



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 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 Loricá, 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 DICIEMBRE 31 DE 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 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 y sus modificaciones. 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.

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.

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.



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 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 N°138 del 05 de junio de 2025** - Por la cual se establece la información a reportar, los requisitos, plazos y características de envío a la Contaduría General de la Nación y se derogan las Resoluciones 411 de 2023 y 038 de 2024.
- **resolución N° 139 del 05 de junio de 2025** - Por la cual se incorpora, en los Procedimientos Transversales del Régimen de Contabilidad Pública, el Procedimiento para la agregación de información, diligenciamiento y envío de los reportes de la Categoría Información Contable Pública - Convergencia a través del Sistema Consolidador de Hacienda e Información Financiera Pública (CHIP).
- **Resolución N° 334 del 27 de noviembre de 2025** – 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 al público.
- **Resolución N° 338 DEL 28 de noviembre de 2025** – por la cual se expide la certificación de categorización de las entidades territoriales conforme en lo dispuesto en la ley 617 de 2000.
- **Resolución N° 343 del 3 de diciembre de 2025-** 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 al público y del marco normativo para entidades de gobierno, en lo relativo al registro contable de las obligaciones por servicios y tecnologías en salud para las EPS, EPSI, Y EOC.
- **resolución N° 347 del 4 de diciembre de 2025** – por la cual se incorpora el procedimiento para la evaluación del control interno contable en los procedimientos transversales del régimen de contabilidad pública y se deroga la resolución 193 de 2016.

PERIODO CUBIERTO:



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 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

La Empresa Social del Estado define su periodo contable como el rango de tiempo en el que se divide, se registra de manera sistemática y cronológicamente el conjunto de operaciones contables en el lapso transcurrido entre el 1 de enero y finaliza el 31 de diciembre de 2025.

Los presentes estados financieros comparativos presentados comprenden:

- Estado de Situación Financiera comparativa diciembre 2025 –diciembre 2024.
- Estado de Resultado comparativa diciembre 2025 – diciembre 2024.
- Estado de Cambio en el Patrimonio comparativa diciembre 2025 –diciembre 2024.
- Notas a los Estados Financieros comparativa diciembre 2025 – diciembre 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 DICIEMBRE 31 DE 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



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 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

de la magnitud y la naturaleza de la omisión o inexactitud, enjuiciada en función de las circunstancias particulares en que se 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%

CALCULO DE LA MATERIALIDAD

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

MATERIALIDAD DE LOS ESTADOS FINANCIEROS	
INGRESOS TOTALES A 31 DE DICIEMBRE DE 2025	35.287.263.796
MATERIALIDAD 1% DE LOS INGRESOS TOTALES	352.872.637
ALCANCE DEL AJUSTE (10% DE LA MATERIALIDAD)	35.287.263

(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.



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 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

(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 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.



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 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

- 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.

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 registrarlos en una cuenta llamada efectivo restringido para la preparación de los estados financieros la entidad no tenía transacciones que deben ser clasificadas dentro de esta categoría.

4.2 INVERSIONES



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 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

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:

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



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 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

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
- Estén en forma de materiales o suministros para ser consumidos en el proceso de producción o en la prestación de servicios



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 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

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

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

No se reconocerán como inventarios aquellos insumos consumibles en los procesos administrativos o de apoyo dado que no guardan relación directa con el objeto social.

Los inventarios se miden al menor valor entre el costo que poseen en libros y su valor neto de realización (Costo de reposición que puede ser el último precio de compra o una nueva cotización en el mercado)

Costos de prestación del servicio

Los costos de prestación de un servicio se medirán por las erogaciones y cargos de mano de obra, materiales y costos indirectos en los que se haya incurrido y que estén asociados a la prestación del mismo. La mano de obra y los demás costos relacionados con las ventas y con el personal de administración general no se incluirán en el costo del servicio, sino que se contabilizarán como gastos del periodo en el que se haya incurrido en ellos.

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

4.5. Propiedad, planta y equipo



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 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 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



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 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

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

4.5. Propiedades de inversión

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

Las mediciones iniciales de 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.



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 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

-
- 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 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



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 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 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 consume el beneficio económico procedente del servicio prestado por el empleado a cambio de los beneficios otorgados.

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

4.9. Provisiones

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

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

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



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 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

4.10. Ingresos de actividades ordinarias

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

4.11. Ingreso por prestación de servicios

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

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

NOTAS QUE NO APLICAN EN LA ENTIDAD:

NOTA 8. PRÉSTAMOS POR COBRAR

NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES

NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES.

NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN

NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS

NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS

NOTA 17. ARRENDAMIENTOS

NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACIÓN

NOTA 19. EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 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 20. PRÉSTAMOS POR PAGAR

NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

NOTA 31. COSTO DE TRANSFORMACION.

NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIÓN.

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

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

NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS.

NOTA 36. COMBINACION Y TRASLADO DE OPERACIONES.

ACTIVOS

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

Del activo total a corte 31 de diciembre de 2025, por **\$ 30.413.611.426**, el 25% corresponde a activo corriente (puede convertirse en efectivo en un periodo inferior a un año) y el 75% corresponde a los Activos no corriente (puede convertirse en efectivo en un periodo superior a un año).

El activo corriente está conformado por los saldos de efectivo, cuentas por cobrar, inventarios. Con respecto al trimestre anterior, aumento en un 41%.

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



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 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

El activo corriente a corte 31 de diciembre 2025, se encuentra por un valor de **\$ 7.584.833.329**, está conformado por los saldos en caja y bancos que representan un 18%; las cuentas por cobrar es el grupo más representativo con el 77%

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

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

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

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

A diciembre 31 de 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 diciembre de 2025, quedo con un saldo de **\$ 1.396.893.675**, corresponden a recursos recibidos por la entidad, por remuneración de ventas de servicios de salud, por giros directos, y recuperación de cartera por ventas de servicios de salud.

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

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

Cuenta de Ahorros: **\$ 1.091.782.054** - Cuenta corriente: **\$ 305.111.620**

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:

Notas a los Estados Financieros de la ESE CAMU Santa Teresita.....Página 18 de 58



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 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

CTA	DETALLE	dic-25	dic-24	VARIACION
	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	1.396.893.674	212.168.910	1.184.724.764
1105	CAJA GENERAL	-	-	-
1110	DEPOSITO EN INTITUCIONES FINANCIERAS	1.396.893.674	212.168.910	1.184.724.764
	CUENTAS CORRIENTES	305.111.620	210.779.671	94.331.949
	CUENTAS DE AHORRO	1.091.782.054	1.389.239	-

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

A diciembre 31 de 2025, la E.S.E presenta un aumento de un **558%** con respecto al periodo anterior en **\$1.184.724.765**

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 diciembre 31 de 2025, el total de cuentas por cobrar desciende a la suma de **\$ 5.890.229.141** aumentadas en un 14% 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	dic-25	dic-24	VARIACION
------	---------	--------	--------	-----------



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 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	REGIMEN SUBSIDIADO	5.621.541.352	5.719.328.052	-97.786.700
2	REGIMEN CONTRIBUTIVO	1.677.988.221	1.293.964.302	384.023.919
3	SOAT	119.541.232	95.885.380	23.655.852
4	ATENCION A LA POBLACION NO CUBIERTA DPTAL	12.619.094	12.619.094	-
5	ATENCION A LA POBLACION NO CUBIERTA OFERTA	895.210.574	142.889.794	752.320.780
6	OTRAS CRAS POR COBRAR	1.604.674.835	1.665.169.099	-60.494.264
	TOTAL	9.931.575.308	8.929.855.721	1.001.719.587
	GIRO PARA ABONO DE FACTURACION SIN IDENTIFICAR	-1.934.235.699	-1.665.882.162	-268.353.537
	DETERIORO DE CARTERA	-2.107.110.468	-2.107.110.468	-
	TOTAL CUENTAS X COBRAR	5.890.229.141	5.156.863.091	733.366.050

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 DICIEMBRE 31 DE 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 diciembre 31 de 2025 los inventarios representan el **0.9788%** del total de los activos, presentan un aumento del **1003%** en comparación con el periodo anterior.

