



## CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2025

Los suscritos Representante Legal Y Contadora Publica, declaramos que hemos preparados los Estados Financieros básicos: Estado de la situación financiera, Estado de Actividades, Estado de Cambio en el Patrimonio, a 31 de Diciembre de 2025 comparativo al 31 de Diciembre de 2024 , de la ESE CAMU SANTA TERESITA de acuerdo al nuevo marco normativo de información financiera contenida en la resolución 414 de 08 de septiembre de 2014, emitida por la Contaduría general de la Nación, las correspondientes notas que forman parte de las revelaciones , asegurando que presenten razonablemente la situación financiera de la ESE.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la Situación Financiera de la E.S.E CAMU SANTA TERESITA al 31 de diciembre de 2025; así como los Resultados de sus Operaciones, los Cambios en el Patrimonio, y, además:

- a) Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos.
- b) No tenemos conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la administración o a empleados que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los Estados Financieros enunciados.
- c) Activos o Pasivos diferentes a los registrados en los libros, ni ingresos o costos que afecten los resultados y que deban ser revelados en las notas de acuerdo con las normas y principios de contabilidad.
- d) Aseguramos la existencia de activos y pasivos, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con corte de documentos y con acumulación y compensación contable de sus transacciones en el ejercicio del año 2025.
- e) Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.



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

Dado en Santa Cruz de lorica, a los 28 días del mes de febrero de 2026.

Atentamente

  
**TRINY JOHANNA MORENO**  
Gerente

  
**EDELIS CARDONA TANGARIFE**  
Contador Público.





ESE CAMU SANTA TERESITA  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
CIFRAS PRESENTADAS EN PESOS \$  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE:  
BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA  
CIFRAS PRESENTADAS EN PESOS COLOMBIANOS \$

Hoja 1

CODIGO	ACTIVOS	NOTAS	dic-25	dic-24	VARIACION	
					\$	%
	<b>CORRIENTE</b>					
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	5	1.396.893.675	212.168.910	1.184.724.765	558%
1105	CAJA		-	-	0	0%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		1.396.893.675	212.168.910	1.184.724.765	558%
13	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	7	5.890.229.141	5.156.863.091	733.366.050	14%
1319	PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD		7.997.236.039	7.240.752.029	756.484.010	10%
1322	Cuota moderadora régimen contributivo		103.570	-	103.570	100%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR ( TITULOS JUDICIALES, EXCEDENTE COODESCOR)		-	23.221.530	-23.221.530	0%
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR		-2.107.110.468	-2.107.110.468	0	0%
	<b>INVENTARIOS</b>	9	297.710.513	26.979.380	270.731.133	1003%
	<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>\$ 7.584.833.329</b>	<b>\$ 5.396.011.381</b>	<b>2.188.821.948</b>	<b>41%</b>
1224	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	6	20.425.625	20.425.625	0	0%
16	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (NETO)</b>	10	22.795.700.917	\$ 22.559.391.345	236.309.572	1%
1605	TERRENOS		4.321.640.800	4.321.640.800	0	0%
1640	EDIFICACIONES		16.982.369.822	16.953.825.622	28.544.200	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		2.131.579.921	1.930.876.661	200.703.260	10%
1665	MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA		1.570.383.075	1.551.363.076	19.019.999	1%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION		2.079.664.560	1.702.967.611	376.696.949	22%
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE		976.599.999	688.599.999	288.000.000	42%
1680	EQUIPOS DE COMEDOR , COCINA Y DISPENSA		18.864.140	18.864.140	0	0%
1685	DEPRECIACION ACUMULADA		-5.594.921.276	-4.918.266.440	-676.654.836	14%
19	<b>OTROS ACTIVOS</b>	14	12.651.555	33.006.233	-20.354.678	-62%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		3.666.423	22.562.384	-18.895.961	-84%
1970	ACTIVOS INTANGIBLES		280.114.172	244.173.639	35.940.533	15%
975	AMORTIZACION ACTIVOS INTANGIBLES		-271.129.040	-233.729.790	-37.399.250	16%
	<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>\$ 30.413.611.426</b>	<b>\$ 28.008.634.584</b>	<b>2.404.776.842</b>	<b>9%</b>

