

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:

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.



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A 31 DE MARZO 2025

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 marzo 31 de 2025, 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 \$ 3.713.959.194 aumentados en un 315% en comparación con el periodo 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**

Las cuentas por pagar que posee la empresa corresponden a:



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A 31 DE MARZO 2025

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

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. **RETENCION 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.
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.

A CONTINUACION SE DETALLA EL PASIVO DE LA E.S.E :

2		PASIVOS	- 10.358.765.747
24		CUENTAS POR PAGAR	- 5.871.306.369
24010101		ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	- 4.072.939.250
	11039607	GOMEZ RAMIREZ EDWIN DE JESUS	- 43.697.772
	30665641	ESCOBAR PEÑALOZA YENNY PATRICIA	- 22.805.711
	78756814	CORREA LOPEZ LUIS CARLOS	- 37.738.640
	802000608	SUMINISTRO Y DOTACIONES COLOMBIA S.A. SY D COLOMBIA S.A.	- 479.108.092
	805018020	INNENKA S.A.S	- 38.131.000
	812001561	COOPERATIVA DE ENTIDADES DE SALUD DE CORDOBA	- 713.594.024
	860013704	CRYOGAS	- 790.160
	860040094	OXIGENOS DE COLOMBIA LTDA	- 1.050.000
	891000065	SANCHEZ. C HERMANOS S.A.S	- 37.456.366



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A 31 DE MARZO 2025

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

	900127803	FUNDACION DE PROFESIONALES PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE CO	-	95.064.180
	900156687	TECH - MEDICA	-	222.633.160
	900308505	JESUS MISERICORDIOSO IPS LTDA	-	82.900.000
	900442668	DIGITAL DENTAL S.A.S	-	39.056.100
	900450233	FUNDACION MAS DESARRO SOCIAL Y EMPRESARIAL DE COLOMBIA MASEM	-	23.490.795
	900484461	FUNDACION SIGNOS VITALES DE COLOMBIA (FUNDACION S.V.C)	-	114.800.428
	900574402	FUNDACION SOL DE AMORES	-	60.825.432
	900628944	SYNERGYTECH SAS	-	86.764.253
	900635373	DIAGNOSTILAB V.M S.A.S	-	39.718.312
	900742140	AMEMOS S.A.S	-	58.077.829
	900761745	ASOCIACION DE TECNICOS ELECTRICISTAS DE LORICA "ASOTELOR"	-	160.289.120
	900788799	PROAIRES HB S.A.S	-	9.324.898
	900808189	BIORESIDUOS S.A.S.	-	3.981.385
	900837258	BIOSERVICIOS EMPRESARIALES SAS	-	42.000.510
	900927782	SOLUCIONES MEDICAS DEL SINU S.A.S	-	23.822.802
	901043802	CLINICA INTEGRAL DE FRACTURAS LOMAS VERDES DE LORICA	-	9.266.580
	901051721	FUEX-EG SAS	-	3.769.752
	901147377	FERROELECTRICOS EL CONSTRUCTOR SM S.A.S	-	11.106.294
	901278338	CENTRO DE NEGOCIOS PADRON S.A.S	-	400.719
	901380949	GRUPO EPM-CARIBEMAR DE LA COSTA S.A.	-	233.082.010
	901387977	DISTRISERVICIO Y SUMINISTRO DEL BAJO SINU SAS	-	766.258.679
	901392080	CONTROL CALIDAD RX S.A.S	-	440.000
	901394288	FUNDACION ORO NEGRO	-	58.542.082
	901407847	ECOURBANO S.A.S	-	56.960.261
	901411184	SOLUMEDICOST S.A.S	-	255.512.119
	901443533	BOSTON GROUP SAS	-	20.276.092
	901520107	PROYECTAR SOLUCIONES EM S.A.S	-	188.154.874
	106314249			
	8	LUGO AVENDAÑO LEVIS HELLEN	-	3.253.338
	106315699			
	6	OCAMPO OSPINO ANGELICA	-	22.536.942