Clasificados de la siguiente manera:

ITEM	DETALLE	dic-25	dic-24	VARIACION
	INVENTARIO:			
	MATERIALES Y SUMINISTROS			
	MEDICAMENTOS	31.287.265	3.978.190	27.309.075
	MATERIAL MEDICO QUIRURGICO	13.385.436	3.740.606	9.644.830
	MATERIALES , REACTIVOS Y DE LABORATORIO	40.656.186	8.712.804	31.943.382
	MATERIALES ODONTOLOGICOS	26.277.798	2.750.227	23.527.571
	MATERIALES PARA IMAGENOLOGIA	-	-	-
	REPUESTOS	4.702.623	969.001	3.733.622
	ELEMENTOS Y ACCESORIOS DE ASEO	25.417.628	2.875.721	22.541.907
	ELEMENTOS Y MATERIALES PARA CONTRUCCION	10.757.143	1.361.631	9.395.512
	OTROS MATERIALES	145.226.434	2.591.200	142.635.234
	TOTAL INVENTARIOS	297.710.513	26.979.380	270.731.133

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



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 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

El activo no corriente a corte 31 de diciembre 2025, por valor de **\$22.828.778.097**, está conformado de la siguiente manera: inversiones, otros activos y la Propiedad, Planta y Equipo (edificaciones, equipo médico científico, muebles y enseres, maquinaria y equipo etc.), esta última representa el **75%** 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	dic-25	dic-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 diciembre 31 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



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 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

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.

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 diciembre 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



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 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

científico, muebles, enseres y equipo de oficina, equipos de comunicación y computación. necesarios para ofrecer un buen servicio.

Se puede observar en detalle de la presente nota.

CTA	DETALLE	dic-25	dic-24	VARIACION
	NO DEPRECIABLES:			
1605	TERRENOS	4.321.640.800	4.321.640.800	-
	TOTAL NO DEPRECIABLES	4.321.640.800	4.321.640.800	-
	DEPRECIABLES:			
1640	EDIFICACIONES	16.982.369.822	16.953.825.622	28.544.200
1650	REDES LINEAS Y CABLES	24.208.012	24.208.012	-
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	285.311.864	285.311.864	-
1660	EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	2.131.579.921	1.930.876.661	200.703.260
1665	MUEBLES ENESERES Y EQUIPO DE OFICINA	1.570.383.075	1.551.363.076	19.019.999
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	2.079.664.559	1.702.967.611	376.696.948
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	976.599.999	688.599.999	288.000.000
1680	EQUIPO DE COMEDOR ,COCINA,DESPENSA	18.864.140	18.864.140	-
	TOTAL DEPRECIABLES	24.068.981.392	23.156.016.985	
1685	DEPRECIACION ACUMULADA	-5.594.921.276	-4.918.266.440	-676.654.836
	TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	22.795.700.916	22.559.391.345	236.309.571

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.



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 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

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 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.



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 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

En la cuenta de **Anticipos** se realiza la amortización de las licencias

A diciembre 31 de 2025 la cuenta de **avances y anticipos entregados** presenta una **disminución** de 62% con respecto al periodo anterior en **\$20.354.678**,

CTA	DETALLE	dic-25	dic-24	VARIACION
1906	AVANCES Y ANTICIPOS:			
	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	3.666.423	22.562.384	-18.895.961
	TOTAL ANTICIPOS	3.666.423	22.562.384	-18.895.961
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	280.114.172	244.173.639	35.940.533
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	-271.129.040	-233.729.790	-37.399.250
	TOTAL	8.985.132	10.443.849	-1.458.717
	TOTAL OTROS ACTIVOS	12.651.555	33.006.233	-20.354.678

PASIVOS

Los pasivos totales de la E.S.E. a 31 de diciembre de 2025 ascienden a **\$ 10.469.164.220** aumentado en un 25% en comparación al periodo anterior, los pasivos corrientes representan el 72 % del total de los pasivos y los pasivos no corriente representan EL 28% del total de los pasivos.

A la fecha el pasivo corriente de la E.S.E se encuentra en **\$ 7.494.452.469** disminuido en un 1% en comparación con el periodo anterior, la cuenta más representativa de los pasivos es las cuentas por pagar que a continuación se describe.

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 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

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

A diciembre 31 de 2025 las cuentas por pagar del E.S.E aumentaron en un **25%** en comparación con el periodo anterior equivalente a **\$ 2.062.287.937**

Se encuentra clasificado de la siguiente manera:

Pasivo Corriente:

A la fecha el pasivo corriente de la E.S.E se encuentra en **\$7.494.452.469** disminuido en un **1%** en comparación con el periodo anterior.

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

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;



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 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

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

Beneficios a los empleados a corto plazo

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

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



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 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

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.

NOTA 23. PROVISIONES

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

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

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

NOTA 24. OTROS PASIVOS

A diciembre 31 de 2025, la E.S.E CAMU SANTA TERESITA, presenta en las cuentas de Venta de servicio de salud - giro directo, otros ingresos recibidos por anticipados Y subvenciones. la suma de \$ 2.974.711.751 aumentadas en un 248% en comparación con el periodo anterior.



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 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

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:

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.

Discriminado así:



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 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	PASIVOS			10.469.164.220
24	CUENTAS POR PAGAR			7.108.721.323
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES			4.210.963.282
240101	Bienes y servicios			4.210.963.282
24010101	Bienes y servicios			4.210.963.282
2.4.01.01.01	Bienes y servicios	1063142498	LUGO AVENDANO LEVIS HELLEN	3.253.338
2.4.01.01.01	Bienes y servicios	1067941001	AVILA VILORIA NEDER ALFONSO	6.258.539
2.4.01.01.01	Bienes y servicios	11039607	GOMEZ RAMIREZ EDWIN DE JESUS	43.697.772
2.4.01.01.01	Bienes y servicios	11039820	ANGULO GONZALEZ MANUEL	32.653.021
2.4.01.01.01	Bienes y servicios	15023122	LORETT PRENS TOMAS RAFAEL	11.622.000
2.4.01.01.01	Bienes y servicios	30665641	ESCOBAR PENALOZA YENNIS PATRICIA	22.805.711
2.4.01.01.01	Bienes y servicios	6820939	BARRETO RINCON LUIS CARLOS	20.026.785
2.4.01.01.01	Bienes y servicios	78077667	CANTERO CONTRERAS ALEJANDRO	14.267.496
2.4.01.01.01	Bienes y servicios	78756814	CORREA LOPEZ LUIS	37.738.640
2.4.01.01.01	Bienes y servicios	800178906	CENTROLAB S.A.S	9.526.560
2.4.01.01.01	Bienes y servicios	802000608	SUMINISTRO Y DOTACIONES COLOMBIA SYD	633.431.351
2.4.01.01.01	Bienes y servicios	805018020	INNENKA S.A.S	38.131.000
2.4.01.01.01	Bienes y servicios	811009452	XENCO S A	90.051.200
2.4.01.01.01	Bienes y servicios	812001561	COOPERATIVA DE ENTIDADES DE SALUD DE CORDOBA	660.372.494
2.4.01.01.01	Bienes y servicios	860013704	CRYOGAS	790.160
2.4.01.01.01	Bienes y servicios	860028580	DISPAPELES S.A.S	855.555
2.4.01.01.01	Bienes y servicios	860040094	OXIGENOS DE COLOMBIA LTDA	840.000
2.4.01.01.01	Bienes y servicios	891000065	SANCHEZ C HERMANOS SAS	24.379.091
24010101	Bienes y servicios			4.210.963.282



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 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