<b>PASIVOS</b>						
<b>CORRIENTE</b>						
24	CUENTAS POR PAGAR	21	7.108.721.323	7.288.627.838	-179.906.515	-2%
2401	ADQUISICIONES DE BIENES Y SERVICIOS		4.210.963.282	4.892.628.921	-681.665.639	-14%
2402	SUBVENCIONES POR PAGAR		-	-		100%
2407	RECAUDO A FAVOR DE TERCEROS		438.844.359	479.519.501	-40.675.142	-8%
2424	DESCUENTOS DE NOMINA		42.086.560	20.434.544	21.652.016	106%
2436	RETENCION EN LA FUENTE		110.362.269	93.502.000	16.860.269	18%
2440	IMP.CONTRIBUCIONES Y TASAS		11.294.784	11.294.784	0	0%
2460	CREDITOS JUDICIALES		509.900	509.900	0	100%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		2.294.660.169	1.790.738.188	503.921.981	28%
2511	BENEFICIO A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	22	385.731.146	264.548.128	121.183.018	46%
	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>7.494.452.469</b>	<b>7.553.175.966</b>	<b>-58.723.497</b>	<b>-1%</b>

PASIVO A LARGO PLAZO

2512	BENEFICIO A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	22	-	-	0	0%
2513	BENEFICIO POR TERMINACION POR VINCULO LABORAL		222.310	502.363	-280.053	-56%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	23	-	-	0	0%
<b>OTROS PASIVOS</b>						
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	24	1.886.926.823	853.197.954	1.033.728.869	121%
2990	INGRESOS DIFERIDOS POR SUBVENCIONES CONDICIONADAS		1.087.562.618	-	1.087.562.618	100%
<b>TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO</b>			<b>2.974.711.751</b>	<b>\$ 853.700.317</b>	<b>2.121.011.434</b>	<b>248%</b>
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR</b>			<b>10.469.164.220</b>	<b>\$ 8.406.876.283</b>	<b>2.062.287.937</b>	<b>25%</b>
<b>PATRIMONIO</b>						
3208	CAPITAL FISCAL	27	2.334.798.739	2.334.798.739	\$ 0	0%
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO		342.488.905	2.643.464.800	-\$ 2.300.975.895	-87%
3225	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		17.267.159.562	14.623.694.762	\$ 2.643.464.800	18%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>			<b>\$ 19.944.447.206</b>	<b>\$ 19.601.958.301</b>	<b>\$ 342.488.905</b>	<b>2%</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>			<b>\$ 30.413.611.428</b>	<b>\$ 28.008.834.584</b>	<b>\$ 2.404.776.842</b>	<b>9%</b>