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A 31 DE MARZO 2025

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

	106794100		
	1	AVILA VILORIA NEDER ALFONSO	- 6.258.539
2407	0	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	- 536.193.235
240704	0	Ventas por cuenta de terceros	- 5.981.800
24070401	0	Ventas por cuenta de terceros	- 5.803.400
	800088702	SURA EPS CONTRIBUTIVO	- 23.400
	800130907	SALUD TOTAL EPS	- 10.400
	800251440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S.A.S - EN INTERVENCIÓN B	- 3.400
	830003564	EPS FAMISANAR SAS	- 34.400
	900156264	NUEVA EPS SUBSIDIADO	- 20.000
	800096758	MUNICIPIO DE SANTA CRUZ DE LORICA	- 40.000
	800103935	GOBERNACION DE CORDOBA	- 50.000
	800249241	COOSALUD EPS	- 25.600
	804002105	COMPARTA EPS-S EN LIQUIDACION	- 24.100
	806008394	MUTUAL SER SUBSIDIADO	- 4.964.800
	812001423	ESE CAMU SANTA TERESITA	- 11.300
	890102044	CAJACOPI EPS S.A.S.	- 68.100
	900226715	COOSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A.	- 523.400
	901543211	CAJACOPI EPS S.A.S.	- 4.500
24070402	0	Cuota Moderadora y copagos	- 178.400
	800130907	SALUD TOTAL EPS	- 37.600
	806008394	MUTUAL SER SUBSIDIADO	- 42.300
	900226715	COOSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A.	- 84.400
	901543211	CAJACOPI EPS S.A.S.	- 14.100
240720	0	Recaudos por clasificar	- 529.987.311
24072001	0	Recaudos por clasificar	- 529.987.311
	812001423	ESE CAMU SANTA TERESITA	- 292.491.089
	33333333	CONSIGNACIONES POR IDENTIFICAR	- 237.496.222
240726	0	Rendimiento Financieros	- 224.124
24072601	0	Rendimiento Financiero	- 224.124
	900474727	MINISTERIO DE SALUD Y PROTECCION SOCIAL	- 224.124
2424	0	DESCUENTOS DE NÓMINA	- 35.108.280
242401	0	Aportes a fondos pensionales	- 10.311.339
24240101	0	Aportes a fondos pensionales	- 10.311.339
	800144331	PORVENIR	- 3.426.043
	900336004	COLPENSIONES	- 3.610.242



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A 31 DE MARZO 2025

**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

	800227940	COLFONDOS AFP	-	2.941.421
	800229739	PROTECCION	-	333.633
242402	0	Aportes a seguridad social en salud	-	9.172.967
24240201	0	Aportes a seguridad social en salud	-	9.172.967
	800130907	SALUD TOTAL EPS	-	1.261.887
	800251440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S.A.S - EN INTERVENCIÓN B	-	529.050
	900156264	NUEVA EPS SUBSIDIADO	-	6.095.172
	806008394	MUTUAL SER SUBSIDIADO	-	1.286.858
242404	0	Sindicatos	-	155.772
24240401	0	Sindicatos	-	155.772
	860403871	ANTHOC	-	155.772
242407	0	Libranzas	-	13.437.631
24240701	0	Libranzas	-	13.437.631
	860034313	BCO DAVIVIENDA	-	10.253.000
	860002964	BANCO DE BOGOTA	-	1.482.959
	900332987	D.M.C.D.S.A.S	-	531.672
	900854804	FACIL SOLUCIONES INTEGRALES S.A.S	-	1.170.000
242411	0	Embargos judiciales	-	1.088.056
24241101	0	Embargos judiciales - Comercial	-	1.088.056
	2,3417E+1	0 JUZGADO PROMISCOU MUNICIPAL	-	1.088.056
242412	0	Seguros	-	942.515
24241201	0	Seguros	-	942.515
	860002503	SEGUROS BOLIVAR	-	942.515
2436	0	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	-	32.198.022
2440	0	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	-	91.294.784
244003	0	Impuesto predial unificado	-	11.294.784
24400301	0	Impuesto predial unificado	-	11.294.784
	800096758	MUNICIPIO DE SANTA CRUZ DE LORICA	-	11.294.784
244014	0	Cuota de fiscalización y auditaje	-	80.000.000
24401401	0	Cuota de fiscalización y auditaje	-	80.000.000
	800193833	CONTRALORIA DEPARTAMENTO DE CORDOBA	-	80.000.000
2460	0	CRÉDITOS JUDICIALES	-	509.900
246002	0	Sentencias	-	509.900
24600201	0	Sentencias	-	509.900
	106317880	MORELO LOPEZ HIJO DE YORDANIS	-	509.900