2.4.01.01.01	Bienes y servicios	900127803	FUNDACION FUPRODESCO	85.064.180
2.4.01.01.01	Bienes y servicios	900156687	TECH - MEDICA	198.589.611
2.4.01.01.01	Bienes y servicios	900308505	JESUS MISERICORDIOSO IPS LIMITADA	42.900.000
2.4.01.01.01	Bienes y servicios	900419208	BIOLAB-LABORATORIO METROLOGICO S.A.S.	10.858.914
2.4.01.01.01	Bienes y servicios	900442668	DIGITAL DENTAL S A S	50.466.660
2.4.01.01.01	Bienes y servicios	900484461	FUNDACION SIGNOS VITALES DE COLOMBIA	114.800.428
2.4.01.01.01	Bienes y servicios	900628944	SYNERGYTECH S A S	86.764.253
2.4.01.01.01	Bienes y servicios	900635373	DIAGNOSTILAB V.M SAS	43.531.413
2.4.01.01.01	Bienes y servicios	900742140	AMEMOS SAS	244.781.851
2.4.01.01.01	Bienes y servicios	900761745	ASOCIACION DE TECNICOS ELECTRICISTADE LORICA ASOTELOR	160.289.120
2.4.01.01.01	Bienes y servicios	900788799	PROAIRES HB SAS	5.951.588
2.4.01.01.01	Bienes y servicios	900808189	BIORESIDUOS S.A.S	1.912.416
2.4.01.01.01	Bienes y servicios	900837258	BIOSERVICIOS EMPRESARIALES SAS	37.000.510
2.4.01.01.01	Bienes y servicios	900842629	GESTAR SALUD IPS SAS	13.440.000
2.4.01.01.01	Bienes y servicios	900927782	SOLUCIONES MEDICAS DEL SINUS A.S	18.822.802
2.4.01.01.01	Bienes y servicios	900968120	INTEDCOL S.A S	17.667.792
2.4.01.01.01	Bienes y servicios	901043802	CLINICA INTEGRAL DE FRACTURAS LOMAS VERDES DE LORICA	9.266.580
2.4.01.01.01	Bienes y servicios	901147377	FERROELECTRICOS EL CONSTRUCTOR SM SAS	11.106.294
2.4.01.01.01	Bienes y servicios	901250520	MV INGENIERIA HOSPITALARIA S.A.S	2
2.4.01.01.01	Bienes y servicios	901278338	CENTRO DE NEGOCIOS PADRON	400.719
2.4.01.01.01	Bienes y servicios	901380949	GRUPO EPM CARIBEMAR DE LA COSTA SAS ESP	165.469.700
2.4.01.01.01	Bienes y servicios	901387977	DISTRISERVICIOS Y SUMINISTRO DEL BAJO SINU SAS	731.258.679
2.4.01.01.01	Bienes y servicios	901392080	CONTROL CALIDAD RX SAS	440.000
2.4.01.01.01	Bienes y servicios	901394288	FUNDACION ORO NEGRO	53.542.082
2.4.01.01.01	Bienes y servicios	901407847	ECOURBANO SAS	29.750.295



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 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

2.4.01.01.01	Bienes y servicios	901411184	SOLUMEDICOST S.A.S.	258.685.504
2.4.01.01.01	Bienes y servicios	901443533	BOSTON GROUP SAS	92.869.851
2.4.01.01.01	Bienes y servicios	901527008	FUNDACION ACTUANDO CON AMOR	35.207.195
2.4.01.01.01	Bienes y servicios	901921144	DINAMICA EMPRESARIAL 4.0 S.A.S	39.424.131
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS			438.844.359
240704	Ventas por cuenta de terceros			6.108.100
24070401	Ventas por cuenta de terceros			5.798.700
2.4.07.04.01	Ventas por cuenta de terceros	22060588	GONZALEZ RESTREPO GLADIS	4.700
2.4.07.04.01	Ventas por cuenta de terceros	800088702	EPS SURA	23.400
2.4.07.04.01	Ventas por cuenta de terceros	800096758	MUNICIPIO DE SANTA CRUZ DE LORICA	40.000
24070401	Ventas por cuenta de terceros			5.798.700
2.4.07.04.01	Ventas por cuenta de terceros	800096758	MUNICIPIO DE SANTA CRUZ DE LORICA	40.000
2.4.07.04.01	Ventas por cuenta de terceros	800103935	GOBERNACION DE CORDOBA	50.000
2.4.07.04.01	Ventas por cuenta de terceros	800249241	COOSALUD EPS	25.600
2.4.07.04.01	Ventas por cuenta de terceros	800251440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S.A.S - EN INTERVENCION B	3.400
2.4.07.04.01	Ventas por cuenta de terceros	804002105	COMPARTA EPS-S EN LIQUIDACION	24.100
2.4.07.04.01	Ventas por cuenta de terceros	806008394	MUTUAL SER	4.964.800
2.4.07.04.01	Ventas por cuenta de terceros	812001423	ESE CAMU SANTA TERESITA	7.600
2.4.07.04.01	Ventas por cuenta de terceros	830003564	EPS FAMISANAR LTDA	34.400
2.4.07.04.01	Ventas por cuenta de terceros	890102044	CAJACOPI EPS S.A.S.	68.100
2.4.07.04.01	Ventas por cuenta de terceros	900156264	NUEVA EPS	20.000
2.4.07.04.01	Ventas por cuenta de terceros	900226715	COOSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A.	523.400
2.4.07.04.01	Ventas por cuenta de terceros	901543211	PROTEGER EPS SAS	9.200
24070402	Cuota Moderadora y copagos			309.400
2.4.07.04.02	Cuota Moderadora y copagos	1063160396	MARTINEZ LOPEZ GUADALUPE	4.700
2.4.07.04.02	Cuota Moderadora y	1063164546	ZUNIGA BANQUETT NATALIA	



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 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

	copagos			9.400
2.4.07.04.02	Cuota Moderadora y copagos	1063170551	RHENALS GONZALEZ ROHIMAN	4.700
2.4.07.04.02	Cuota Moderadora y copagos	1063185699	PAYARES PADILLA GAEL	10.000
2.4.07.04.02	Cuota Moderadora y copagos	1063191091	TAPIAS IBANEZ IVANNA	4.700
2.4.07.04.02	Cuota Moderadora y copagos	1067162380	GARCES ALTAMIRANDA IVANNA	6.000
2.4.07.04.02	Cuota Moderadora y copagos	1067171221	URANGO PABUENA MANUEL	10.000
2.4.07.04.02	Cuota Moderadora y copagos	1067174641	LUGO SIERRA ELIAS	9.400
2.4.07.04.02	Cuota Moderadora y copagos	1067175647	MARTINEZ ROSITO EMILIANO	4.700
2.4.07.04.02	Cuota Moderadora y copagos	1072524372	SIERRA TAPIA YULIS	4.700
2.4.07.04.02	Cuota Moderadora y copagos	11038803	ASSIA VELLOJIN ISRAEL	9.400
2.4.07.04.02	Cuota Moderadora y copagos	15017812	DE LA BARRERA DE HOYOS JOSE	3.000
2.4.07.04.02	Cuota Moderadora y copagos	15029349	PACHECO ACOSTA CARLOS	6.000
2.4.07.04.02	Cuota Moderadora y copagos	15030564	BLANCO RAVELES MIGUEL	10.000
2.4.07.04.02	Cuota Moderadora y copagos	30657161	DE HOYOS GUERRA ARACELYS	4.700
2.4.07.04.02	Cuota Moderadora y copagos	78075209	ARROYO MONTEJO SIXTO	10.000
24070402	Cuota Moderadora y copagos			309.400
2.4.07.04.02	Cuota Moderadora y copagos	78754060	WILCHES RODRIGUEZ REINALDO	20.000
2.4.07.04.02	Cuota Moderadora y copagos	806008394	MUTUAL SER	51.300
2.4.07.04.02	Cuota Moderadora y copagos	900226715	COOSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A.	122.000
2.4.07.04.02	Cuota Moderadora y copagos	92531682	CAMPO DIAZ JORGE	4.700
240720	Recaudos por clasificar			432.551.765
24072001	Recaudos por clasificar			432.551.765
2.4.07.20.01	Recaudos por clasificar	33333333	CONSIGNACIONES POR IDENTIFICAR	140.060.676
2.4.07.20.01	Recaudos por clasificar	812001423	ESE CAMU SANTA TERESITA	292.491.089
240726	Rendimiento Financieros			184.493
24072601	Rendimiento Financiero			184.493



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 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

2.4.07.26.01	Rendimiento Financiero	900474727	MINISTERIO DE SALUD Y PROTECCION SOCIAL	184.493
2424	DESCUENTOS DE NOMINA			42.086.560
242401	Aportes a fondos pensionales			15.137.629
24240101	Aportes a fondos pensionales			14.484.023
2.4.24.01.01	Aportes a fondos pensionales	800138188	ADMINISTRADORA DE FONDOS DE PENSIONES CESANTIAS PROTECCION	633.326
2.4.24.01.01	Aportes a fondos pensionales	800144331	SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE PENSIONES Y CESANTIAS PORVENIR S A	1.734.196
2.4.24.01.01	Aportes a fondos pensionales	800149496	Colfondos S.A. Pensiones Y Cesantias	2.892.920
2.4.24.01.01	Aportes a fondos pensionales	800224808	fondo de pensiones obligatorias porvenir moderado	1.034.988
2.4.24.01.01	Aportes a fondos pensionales	800227940	COLFONDOS S.A	3.370.417
2.4.24.01.01	Aportes a fondos pensionales	800229739	PROTECCION	37.687
2.4.24.01.01	Aportes a fondos pensionales	900336004	COLPENSIONES	4.780.489
24240102	Aportes a fondo de solaridad pensional			653.606
2.4.24.01.02	Aportes a fondo de solaridad pensional	800149496	Colfondos S.A. Pensiones Y Cesantias	142.948
2.4.24.01.02	Aportes a fondo de solaridad pensional	900336004	COLPENSIONES	510.658
242402	Aportes a seguridad social en salud			9.683.515
24240201	Aportes a seguridad social en salud			9.683.515
2.4.24.02.01	Aportes a seguridad social en salud	800130907	SALUD TOTAL EPS	3.498.546
2.4.24.02.01	Aportes a seguridad social en salud	800251440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S.A.S - EN INTERVENCION B	558.458
2.4.24.02.01	Aportes a seguridad social en salud	806008394	MUTUAL SER	682.129
2.4.24.02.01	Aportes a seguridad social en salud	900156264	NUEVA EPS	4.944.382
242404	Sindicatos			161.459
24240401	Sindicatos			161.459
2.4.24.04.01	Sindicatos	30656172	PATRON AYALA NUBIS	86.936
2.4.24.04.01	Sindicatos	7377476	GONZALEZ HERRERA EDER ENRIQUE	74.523
242407	Libranzas			14.102.000