TRINY JOHANNA MORENO MARTINEZ

Gerente

EDWIN JOSE 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**  
**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-25	dic-24	VARIACION	
				\$	%
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>					
4312		35.287.263.797	34.129.629.036	1.157.634.761	3%
4395		-	-	-	0%
	28	<u>35.287.263.797</u>	<u>34.129.629.036</u>	<u>1.157.634.761</u>	<u>3%</u>
6310	30	<u>\$ -22.969.079.426</u>	<u>\$ -16.268.899.512</u>	<u>-6.700.179.914</u>	<u>41%</u>
		<b>12.318.184.371</b>	<b>17.860.729.524</b>	<b>-5.542.545.153</b>	<b>-31%</b>
<b>UTILIDAD BRUTA</b>					
<b>GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACION</b>					
		-15.401.348.497	-14.771.501.295	-629.847.202	4%
5101		-1.882.288.992	-2.063.431.981	181.142.989	-9%
5102		-56.000.260	-46.132.263	-9.867.997	21%
5103		-507.510.872	-606.707.459	99.196.587	-16%
5104		-89.822.900	-88.952.367	-870.533	1%
5107		-565.734.952	-580.776.025	15.041.073	-3%
5108		-94.546.887	-77.041.456	-17.505.431	23%
5111		-12.076.537.228	-11.153.680.219	11.153.680.219	-100%
5120		-128.906.406	-154.779.525	25.873.119	-17%
5360		\$ -676.654.835	-693.636.160	16.981.325	-2%
5366		\$ -37.399.250	-22.924.904	-14.474.346	63%
5368		\$ -550.359.093	-57.022.449	-493.336.644	100%
	29	<u>-16.665.761.675</u>	<u>-15.545.084.808</u>	<u>-1.120.676.867</u>	<u>7%</u>
		<b>-4.347.577.304</b>	<b>2.315.644.716</b>	<b>-6.663.222.020</b>	<b>-288%</b>
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>					
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>					
	28	\$ 5.448.715.022	\$ 488.905.515	\$ 4.959.809.507	100%
4430		4.898.355.929	-	4.898.355.929	100%
4808		-	2.794.607	-2.794.607	-100%
4831		550.359.093	486.110.908	64.248.185	
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>					
5802		\$ -8.571.866	-9.746.528	1.174.662	-12%
5804		\$ -5.775.769	-4.198.246	-1.577.523	100%
5890		\$ -744.301.178	-147.140.657	-597.160.521	406%
	29	<u>-758.648.813</u>	<u>-161.085.431</u>	<u>-597.563.382</u>	<u>371%</u>
5905		<u>342.488.905</u>	<u>2.643.464.800</u>	<u>-2.300.975.895</u>	<u>-87%</u>

TRINY JOHANNA MORENO 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 pasaría 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-25	dic-24	ANALISIS
CAPITAL DE TRABAJO	Activo Corriente - Pasivo Corriente	90.380.860	-2.157.164.585	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	1,01	0,71	El indice de solvencia indica que por cada peso que adeuda del pasivo corriente la E.S.E tiene \$ 1,01 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	1,02	0,71	La prueba acida 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 \$ 1,02 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	34%	30%	El grado de endeudamiento muestra el porcentaje del activo total que esta en poder de los acreedores de la E.S.E. Un indice bajo representa un elevado grado de independencia de la empresa frente a sus acreedores.

  
TRINY JOHANNA MORENO MARTINEZ

Gerente

  
EDWIN JOSÉ LLAMAS TORRALVO

Revisor Fiscal  
T.P. 53078 - T

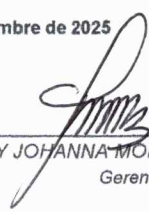
  
EDELIS CARDONA TANGARIFE

Contador Público  
TP 123263 - T

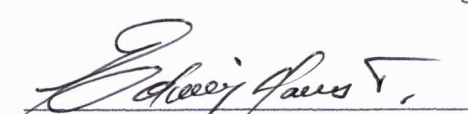


Estado de cambios en el patrimonio  
 Por los años terminados al 31 de Diciembre de 2025 - 2024  
 Saldos expresados en pesos colombianos

	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
<b>Saldo 31 de diciembre de 2024</b>	\$ 2.334.798.739	\$ 14.623.694.762	\$ 2.643.464.800	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 19.601.958.301
<b>Movimientos del periodo</b>							
Variacion capital fiscal	-	-	-	-	\$ -	\$ -	\$ -
Traslado de Utilidad del ejercicio a Utilidad Acumulada	\$ -	\$ 2.643.464.800	\$ (2.643.464.800)				
Utilidad /perdida del ejercicio	\$ -		\$ 342.488.905				\$ 342.488.905
Impactos por transición	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -			
Ganancias o pérdida por conversión de estados financieros	\$ -	\$ -	\$ -		\$ -	\$ -	
<b>Saldo NIIF 31 de diciembre de 2025</b>	\$ 2.334.798.739	\$ 17.267.159.562	\$ 342.488.905	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 19.944.447.206

  
 TRINY JOHANNA MORENO MARTINEZ  
 Gerente

  
 EDELIS CARDONA TANGARIFE  
 Contador Publico  
 T.P 123263 - T

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