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A 31 DE MARZO 2025

**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

	0		
2490	0	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	- 1.103.062.898
249050	0	APORTES AL ICBF Y SENA	- 7.804.000
24905001	0	Aportes al ICBF	- 4.682.000
	800213344	ICBF	- 4.682.000
24905002	0	Aporte Al Sena	- 3.122.000
	899999034	SENA	- 3.122.000
249054	0	Honorarios	- 326.748.959
24905401	0	Honorarios	- 326.748.959
	900484461	FUNDACION SIGNOS VITALES DE COLOMBIA (FUNDACION S.V.C)	- 3.850.140
	901392080	CONTROL CALIDAD RX S.A.S	- 667.500
	2822173	LOZANO SOSSA EULALIO MANUEL	- 1.134.000
	10930474	HERRERA LOPEZ ALBIN EDIER	- 4.500.000
	15028947	SUESCUN LEAL LUIS HERNANDO	- 4.421.250
	15682568	ARIAS HERNANDEZ CARLOS ESTEBAN	- 1.800.000
	25773030	BENEDETTI FUENTES MARIA PIEDAD	- 3.500.000
	26009068	ANAYA SALAZAR ANA MILENA	- 3.000.000
	26189678	HERNANDEZ SPATH HORTENCIA MARIA	- 2.400.000
	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
	30664234	CARDONA TANGARIFE EDELIS DEL CARMEN	- 3.650.000
	30667078	CERMEÑO GOMEZ MARIZOL	- 4.500.000
	30669281	HERNANDEZ HERNANDEZ JANNY LORENA	- 3.200.000
	30669659	CALAO HERNANDEZ VIVIAN	- 4.500.000
	32271346	HERNANDEZ ROMERO DIANA MARCELA	- 1.800.000
	32885588	ANAYA PARDO MONICA BERENICE	- 4.500.000
	50846170	ACUÑA MIRANDA LUZ MARINA	- 4.500.000
	50988364	LOPEZ MENDOZA TALMA SOFIA	- 1.800.000
	55304382	VILLALBA IBAÑEZ ROXANA DEL CARMEN	- 1.020.000
	73141896	LLAMAS TORRALVO EDWIN JOSE	- 4.500.000
	78021705	ARTEAGA ARTEAGA ARNUL	- 4.500.000
	78076187	BURGOS DORIA LUIS FELIPE	- 6.900.000

ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A 31 DE MARZO 2025

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

	78076389	EDER LUIS BULLA MAZA	-	4.500.000
	78689333	NERIO REYNEL UBALDO	-	2.388.375
	78757400	LONDOÑO OSORIO WILLIAM ANTONIO	-	4.500.000
	92549474	ARIAS ALVAREZ CESAR LEONARDO	-	20.000
	900225017	SUMINISTRO TEMPORALES SUMITEMPORAL S.A.S	-	138.696.107
	900242855	FUNDACION PROTEGER	-	11.250.000
	900911531	FUNDACION PARA CONTRIBUER AL DESARROLLO SOCIAL "FUNACCDES"	-	20.800.000
	901568713	FUNDACIO ZENU DEJANDO HUELLA	-	20.847
	100307154 2	ANAYA TORDECILLA DANIELA SOFIA	-	3.120.740
	100729905 6	PAEZ PADILLA YORFAN YUSETH	-	1.800.000
	105383289 9	CARRILLO DIAZ DANIELA	-	2.300.000
	106314609 3	BABILONIA NEGRETE SAUDITH DEL CARMEN	-	1.300.000
	106314612 2	DORIA DORIA KELIO MANUEL	-	4.500.000
	106314616 4	CABRIA MARTINEZ SANDY PAOLA	-	15.750.000
	106314946 9	BEHAINE PACHECO ADRINA ESTHER	-	4.500.000
	106315280 8	VEGA HERNANDEZ RUBEN DARIO	-	2.500.000
	106315497 0	NEGRETE VARGAS YESENIA PAOLA	-	3.000.000
	106317115 0	HERRERA CORTES YURANI PATRICIA	-	1.610.000
	106317120 0	AREVALO BALLESTERO GILMAR ENRIQUE	-	2.700.000
	106317567 0	WILCHES BABILONIA PABLO EMILI80	-	2.300.000
	106317973 3	NIEVES LUGO MARIA YULIZA	-	2.100.000
	106318038 0	SANCHEZ VERBEL RONALDO JOSE	-	2.700.000
	106716139 9	CARDENAS SANCHEZ YHOVANIS ENRIQUE	-	1.300.000
	106740706 0	CASTRO AGRESOT MARIA ISABEL	-	1.800.000



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A 31 DE MARZO 2025

**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

	106786470		
	4	ALVAREZ SALEME JESUS ELIAS	- 4.200.000
	107252883		
	4	CASTRO GONZALEZ EMELINA ROSA	- 4.600.000
	110283050		
	0	ORDOÑEZ GOMEZ JORGE MARIO	- 3.250.000
249055	0	Servicios	- 768.509.939
24905501	0	Servicios	- 768.509.939
	901850945	TEMPORAL EXPRESS S.A.S	- 759.420.435
	901111433	SISTEMA DE INFORMACION Y GESTION ESPECIALIZADA EN SALUD S.A.	- 7.539.504
	100306890		
	7	GALLEGO CARDOZO MANUEL ALBERTO	- 1.550.000
25	0	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	- 223.141.091
2511	0	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	- 222.918.781
251101	0	Nómina por pagar	- 1.326.093
25110101	0	Nómina por pagar	- 1.326.093
	812001423	ESE CAMU SANTA TERESITA	- 901.444
	26173554	HERNANDEZ ROMERO LUZ DARIS	- 106.241
	30645638	ESCOBAR PAEZ MARTHA DEL CARMEN	- 106.241
	30658026	SUAREZ MEJIA JULIA MARIA	- 71.925
	30660617	MARQUEZ HERRERA YOLIMA DEL CARMEN	- 140.242
251102	0	Cesantías	- 77.996.209
25110201	0	Cesantías	- 77.996.209
	800227940	COLFONDOS AFP	- 10
	25966692	DELGADO RAMOS ANA MARIA	- 77.787.478
	106371809		
	9	BENITEZ AVILA JAMER LUIS	- 208.721
251103	0	Intereses sobre cesantías	- 53.213
25110301	0	Intereses sobre cesantías	- 53.213
	800229739	PROTECCION	- 53.213
251105	0	Prima de vacaciones	- 267.738
25110501	0	Prima de vacaciones	- 267.738
	812001423	ESE CAMU SANTA TERESITA	- 267.738
251106	0	Prima de servicios	- 396.210
25110601	0	Prima de servicios	- 396.210
	812001423	ESE CAMU SANTA TERESITA	- 396.210
251107	0	Prima de navidad	- 130.326