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 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

24240701	Libranzas			14.102.000
2.4.24.07.01	Libranzas	15019581	GONZALEZ MANJARRES DAGOBERTO	383.000
2.4.24.07.01	Libranzas	15700318	MARTINEZ ALMENTERO FRANCISCO RAMON	1.113.000
2.4.24.07.01	Libranzas	26173554	HERNANDEZ ROMERO LUZ DARIS	1.236.000
2.4.24.07.01	Libranzas	30647505	CARDOZO ARAUJO ANA CECILIA	1.230.000
2.4.24.07.01	Libranzas	30647623	HERNANDEZ BARRIOS MARIA INOCENCIA	314.000
2.4.24.07.01	Libranzas	30650234	ORTEGA SIERRA MARTHA LIGIA	1.349.000
2.4.24.07.01	Libranzas	30650599	SENA LEON ENALBA LUCIA	902.000
24240701	Libranzas			14.102.000
2.4.24.07.01	Libranzas	30650599	SENA LEON ENALBA LUCIA	902.000
2.4.24.07.01	Libranzas	30651080	PERNETT SANCHEZ SIOMARA DEL CARMEN	758.000
2.4.24.07.01	Libranzas	30651668	TABORDA GUTIERREZ GLIDER DEL SOCORRO	1.287.000
2.4.24.07.01	Libranzas	30652641	MARTINEZ RAVELES YOLIMA DEL CARMEN	1.384.000
2.4.24.07.01	Libranzas	30656172	PATRON AYALA NUBIS	514.000
2.4.24.07.01	Libranzas	30657731	NEGRETE GARCES DINA LUZ	534.000
2.4.24.07.01	Libranzas	30687647	MORENO MARTINEZ TRINY JOHANNA	3.098.000
242411	Embargos judiciales			2.007.510
24241101	Embargos judiciales - Comercial			2.007.510
2.4.24.11.01	Embargos judiciales - Comercial	30647623	HERNANDEZ BARRIOS MARIA INOCENCIA	437.680
2.4.24.11.01	Embargos judiciales - Comercial	78077981	BURGOS GONZALEZ CARLOS ALFONSO	1.569.830
242490	Otros descuentos de nomina			994.447
24249001	Otros descuentos de nomina			994.447
2.4.24.90.01	Otros descuentos de nomina	860002503	COMPANIA DE SEGUROS BOLIVAR S.A.	994.447
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE			110.362.269
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR			11.294.784



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 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

244003	Impuesto predial unificado			11.294.784
24400301	Impuesto predial unificado			11.294.784
2.4.40.03.01	Impuesto predial unificado	800096758	MUNICIPIO DE SANTA CRUZ DE LORICA	11.294.784
2460	CREDITOS JUDICIALES			509.900
246002	Sentencias			509.900
24600201	Sentencias			509.900
2.4.60.02.01	Sentencias	1063178800	MORELO LOPEZ YORDANIS DEL CARMEN	509.900
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR			2.294.660.169
249050	APORTES AL ICBF Y SENA			8.669.300
24905001	Aportes al ICBF			5.201.300
2.4.90.50.01	Aportes al ICBF	899999239	ICBF	5.201.300
24905002	Aporte Al Sena			3.468.000
2.4.90.50.02	Aporte Al Sena	899999034	SENA	3.468.000
249054	HONORARIOS			863.360.607
24905401	HONORARIOS			863.360.607
2.4.90.54.01	HONORARIOS	1003026494	SANCHEZ NUNEZ CELMIRA ROSA	9.020.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	1003071542	ANAYA TORDECILLA DANIELA SOFIA	6.600.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	1003071714	PADILLA GENES CARMEN ALICIA	18.040.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	1003071791	HERNANDEZ HERNANDEZ KATI	9.020.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	1003073835	MUNOZ RODRIGUEZ OLGA CAROLINA	3.300.000
24905401	HONORARIOS			863.360.607
2.4.90.54.01	HONORARIOS	1007298664	FLORES MARTINEZ DANIA MARCELA	9.020.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	1007299056	PAEZ PADILLA YORFAN YUSETH	1.800.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	1045698406	NAVARRO MENDOZA LINDA ROSA	6.765.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	1047402530	LLAMAS CADAVID MELISSA	9.020.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	1053832899	CARRILLO DIAZ DANIELA SOFIA	2.300.000



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 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

2.4.90.54.01	HONORARIOS	1062764933	GALVIS MARTINEZ RICHARD JAVIER	9.020.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	1063146093	BABILONIA NEGRETE SAUDITH DEL CARMEN	1.300.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	1063146122	DORIA DORIA KELIO MANUEL	4.500.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	1063146164	CABRIA MARTINEZ SANDY PAOLA	20.018.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	1063146340	RODRIGUEZ DE LA BARRERA ORWIN	4.510.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	1063149469	BEHAINE PACHECO ADRIANA ETHER	4.500.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	1063150645	LEON NIETO RUBIS SUSANA	9.020.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	1063152435	MARTINEZ CARDOZO OBER	4.500.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	1063152808	VEGA HERNANDEZ RUBEN DARIO	2.500.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	1063154970	NEGRETE VARGAS YESENIA PAOLA	3.000.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	1063162194	ALVAREZ CASTRO ESTEFANI	6.765.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	1063165549	HERNANDEZ PETRO CAROLINA DEL CARMEN	13.530.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	1063171150	HERRERA CORTES YURANI PATRICIA	1.610.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	1063171200	AREVALO BALLESTEROS GILMAR ENRIQUE	3.000.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	1063174290	ROMERO OSORIO AUDREY HELENA	3.300.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	1063174506	BUENDIA MANJARRES ALVARO JAVIER	4.510.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	1063175062	BALLESTEROS GARCES MAIRA ANDREA	18.040.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	1063175670	WILCHES BABILONIA PABLO EMILIO	2.300.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	1063176827	LONDONO BALLESTA MARIA FERNANDA	6.600.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	1063178622	PARDO MOYANO VALENTINA	3.300.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	1063179733	NIEVES LUGO YULIZA MARIA	2.100.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	1063180380	SANCHEZ VERBEL RONALDO JOSE	3.000.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	1063181109	SAEZ OSORIO YULIETH PAOLA	13.530.000
24905401	HONORARIOS			863.360.607
2.4.90.54.01	HONORARIOS	1063181109	SAEZ OSORIO YULIETH PAOLA	13.530.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	1065377336	MANOTAS FLOREZ GINA MARIA	13.530.000



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 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

2.4.90.54.01	HONORARIOS	1065378126	CUMPLIDO PUENTES CINTIA	13.530.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	1065378948	COAVAS NUNES LUIS GABRIEL	13.530.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	1065378976	NEGRETTE LLORENTE HAGUEN DE DIOS	9.020.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	1065379521	MARTINEZ SUAREZ ADRIANA MARIA	13.530.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	1067161399	CARDENAS SANCHEZ YHOVANIS ENRIQUE	1.300.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	1067407060	CASTRO AGRASOTT MARIA ISABEL	1.800.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	1067864704	ALVAREZ SALEME JESUS ELIAS	4.200.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	1067961714	DIAZ PAEZ NATALIA MARIA	9.020.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	1070819872	OLIVEROS ACUNA LUZ ADRIANA	3.300.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	1072528834	CASTRO GONZALEZ EMELINA ROSA	4.600.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	1073816977	NEGRETE PERALTA SAMUEL ANTONIO	9.020.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	1073819043	SANCHEZ LLORENTE ANA MARIA	4.510.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	1073819491	HERNANDEZ PETRO ANGELICA MARIA	9.020.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	10773836	PADILLA DE LA ESPRIELLA LUIS ALBERTO	9.020.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	10930474	HERRERA LOPEZ ALVIN EDIER	4.500.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	1102813447	GONZALEZ MENDOZA JOVANA ROSA	3.300.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	1102830500	ORDONEZ GOMEZ JORGE MARIO	3.250.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	1233340789	JAYK MARTINEZ MARA PAOLA	13.530.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	15028947	SUESCUM LEAL LUIS HERNANDO	4.421.250
2.4.90.54.01	HONORARIOS	15682568	ARIAS HERNANDEZ CARLOS ESTEBAN	1.800.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	15705360	RUEDAS BRANGO NESTOR LUIS	9.020.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	23218884	COTUA PADILLA SOL MARIA	18.040.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	25773030	BENEDETTI FUENTE MARIA PIEDAD	3.500.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	25970606	HOYOS ARGEL DINA RUTH	9.020.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	26009068	ANAYA SALAZAR ANA MILENA	3.000.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	26189678	HERNANDEZ SPATH HORTENCIA MARIA	9.600.000



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 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

2.4.90.54.01	HONORARIOS	2822173	LOZANO SOSSA EULALIO	3.474.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	30654105	JULIO LOZANO ANILDA JUDITH	9.020.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	30654476	CHARRIS VELEZ LIA MARGARITA	2.300.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	30656287	PERDOMO RAMOS VILMA	4.500.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	30659418	LOPEZ DIAZ MARIA EUGENIA	1.800.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	30660271	DIAZ SABALZA ODIGLA JESUS	6.600.000
24905401	HONORARIOS			863.360.607
2.4.90.54.01	HONORARIOS	30664234	CARDONA TANGARIFE EDELIS DEL CARMEN	3.950.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	30664260	LONDONO BENEDETTI MARIA CLAUDIA	6.600.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	30665919	DE HOYOS GARCIA LEINY PATRICIA	18.040.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	30666144	BAENA MORA ADRIANA ISABEL	18.040.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	30667078	CERMENO GOMEZ MARIZOL	4.500.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	30669281	HERNANDEZ HERNANDEZ JANNY LORENA	3.500.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	30671111	ARGEL LOPEZ ANA CAROLINA	3.300.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	32271346	HERNANDEZ ROMERO DIANA MARCELA	1.800.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	32885588	ANAYA PARDO MONICA BERENICE	4.500.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	43635398	PEREZ JIMENEZ RUTH ESTELLA	9.020.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	50846170	ACUNA MIRANDA LUZ MARINA	4.500.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	50900214	AMIN MADERA RUBI DEL CARMEN	4.510.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	50982838	LOPEZ ANDRADE NEVIS DEL CARMEN	9.020.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	50988364	LOPEZ MENDOZA TALMA SOFIA	1.800.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	55304382	VILLALBA IBANEZ ROXANA DEL CARME	1.020.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	73141896	LLAMAS TORRALVO EDWIN JOSE	4.500.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	73157150	ORTEGA ALVAREZ JAIME ALBERTO	9.020.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	73237934	DIAZ REZZA HERNANDO	945.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	7377734	LOPEZ HERNANDEZ WILSON	9.020.000



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 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

2.4.90.54.01	HONORARIOS	78021705	ARTEAGA ARTEAGA ARNULL	4.500.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	78032881	VILLALBA MORENO ARGEMIRO JOSE	4.510.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	78076187	BURGOS DORIA LUIS FELIPE	6.900.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	78076389	BULLA MAZA EDER LUIS	4.500.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	78079484	SANCHEZ GONZALEZ RAFAEL JOSAFAT	13.530.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	78689333	NERIO REYNEL UBALDO	4.299.075
2.4.90.54.01	HONORARIOS	78712265	BLANCO MONTES MIGUEL ANGEL	9.020.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	78757400	LONDONO OSORIO WILLIAN ANTONIO	4.500.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	78758008	PAEZ MADERA MARIO CESAR	9.020.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	812005406	CORPORACION AMIGO DE LA TIERRA	31.233.613
2.4.90.54.01	HONORARIOS	830509937	GESTION Y ASESORIAS JF SAS	5.257.500
2.4.90.54.01	HONORARIOS	900120124	FUNDACION PARA EL DESARROLLO SOCIAL Y SOLIDARIO	4.500.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	900225017	SUMINISTRO TEMPORALES SUMITEMPORAL S.A.S	169.703.682
2.4.90.54.01	HONORARIOS	900484461	FUNDACION SIGNOS VITALES DE COLOMBIA	3.850.140
24905401	HONORARIOS			863.360.607
2.4.90.54.01	HONORARIOS	900484461	FUNDACION SIGNOS VITALES DE COLOMBIA	3.850.140
2.4.90.54.01	HONORARIOS	900911531	FUNDACION PARA CONTRIBUER AL DESARROLLO SOCIAL "FUNACCDES"	20.800.000
2.4.90.54.01	HONORARIOS	901392080	CONTROL CALIDAD RX SAS	667.500
2.4.90.54.01	HONORARIOS	901568713	FUNDACION ZENU DEJANDO HUELLA	20.847
2.4.90.54.01	HONORARIOS	92549474	ARIAS ALVAREZ CESAR LEONARDO	20.000
249055	SERVICIOS			1.422.630.262
24905501	SERVICIOS			1.422.630.262
2.4.90.55.01	SERVICIOS	1003068907	GALLEGO CARDOZO MANUEL ALBERTO	1.550.000
2.4.90.55.01	SERVICIOS	1003213944	SUAREZ DE LA ROSA MARIA CELINDA	6.408.000
2.4.90.55.01	SERVICIOS	1003263563	RAMIREZ ARCIRIA YULISA MARIA	4.272.000



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 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

2.4.90.55.01	SERVICIOS	1003345267	BALLESTA BELLO MAURICIO	4.272.000
2.4.90.55.01	SERVICIOS	1019039497	HERNANDEZ ESPITIA ELIANA PATRICIA	8.544.000
2.4.90.55.01	SERVICIOS	1062679009	LOZANO JIMENEZ MARIA EUGENIA	4.272.000
2.4.90.55.01	SERVICIOS	1062681815	JULIO ARTEAGA KELLY PAOLA	4.272.000
24905501	SERVICIOS			1.422.630.262
2.4.90.55.01	SERVICIOS	1063140492	ARTEAGA PENA ERNEDIS EMIT DE LEON PEREZ VANESSA CAROLINA	1.800.000
2.4.90.55.01	SERVICIOS	1063141022	CAROLINA	8.544.000
2.4.90.55.01	SERVICIOS	1063151764	DIAZ PUERTAS LILIANA	8.544.000
2.4.90.55.01	SERVICIOS	1063152033	PAYARES BARRIOS KARINA PAOLA	8.544.000
2.4.90.55.01	SERVICIOS	1063152937	MARTELO LUGO GINA PATRICIA	1.800.000
2.4.90.55.01	SERVICIOS	1063157980	ROSSITO COLON ARLETH MARINA	4.272.000
2.4.90.55.01	SERVICIOS	1063170882	COGOLLO MANGONES LUZ ANGELICA	1.800.000
2.4.90.55.01	SERVICIOS	1063182294	SIERRA SANCHEZ AURA KATHERINE	3.600.000
24905501	SERVICIOS			1.422.630.262
2.4.90.55.01	SERVICIOS	1063182294	SIERRA SANCHEZ AURA KATHERINE	3.600.000
2.4.90.55.01	SERVICIOS	1063677628	ARTEAGA AVILA ARLEDYS	4.272.000
2.4.90.55.01	SERVICIOS	1063726677	PEREZ RUIZ ARGENIDA LUCIA	8.544.000
2.4.90.55.01	SERVICIOS	1065372086	SOSA LLORENTE BRENDA ELENA	6.408.000
2.4.90.55.01	SERVICIOS	1065373492	ALMANZA CUARTAS LANDIR SOFIA	6.408.000
2.4.90.55.01	SERVICIOS	1065376709	CALDERIN COAVAS YULI DEL CARMEN	6.408.000
2.4.90.55.01	SERVICIOS	1065378993	VEGA PENATE SHERLENY DEL CARMEN	6.408.000
2.4.90.55.01	SERVICIOS	1065380181	OLMOS VERGARA MICHEL	6.408.000
2.4.90.55.01	SERVICIOS	1067401568	MIRANDA GARCIA ANGELA MARIA	8.544.000
2.4.90.55.01	SERVICIOS	1070815465	PINTO ZUNIGA SANDRA MARCELA	10.680.000
2.4.90.55.01	SERVICIOS	1073821335	BURGOS ZAPA LEANIS MARGARITA	4.272.000
2.4.90.55.01	SERVICIOS	1073822530	PETRO DORIA LUZ LINEY	4.272.000