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A 31 DE MARZO 2025

**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

25110701	0	Prima de navidad	-	130.326
	812001423	ESE CAMU SANTA TERESITA	-	130.326
251109	0	Bonificaciones	-	124.306
25110901	0	Bonificaciones	-	124.306
	812001423	ESE CAMU SANTA TERESITA	-	124.305
	30646982	GONZALEZ MANJAREZ NORIS	-	1
251111	0	Aportes a riesgos laborales	-	8.629.900
25111101	0	Aportes a riesgos laborales	-	8.629.900
	800226175	COLMENA ARP SA	-	8.629.900
251122	0	Aporte a fondos pensionales - empleador	-	77.494.396
25112201	0	Aporte a fondos pensionales - empleador	-	77.494.396
	800144331	PORVENIR	-	17.850.938
	900336004	COLPENSIONES	-	15.394.645
	800227940	COLFONDOS AFP	-	37.875.739
	800229739	PROTECCION	-	6.373.074
251123	0	Aporte a seguridad social en salud - empleador	-	50.258.490
25112301	0	Aporte a seguridad social en salud - empleador	-	50.258.490
	800130907	SALUD TOTAL EPS	-	5.651.182
	800251440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S.A.S - EN INTERVENCIÓN B	-	1.785.566
	900156264	NUEVA EPS SUBSIDIADO	-	36.946.903
	806008394	MUTUAL SER SUBSIDIADO	-	5.366.939
	901543211	CAJACOPI EPS S.A.S.	-	507.900
251124	0	Aporte caja de compensación familiar	-	6.241.900
25112401	0	Aporte caja de compensación familiar	-	6.241.900
	891080005	COMFACOR EPS	-	6.241.900
2513	0	BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	-	222.310
251301	0	Indemnizaciones	-	222.310
25130101	0	Indemnizaciones	-	222.310
	812001423	ESE CAMU SANTA TERESITA	-	222.310
27	0	PROVISIONES	-	550.359.093
2701	0	LITIGIOS Y DEMANDAS	-	550.359.093
270103	0	Administrativas	-	342.926.002
27010301	0	Administrativas	-	342.926.002
	900336004	COLPENSIONES	-	5.287.685
	812001423	ESE CAMU SANTA TERESITA	-	562.005.002



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A 31 DE MARZO 2025

**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

	12640728	CASTRILLON SANCHEZ JOSE ELKIN	213.791.315
270105	0	Laborales	- 207.433.091
27010501	0	Laborales	- 207.433.091
	812001423	ESE CAMU SANTA TERESITA	- 216.265.632
	106317880		
	0	MORELO LOPEZ HIJO DE YORDANIS	1.000.000
	15023274	BENEDETTI TORRALVO MANUEL SALVADOR	6.532.541
	106500087	MARTINEZ RODIÑO HIJA DE YESSICA PAOLA	1.300.000
	8		
29	0	OTROS PASIVOS	- 3.713.959.194
2901	0	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	- 10.953.236
290102	0	Anticipo	- 10.953.236
29010201	0	Anticipo	- 10.953.236
	800088702	SURA EPS CONTRIBUTIVO	- 1.865.215
	800130907	SALUD TOTAL EPS	- 9.088.021
2910	0	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	- 1.066.419.058
291027	0	Venta de servicio de salud	- 1.064.797.509
29102701	0	Venta de servicio de salud - giro directo	- 1.064.797.509
	800130907	SALUD TOTAL EPS	- 51.715.781
	900156264	NUEVA EPS SUBSIDIADO	- 672.197.481
	800096758	MUNICIPIO DE SANTA CRUZ DE LORICA	- 91.647.620
	806008394	MUTUAL SER SUBSIDIADO	- 127.474.391
	900226715	COOSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A.	- 75.251.341
	901543211	CAJACOPI EPS S.A.S.	- 32.524.141
	800250634	MEDICINA INTEGRAL S.A.S	- 4.044.419
	830053105	FIDEICOMISOS PATRIMONIOAUTONOMOS FIDUCIARIA LA PREVISORA S. A	- 9.638.545
	860066942	COMPENSAR SALUD EPS	- 303.790
291090	0	Otros ingresos recibidos por anticipado	- 1.621.549
29109001	0	Otros ingresos recibidos por anticipado	- 1.621.549
	800226175	COLMENA ARP SA	- 1.621.549
2990	0	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	- 2.636.586.900
299003	0	INGRESOS DIFERIDOS POR SUBVENCIONES CONDICIONADAS	- 2.636.586.900
29900301	0	INGRESOS DIFERIDOS POR SUBVENCIONES CONDICIONADAS	- 2.636.586.900