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 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

2.4.90.55.01	SERVICIOS	25969812	PETRO JIMENEZ NERILDA ROSA	4.272.000
2.4.90.55.01	SERVICIOS	26008537	ALVAREZ GONZALEZ GILMA ROSA	4.272.000
2.4.90.55.01	SERVICIOS	26008928	RAMOS HERRERA MONICA	4.272.000
2.4.90.55.01	SERVICIOS	26008984	BARBOZA ARGEL LEIDIS LUZ	4.272.000
2.4.90.55.01	SERVICIOS	30654117	JULIO BOLANOS ALEIDA ANILDE	4.272.000
2.4.90.55.01	SERVICIOS	30667391	HERNANDEZ SEGURA LINA ISABEL	8.544.000
2.4.90.55.01	SERVICIOS	30667803	VIDAL CALAO MARTHA CECILIA	3.600.000
24905501	SERVICIOS			1.422.630.262
2.4.90.55.01	SERVICIOS	35113728	ESPITIA AVILA MILADIS DEL CARMEN	4.272.000
2.4.90.55.01	SERVICIOS	50882637	MARTINEZ NUNEZ DIANA SOFIA	6.408.000
2.4.90.55.01	SERVICIOS	50883002	DIAZ DONADO ANSELMA ISABEL	6.408.000
2.4.90.55.01	SERVICIOS	53051614	GIRALDO ROJAS ANGELA CONSUELO	2.136.000
2.4.90.55.01	SERVICIOS	78075507	CANTERO LLORENTE LUCIO JOSE	4.272.000
2.4.90.55.01	SERVICIOS	900225017	SUMINISTRO TEMPORALES SUMITEMPORAL S.A.S	439.941.386
2.4.90.55.01	SERVICIOS	901111433	SISTEMAS DE GESTION E INFORMACION EN SALUD SAS	3.769.747
2.4.90.55.01	SERVICIOS	901850945	TEMPORAL EXPRESS S.A.S	463.951.077
2.4.90.55.01	SERVICIOS	901914515	EMPRESA DE SERVICIOS TEMPORALES DEL NORTE SAS TEMPONORTE	312.850.052
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS			385.953.456
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO			385.731.146
251101	Nomina por pagar			1.331.903
25110101	Nomina por pagar			1.331.903
2.5.11.01.01	Nomina por pagar	15026582	WILCHES SOSSA ALVARO	5.810
2.5.11.01.01	Nomina por pagar	26173554	HERNANDEZ ROMERO LUZ DARIS	106.241
2.5.11.01.01	Nomina por pagar	30645638	ESCOBAR PAEZ MARTHA	106.241
25110101	Nomina por pagar			1.331.903



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 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

2.5.11.01.01	Nomina por pagar	30658026	SUAREZ MEJIA JULIA MARIA	71.925
2.5.11.01.01	Nomina por pagar	30660617	MARQUEZ HERRERA YOLIMA DEL CARMEN	140.242
2.5.11.01.01	Nomina por pagar	812001423	ESE CAMU SANTA TERESITA	901.444
251102	Cesantias			192.400.290
25110201	Cesantias			192.400.290
2.5.11.02.01	Cesantias	1002999015	MORALES MEDINA JORGE LUIS	5.442.686
2.5.11.02.01	Cesantias	1003068698	LOPEZ ROMERO ROSA MARIA	2.910.989
2.5.11.02.01	Cesantias	1007338364	PALMA AYALA WENDY VANESSA	2.538.026
2.5.11.02.01	Cesantias	1063154519	MELENDEZ CEBALLOS SINDY PAOLA	5.151.081
2.5.11.02.01	Cesantias	1063170632	HERNANDEZ LOPEZ DAVIS LUZ	2.003.140
2.5.11.02.01	Cesantias	1063181742	SUAREZ RAMOS MARIA FERNANDA	5.439.313
2.5.11.02.01	Cesantias	1063718099	BENITEZ AVILA JAMER LUIS	208.721
2.5.11.02.01	Cesantias	1065014011	HERRERA ESPITIA NOEMI SOFIA	4.317.370
2.5.11.02.01	Cesantias	1079941845	SALAS MERCADO MIGUEL AUGUSTO	5.442.686
2.5.11.02.01	Cesantias	1193263103	MADERA ESPITIA ANA MARIA DE JESUS	1.312.166
2.5.11.02.01	Cesantias	15019581	GONZALEZ MANJARRES DAGOBERTO	3.690.848
2.5.11.02.01	Cesantias	15025922	BARRIOS NIEVES CARLOS JESUS	9.215.216
2.5.11.02.01	Cesantias	15026582	WILCHES SOSSA ALVARO	9.310.509
2.5.11.02.01	Cesantias	15700318	MARTINEZ ALMENTERO FRANCISCO RAMON	8.859.168
2.5.11.02.01	Cesantias	25956991	PADILLA HERNANDEZ EDILSA MARIA	4.019.060
2.5.11.02.01	Cesantias	26173554	HERNANDEZ ROMERO LUZ DARIS	4.019.060
2.5.11.02.01	Cesantias	30646982	GONZALEZ MANJAREZ NORIS	4.019.060
2.5.11.02.01	Cesantias	30647505	CARDOZO ARAUJO ANA CECILIA	4.019.060
2.5.11.02.01	Cesantias	30647623	HERNANDEZ BARRIOS MARIA INOCENCIA	4.019.075
2.5.11.02.01	Cesantias	30648274	PEINADO PENAFIEL RITA INES	4.019.060
2.5.11.02.01	Cesantias	30650121	LLORENTE CORREA SILVIA MARIA	4.019.060



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 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

2.5.11.02.01	Cesantias	30650234	ORTEGA SIERRA MARTHA LIGIA	4.018.893
2.5.11.02.01	Cesantias	30650550	BENEDETTI SALAVARRIA SENIA	1.850.822
2.5.11.02.01	Cesantias	30650599	SENA LEON ENALBA LUCIA	4.019.060
2.5.11.02.01	Cesantias	30651080	PERNETT SANCHEZ SIOMARA DEL CARMEN	4.019.060
2.5.11.02.01	Cesantias	30651668	TABORDA GUTIERREZ GLIDER DEL SOCORRO	4.005.484
25110201	Cesantias			192.400.290
2.5.11.02.01	Cesantias	30651668	TABORDA GUTIERREZ GLIDER DEL SOCORRO	4.005.484
2.5.11.02.01	Cesantias	30651988	BELLO VARGAS MARTHA INES	3.581.122
2.5.11.02.01	Cesantias	30652641	MARTINEZ RAVELES YOLIMA DEL CARMEN	4.019.060
2.5.11.02.01	Cesantias	30655754	BULA TOLEDO ANA CARMENZA	4.077.511
2.5.11.02.01	Cesantias	30656172	PATRON AYALA NUBIS	5.387.858
2.5.11.02.01	Cesantias	30657731	NEGRETE GARCES DINA LUZ	3.692.242
2.5.11.02.01	Cesantias	30658026	SUAREZ MEJIA JULIA MARIA	3.668.081
2.5.11.02.01	Cesantias	30660617	MARQUEZ HERRERA YOLIMA DEL CARMEN	3.968.461
2.5.11.02.01	Cesantias	30667352	TORRES MORA ELIANA SOFIA	4.838.177
2.5.11.02.01	Cesantias	30669158	FAJARDO HERNANDEZ KAREN MARIA	6.627.338
2.5.11.02.01	Cesantias	30687647	MORENO MARTINEZ TRINY JOHANNA	14.343.997
2.5.11.02.01	Cesantias	50845100	NUNO OCHOA ROSALBA	4.019.060
2.5.11.02.01	Cesantias	73078707	NAIZZIR DIAZ ELIAS SEBASTIAN	6.628.944
2.5.11.02.01	Cesantias	7377476	GONZALEZ HERRERA EDER ENRIQUE	4.911.877
2.5.11.02.01	Cesantias	78077981	BURGOS GONZALEZ CARLOS ALFONSO	4.109.194
2.5.11.02.01	Cesantias	800227940	COLFONDOS S.A	10
2.5.11.02.01	Cesantias	9311846	ABAD BUSTAMANTE SEGUNDO MANUEL	6.638.685
251103	Intereses sobre cesantias			23.116.200
25110301	Intereses sobre cesantias			4.408.991
2.5.11.03.01	Intereses sobre cesantias	1002999015	MORALES MEDINA JORGE LUIS	653.122



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 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