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A 31 DE MARZO 2025

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

	900474727	MINISTERIO DE SALUD Y PROTECCION SOCIAL	- 2.636.586.900
--	-----------	---	-----------------

NOTA 27. PATRIMONIO

A marzo 31 de 2025 el patrimonio de la E.S.E se encuentra conformado por:

Discriminado así:

DETALLE	mar-25	mar-24	VARIACION	%
CAPITAL FISCAL	2.334.798.739	2.334.798.739	-	0%
RESULTADO DEL EJERCICIO	687.684.269	118.538.146	569.146.123	480%
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	17.267.159.562	14.624.270.410	2.642.889.152	18%
TOTAL PATRIMONIO	20.289.642.570	17.077.607.295	3.212.035.275	19%

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 31 DE MARZO 2025

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 CONTINUACION SE DETALLA EL RESULTADO DEL EJERCICIO DEL
PERIODO A MARZO 31 DE 2025.**

RESULTADO DEL EJERCICIO VIGENCIA 2025	
I TRIMESTRE	687.684.269
TOTAL, RESULTADO DEL EJERCICIO	687.684.269

NOTA 28. INGRESOS

Ingresos por prestación de servicios.

Se reconocerán como ingresos por prestación de servicios los flujos obtenidos por E.S.E CAMU SANTA TERESITA en la ejecución de su objeto social con independencia de la existencia o no de un contrato. Estos ingresos se caracterizan porque buscan satisfacer necesidades de los usuarios o cumplir requerimientos contractuales previamente establecidos

A marzo 31 de 2025 los ingresos operacionales presentan un aumento de un 6% en comparación con la vigencia anterior, equivalente a \$ 409.688.759, este aumento debido que para la vigencia se mejoró en los porcentajes de contratación de los servicios con las EPS-S, y los recobros en la facturación con las distintas EPS.. Los servicios más representativos fueron consulta externa y procedimiento, consulta especializada, promoción y prevención, y demás, Debido que son servicios esenciales que la E.S.E presta a sus usuarios. Los ingresos operacionales representan el 100% del total de los ingresos.



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A 31 DE MARZO 2025

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

Los Ingresos de la E.S.E al cierre están conformados por:

CTA	DETALLE	mar-25	mar-24	VARIACION
4312	VENTA DE SERVICIOS DE SALUD			
431208	Urgencias - Consulta y procedimientos	831.095.444	437.968.666	393.126.778
431209	Urgencias - Observación	606.256.339	343.486.225	262.770.114
431217	Servicios ambulatorios - Consulta externa y procedimientos	1.672.743.053	1.929.337.383	-256.594.330
431218	Servicios ambulatorios - Consulta especializada	208.235.894	-	208.235.894
431219	Servicios ambulatorios - Salud oral	854.661.776	782.793.089	71.868.687
431220	Servicios ambulatorios - Promoción y prevención	1.477.902.172	642.019.648	835.882.524
431227	Hospitalización - Estancia general	28.169.000	130.000	28.039.000
431237	Quirófanos y salas de parto - Salas de parto	-		-
431246	Apoyo diagnóstico - Laboratorio clínico	1.060.099.347	2.048.517.309	-988.417.962
431247	Apoyo diagnóstico - Imagenología- RX	164.373.347	161.150.300	3.223.047
431256	Apoyo terapéutico - Rehabilitación y terapias	22.741.600	18.476.900	4.264.700
431262	Apoyo terapéutico - Farmacia e insumos hospitalarios	689.488.320	542.841.586	146.646.734
431294	Servicios conexos a la salud - Servicios de ambulancias	136.453.000	155.639.680	-19.186.680
431295	Servicios conexos a la salud - Otros servicios	56.244.452	336.412.199	-280.167.747
TOTAL INGRESOS POR VENTA DE SERVICIOS DE SALUD		7.808.463.744	7.398.772.985	409.690.759



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A 31 DE MARZO 2025

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

INGRESOS NO OPERACIONALES.

A marzo 31 de 2025 los ingresos No operacionales disminuyeron un 100% en comparación con el periodo anterior equivalente a **\$1.701.349**

NOTA 29. GASTOS

Este rubro incluye las erogaciones y cargos directamente relacionados con la prestación de los servicios de salud que surgen en razón al desarrollo de las funciones del objeto social de la entidad.

Los gastos de administración se encuentran conformados por cuentas de sueldos y salarios, contribuciones imputadas, contribuciones efectivas, aporte sobre la nómina, prestaciones sociales, gastos de personal diversos, gastos generales, impuesto, contribuciones y tasas, amortización de intangibles, depreciaciones y amortizaciones.

Los gastos de administración y operación de la E.S.E CAMU SANTA TERESITA presentan un aumento de un **18%** con respecto al periodo anterior, equivalente a **\$ 609.740.305**

A continuación, se enuncian los saldos que componen la cuenta de gastos en el Estado de Resultado Integral el cual, a la fecha los gastos de administración y operación presentan un total de **\$ 3.964.865.657**, y los gastos no operacionales presentan un saldo de **\$ 6.846.111** los cuales se discriminan de la siguiente manera:

Gastos de personal:

Representa el 23% de los gastos de administración. Lo integran sueldos y retribuciones salariales, contribuciones imputadas, contribuciones efectivas, aportes sobre la nómina, prestaciones sociales y gastos de personal diversos; Los gastos de personal de la vigencia hacen referencia capacitación, bienestar social y estímulo.



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A 31 DE MARZO 2025

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

Gastos generales:

Representan el 55% de los de gastos de administración, dentro de las erogaciones que conforman los gastos generales se encuentran vigilancia y seguridad, materiales y suministros, mantenimientos, servicios públicos, arrendamientos operativos, viáticos y gastos de viaje, publicidad y propaganda, impresos y publicaciones, comunicación y transporte, seguros generales, combustibles y lubricantes, elementos de aseo y otros gastos generales; las cuentas más representativas dentro de los gastos generales hacen referencia a Honorarios y Servicios y la adquisición de materiales y suministros.

Gastos por impuestos contribuciones y tasas.

Representa el 2% de los gastos de administración. Está integrada por las erogaciones que incurrió la entidad durante el 2025, en Cuota de Fiscalización – Contraloría \$ 105.257.240, Supersalud \$ 62.000 Intereses de mora, y gravámenes a los movimientos financieros \$ 767.315

CTA	DETALLE	mar-25	mar-24	VARIACION
	GASTOS DE ADMINISTRACION			
5101	SUELDO Y SALARIOS	496.932.261	453.618.209	43.314.052
5102	CONT. IMPUTADAS	18.511.877	3.305.687	15.206.190
5103	CONT.EFFECTIVAS	127.778.710	130.333.673	2.554.963
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	23.698.800	22.099.257	1.599.543
5107	PRESTACIONES SOCIALES	252.492.317	195.525.813	56.966.504
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	6.230.511	5.109.000	1.121.511
	TOTAL GASTO DE PERSONAL	925.644.476	809.991.639	115.652.837

	GASTOS GENERALES			
511114	Materiales y suministros	195.988.494	197.529.064	-1.540.570
511115	Mantenimiento	290.778.055	192.762.645	98.015.410
511117	Servicios públicos	94.891.388	85.875.747	9.015.641



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A 31 DE MARZO 2025

**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

511118	Arrendamiento operativo	-	16.500.000	-16.500.000
511120	Publicidad y propaganda	3.000.000	6.000.000	-3.000.000
511123	Comunicaciones y transporte	69.115.610	98.202.068	-29.086.458
511125	Seguros generales	22.195.961	10.744.317	11.451.644
511132	Diseños y estudios	-	-	-
511146	Combustibles y lubricantes	55.511.001	21.031.670	34.479.331
511149	Servicio de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	8.726.875	-	8.726.875
511154	Organización de eventos	14.470.400	-	14.470.400
511165	Intangibles	630.104	-	630.104
511179	Honorarios	252.873.500	232.637.500	20.236.000
511180	Servicios Técnicos	1.176.234.072	1.306.683.964	-130.449.892
511190	Otros gastos generales	8.573.352	12.500.000	-3.926.648
	TOTAL GASTOS GENERALES	2.192.988.812	2.180.466.975	12.521.837