2.5.11.03.01	Intereses sobre cesantias	1079941845	SALAS MERCADO MIGUEL AUGUSTO	653.122
2.5.11.03.01	Intereses sobre cesantias	1193263103	MADERA ESPITIA ANA MARIA DE JESUS	157.460
2.5.11.03.01	Intereses sobre cesantias	25956991	PADILLA HERNANDEZ EDILSA MARIA	482.287
2.5.11.03.01	Intereses sobre cesantias	30646982	GONZALEZ MANJAREZ NORIS	482.287
2.5.11.03.01	Intereses sobre cesantias	30647505	CARDOZO ARAUJO ANA CECILIA	482.288
2.5.11.03.01	Intereses sobre cesantias	30650234	ORTEGA SIERRA MARTHA LIGIA	482.267
2.5.11.03.01	Intereses sobre cesantias	30650599	SENA LEON ENALBA LUCIA	482.287
2.5.11.03.01	Intereses sobre cesantias	30651668	TABORDA GUTIERREZ GLIDER DEL SOCORRO	480.658
2.5.11.03.01	Intereses sobre cesantias	800229739	PROTECCION	53.213
25110304	Intereses sesan fin de ano			18.707.209
2.5.11.03.04	Intereses sesan fin de ano	1003068698	LOPEZ ROMERO ROSA MARIA	349.319
2.5.11.03.04	Intereses sesan fin de ano	1007338364	PALMA AYALA WENDY VANESSA	304.563
2.5.11.03.04	Intereses sesan fin de ano	1063154519	MELENDEZ CEBALLOS SINDY PAOLA	618.130
2.5.11.03.04	Intereses sesan fin de ano	1063170632	HERNANDEZ LOPEZ DAVIS LUZ	240.377
2.5.11.03.04	Intereses sesan fin de ano	1063181742	SUAREZ RAMOS MARIA FERNANDA	652.718
2.5.11.03.04	Intereses sesan fin de ano	1065014011	HERRERA ESPITIA NOEMI SOFIA	518.084
2.5.11.03.04	Intereses sesan fin de ano	15019581	GONZALEZ MANJARRES DAGOBERTO	442.902
2.5.11.03.04	Intereses sesan fin de ano	15025922	BARRIOS NIEVES CARLOS JESUS	1.105.826
2.5.11.03.04	Intereses sesan fin de ano	15026582	WILCHES SOSSA ALVARO	1.117.261
2.5.11.03.04	Intereses sesan fin de ano	15700318	MARTINEZ ALMENTERO FRANCISCO RAMON	1.063.100
2.5.11.03.04	Intereses sesan fin de ano	26173554	HERNANDEZ ROMERO LUZ DARIS	482.287
2.5.11.03.04	Intereses sesan fin de ano	30647623	HERNANDEZ BARRIOS MARIA INOCENCIA	482.289
2.5.11.03.04	Intereses sesan fin de ano	30648274	PEINADO PENAFIEL RITA INES	482.287
2.5.11.03.04	Intereses sesan fin de ano	30650121	LLORENTE CORREA SILVIA MARIA	482.287
2.5.11.03.04	Intereses sesan fin de ano	30650550	BENEDETTI SALAVARRIA SENIA	222.099
2.5.11.03.04	Intereses sesan fin de ano	30651080	PERNETT SANCHEZ SIOMARA DEL CARMEN	482.287



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 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

2.5.11.03.04	Intereses sesan fin de ano	30651988	BELLO VARGAS MARTHA INES	429.735
2.5.11.03.04	Intereses sesan fin de ano	30652641	MARTINEZ RAVELES YOLIMA DEL CARMEN	482.288
25110304	Intereses sesan fin de ano			18.707.209
2.5.11.03.04	Intereses sesan fin de ano	30652641	MARTINEZ RAVELES YOLIMA DEL CARMEN	482.288
2.5.11.03.04	Intereses sesan fin de ano	30655754	BULA TOLEDO ANA CARMENZA	489.301
2.5.11.03.04	Intereses sesan fin de ano	30656172	PATRON AYALA NUBIS	646.543
2.5.11.03.04	Intereses sesan fin de ano	30657731	NEGRETE GARCES DINA LUZ	443.069
2.5.11.03.04	Intereses sesan fin de ano	30658026	SUAREZ MEJIA JULIA MARIA	440.170
2.5.11.03.04	Intereses sesan fin de ano	30660617	MARQUEZ HERRERA YOLIMA DEL CARMEN	476.215
2.5.11.03.04	Intereses sesan fin de ano	30667352	TORRES MORA ELIANA SOFIA	580.581
2.5.11.03.04	Intereses sesan fin de ano	30669158	FAJARDO HERNANDEZ KAREN MARIA	795.281
2.5.11.03.04	Intereses sesan fin de ano	30687647	MORENO MARTINEZ TRINY JOHANNA	1.721.280
2.5.11.03.04	Intereses sesan fin de ano	50845100	NUNO OCHOA ROSALBA	482.287
2.5.11.03.04	Intereses sesan fin de ano	73078707	NAIZZIR DIAZ ELIAS SEBASTIAN	795.473
2.5.11.03.04	Intereses sesan fin de ano	7377476	GONZALEZ HERRERA EDER ENRIQUE	589.425
2.5.11.03.04	Intereses sesan fin de ano	78077981	BURGOS GONZALEZ CARLOS ALFONSO	493.103
2.5.11.03.04	Intereses sesan fin de ano	9311846	ABAD BUSTAMANTE SEGUNDO MANUEL	796.642
251105	Prima de vacaciones			267.738
25110501	Prima de vacaciones			267.738
2.5.11.05.01	Prima de vacaciones	812001423	ESE CAMU SANTA TERESITA	267.738
251106	Prima de servicios			396.211
25110601	Prima de servicios			396.211
2.5.11.06.01	Prima de servicios	812001423	ESE CAMU SANTA TERESITA	396.211
251107	Prima de navidad			130.326
25110701	Prima de navidad			130.326
25110701	Prima de navidad			130.326



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 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

2.5.11.07.01	Prima de navidad	812001423	ESE CAMU SANTA TERESITA	130.326
251109	Bonificaciones			124.306
25110901	Bonificaciones			124.306
2.5.11.09.01	Bonificaciones	812001423	ESE CAMU SANTA TERESITA	124.306
251111	Aportes a riesgos laborales			4.223.000
25111101	Aportes a riesgos laborales			4.223.000
2.5.11.11.01	Aportes a riesgos laborales	800226175	COLMENA ARP SA	4.223.000
251115	Capacitacion, bienestar social y estímulos			15.625.459
25111501	Capacitacion, bienestar social y estímulos			15.625.459
2.5.11.15.01	Capacitacion, bienestar social y estímulos	800010792	PUNTEPIEDRA S.A.	1.362.000
2.5.11.15.01	Capacitacion, bienestar social y estímulos	860034313	BCO DAVIVIENDA	12.658.000
2.5.11.15.01	Capacitacion, bienestar social y estímulos	860403871	ASOCIACION SINDICAL DE TRABAJADORES ANTHOC	161.459
2.5.11.15.01	Capacitacion, bienestar social y estímulos	900836386	GAMAVISION OPTICAL SAS	280.000
2.5.11.15.01	Capacitacion, bienestar social y estímulos	900854804	FACIL SOLUCIONES INTEGRALES S.A.S	1.164.000
251122	Aporte a fondos pensionales - empleador			89.525.907
25112201	Aporte a fondos pensionales - empleador			89.525.907
2.5.11.22.01	Aporte a fondos pensionales - empleador	800138188	ADMINISTRADORA DE FONDOS DE PENSIONES CESANTIAS PROTECCION	1.900.238
2.5.11.22.01	Aporte a fondos pensionales - empleador	800144331	SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE PENSIONES Y CESANTIAS PORVENIR S A	16.525.689
2.5.11.22.01	Aporte a fondos pensionales - empleador	800149496	Colfondos S.A. Pensiones Y Cesantias	7.900.678
2.5.11.22.01	Aporte a fondos pensionales - empleador	800224808	fondo de pensiones obligatorias porvenir moderado	1.821.458
2.5.11.22.01	Aporte a fondos pensionales - empleador	800227940	COLFONDOS S.A	32.018.843
2.5.11.22.01	Aporte a fondos pensionales - empleador	800229739	PROTECCION	5.485.120
2.5.11.22.01	Aporte a fondos pensionales - empleador	900336004	COLPENSIONES	23.873.881
251123	Aporte a seguridad social en salud - empleador			51.656.106
25112301	Aporte a seguridad social en salud - empleador			51.656.106



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 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