5120	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	106.086.555	126.888.018	-20.801.463
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN		3.224.719.843	3.117.346.632	107.373.211

DETERIOROS Y DEPRECIACIONES:

CTA	DETALLE	mar-25	mar-24	VARIACION
536001	EDIFICACIONES	84.769.128	84.769.128	-
536003	REDES LINEAS Y CABLES	937.464	937.464	-
536004	MAQUINARIA Y EQUIPO	-	934.125	934.125



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A 31 DE MARZO 2025

**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

536005	EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	23.628.501	21.314.811	2.313.690
536006	MUEBLES ENESERES Y EQUIPO DE OFICINA	13.745.265	13.962.506	217.241
536007	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	47.396.806	45.324.369	2.072.437
566008	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	11.476.668	11.476.668	-
	TOTAL DEPRECIACION	181.953.832	178.719.071	3.234.761
5366	AMORTIZACIONES DE ACTIVOS INTANGIBLES	7.832.889	2.037.200	5.795.689
5368	Provisiones , litigios y demandas	550.359.093	57.022.449	493.336.644
	TOTAL	740.145.814	237.778.720	502.367.094

Los deterioros y las depreciaciones constituyen erogaciones no desembolsables de efectivo pero que son necesarios para llevar a cabo la prestación de los servicios de salud durante el período.

GASTOS NO OPERACIONALES:

Los gastos no operacionales presentan una disminución de un 89% en comparación con el periodo anterior, equivalente a **\$ 55.977.572**

CTA	DETALLE	mar-25	mar-24	VARIACION
5802	Comisiones	877.500	2.476.138	-1.598.638
5804	Financieros	4.268.133	-	4.268.133
5890	Otros gastos diversos	17.000.478	60.347.545	-43.347.067
	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	22.146.111	62.823.683	-40.677.572



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A 31 DE MARZO 2025

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 30. COSTOS DE VENTAS.

En los costos de venta y de operación se incluyen los grupos de representan erogaciones y cargos asociados con la adquisición o producción de bienes y la representación de los servicios vendidos que tiene relación de causalidad con los ingresos generados en desarrollo de sus funciones por la entidad contable pública.

A marzo 31 de 2025 los Costos de venta descienden a la suma de \$ 3.149.067.707, comparados con el trimestre anterior \$ 3.863.989.153, los cuales muestran una disminución del 19%, equivalente a **\$ 714.921.446**

Para tener mayor veracidad de los costos se hace necesaria la implementación de un sistema de costos que determine realmente el costo por cada servicio.

A continuación, es como se detallan:

CTA	DETALLE	mar-25	mar-24	VARIACION
6310	COSTOS DE VENTA DE SERVICIOS DE SALUD			
631001	Servicios ambulatorios - Consulta externa y procedimientos	1.254.763.598	1.651.663.472	-396.899.874
631017	Servicios ambulatorios - Salud oral	408.322.611	637.388.445	-229.065.834
631018	Servicios ambulatorios - Promoción y prevención	52.227.292	80.095.298	-27.868.006
631040	Apoyo diagnóstico - Laboratorio clínico	581.188.045	562.150.668	19.037.377
631041	Apoyo diagnóstico - Imagenología- RX	2.340.000	3.560.244	-1.220.244
631050	Apoyo terapéutico - Rehabilitación y terapias	-	5.859.220	-5.859.220
631056	Apoyo terapéutico - Farmacia e insumos hospitalarios	850.226.161	914.265.810	-64.039.649
631067	Servicios conexos a la salud - Otros servicios	-	9.005.996	-9.005.996
TOTAL INGRESOS POR VENTA DE SERVICIOS DE SALUD		3.149.067.707	3.863.989.153	-714.921.446