2.5.11.23.01	Aporte a seguridad social en salud - empleador	800130907	SALUD TOTAL EPS	5.921.304
2.5.11.23.01	Aporte a seguridad social en salud - empleador	800251440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S.A.S - EN INTERVENCION B	2.740.841
2.5.11.23.01	Aporte a seguridad social en salud - empleador	806008394	MUTUAL SER	3.610.368
2.5.11.23.01	Aporte a seguridad social en salud - empleador	900156264	NUEVA EPS	39.383.593
251124	Aporte caja de compensacion familiar			6.933.700
25112401	Aporte caja de compensacion familiar			6.933.700
2.5.11.24.01	Aporte caja de compensacion familiar	891080005	COMFACOR	6.933.700
25112401	Aporte caja de compensacion familiar			6.933.700
2.5.11.24.01	Aporte caja de compensacion familiar	891080005	COMFACOR	6.933.700
2513	BENEFICIOS POR TERMINACION DEL VINCULO LABORAL O CONTRACTUAL			222.310
251301	Indemnizaciones			222.310
25130101	Indemnizaciones			222.310
2.5.13.01.01	Indemnizaciones	812001423	ESE CAMU SANTA TERESITA	222.310
29	OTROS PASIVOS			2.974.489.441
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS			10.953.236
290102	Anticipo			10.953.236
29010201	Anticipo			10.953.236
2.9.01.02.01	Anticipo	800088702	EPS SURA	1.865.215
2.9.01.02.01	Anticipo	800130907	SALUD TOTAL EPS	9.088.021
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO			1.875.973.587
291027	Venta de servicio de salud			1.874.309.338
29102701	Venta de servicio de salud - giro directo			1.874.309.338
2.9.10.27.01	Venta de servicio de salud - giro directo	800096758	MUNICIPIO DE SANTA CRUZ DE LORICA	1
2.9.10.27.01	Venta de servicio de salud - giro directo	800130907	SALUD TOTAL EPS	51.715.781
2.9.10.27.01	Venta de servicio de salud - giro directo	800250634	MEDICINA INTEGRAL S.A.S	4.044.419



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 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

2.9.10.27.01	Venta de servicio de salud - giro directo	806008394	MUTUAL SER	146.474.807
2.9.10.27.01	Venta de servicio de salud - giro directo	830053105	FIDEICOMISOS PATRIMONIOAUTONOMOS FIDUCIARIA LA PREVISORA S.A	1
2.9.10.27.01	Venta de servicio de salud - giro directo	900156264	NUEVA EPS	1.381.537.866
2.9.10.27.01	Venta de servicio de salud - giro directo	900226715	COOSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A.	118.863.007
2.9.10.27.01	Venta de servicio de salud - giro directo	901543211	PROTEGER EPS SAS	171.673.456
291090	Otros ingresos recibidos por anticipado			1.664.249
29109001	Otros ingresos recibidos por anticipado			1.664.249
2.9.10.90.01	Otros ingresos recibidos por anticipado	1003071309	PEREZ CANTERO MILEIDIS	4.700
2.9.10.90.01	Otros ingresos recibidos por anticipado	1063151811	DORIA ARIAS TIFANNY	4.700
2.9.10.90.01	Otros ingresos recibidos por anticipado	1063167877	BURGOS RAMOS MARIA	4.700
2.9.10.90.01	Otros ingresos recibidos por anticipado	1073972318	SALAZAR CASTILLO YERLIDES	4.700
2.9.10.90.01	Otros ingresos recibidos por anticipado	1143440516	FIERRO GONZALEZ CESAR	4.700
2.9.10.90.01	Otros ingresos recibidos por anticipado	37712220	LOPEZ RHENALS ANA	19.200
2.9.10.90.01	Otros ingresos recibidos por anticipado	800226175	COLMENA ARP SA	1.621.549
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS			1.087.562.618
299003	INGRESOS DIFERIDOS POR SUBVENCIONES CONDICIONADAS			1.087.562.618
29900301	INGRESOS DIFERIDOS POR SUBVENCIONES CONDICIONADAS			1.087.562.618
2.9.90.03.01	INGRESOS DIFERIDOS POR SUBVENCIONES CONDICIONADAS	900474727	MINISTERIO DE SALUD Y PROTECCION SOCIAL	1.087.562.618

NOTA 27. PATRIMONIO

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

Discriminado así:



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 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

CTA	DETALLE	dic-25	dic-24	VARIACION	%
3208	CAPITAL FISCAL	2.334.798.739	2.334.798.739	-	0%
3230	RESULTADO DEL EJERCICIO	342.488.904	2.643.464.800	2.300.975.896	-87%
3225	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	17.267.159.562	14.624.270.410	2.642.889.152	18%
	TOTAL PATRIMONIO	19.944.447.205	19.602.533.949	341.913.256	2%

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.

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

RESULTADO DEL EJERCICIO VIGENCIA 2025		
I	TRIMESTRE	687.684.269
II	TRIMESTRE	428.197.203
III	TRIMESTRE	-632.034.170
IV	TRIMESTRE	-141.358.398
TOTAL RESULTADO DEL EJERCICIO		342.488.904

NOTA 28. INGRESOS

Ingresos por prestación de servicios.



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 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 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 diciembre 31 de 2025 los ingresos operacionales presentan un aumento de un 3% en comparación con la vigencia anterior, equivalente a \$ 1.157.634.761, 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. Y los convenios interadministrativos con municipio Santa Cruz de Lorica y Gobernación de Córdoba. Los servicios más representativos fueron consulta externa y procedimiento, laboratorio clínico, promoción y prevención, y demás. Debido que son servicios esenciales que la E.S.E presta a sus usuarios. Los ingresos operacionales representan el 87% del total de los ingresos.

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

CTA	DETALLE	dic-25	dic-24	VARIACION
4312	VENTA DE SERVICIOS DE SALUD			
431208	Urgencias - Consulta y procedimientos	2,273,067,887	2,281,284,149	-8,216,262
431209	Urgencias - Observación	1,498,110,239	1,617,164,466	-119,054,227
431217	Servicios ambulatorios - Consulta externa y procedimientos	6,185,820,400	7,579,526,678	1,393,706,278
431218	Servicios ambulatorios - Consulta especializada	264,524,194	355,000	264,169,194
431219	Servicios ambulatorios - Salud oral	2,548,486,506	3,197,711,921	-649,225,415
431220	Servicios ambulatorios - Promoción y prevención	5,647,982,867	3,526,988,660	2,120,994,207
431227	Hospitalización - Estancia general	167,176,800	81,726,000	85,450,800



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 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

431237	Quirófanos y salas de parto - Salas de parto	142,400	2,632,300	-2,489,900
431246	Apoyo diagnóstico - Laboratorio clínico	4,010,307,111	7,492,042,573	3,481,735,462
431247	Apoyo diagnóstico - Imagenología-RX	538,014,047	1,023,694,355	-485,680,308
431256	Apoyo terapéutico - Rehabilitación y terapias	268,921,400	82,392,700	186,528,700
431262	Apoyo terapéutico - Farmacia e insumos hospitalarios	2,303,978,042	2,783,511,436	-479,533,394
431289	Servicios conexos a la salud - centros de salud	553,901,557	-	553,901,557
431294	Servicios conexos a la salud - Servicios de ambulancias	379,471,000	741,634,130	-362,163,130
431295	Servicios conexos a la salud - Otros servicios	6,083,431,387	3,718,964,668	2,364,466,719
431296	servicios de salud prestados con el mecanismo de pago por capita	2,563,927,959	-	2,563,927,959
TOTAL INGRESOS POR VENTA DE SERVICIOS DE SALUD		35,287,263,796	34,129,629,036	1,157,634,760

INGRESOS NO OPERACIONALES.

A diciembre 31 de 2025 los ingresos No operacionales incrementaron un 100% en comparación con el periodo anterior equivalente a **\$ 4.959.809.507**

CTA	DETALLE	dic-25	dic-24	VARIACION
443005	Subvenciones	4,898,355,929	-	4,898,355,929
480826	Recuperaciones	-	2,794,607	-2,794,607
480831	Reversion litigios y demandas	550,359,093	486,110,908	64,248,185
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES		5,448,715,022	488,905,515	4,959,809,507



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 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 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 **4%** con respecto al periodo anterior, equivalente a **\$ 629.847.202**

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 **\$ 15.401.348.497**, y los gastos no operacionales presentan un saldo de **\$ 758.648.813** los cuales se discriminan de la siguiente manera:

Gastos de personal:

Representa el 21% 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.

Gastos generales:

Representan el 78% 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



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 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; 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 1% de los gastos de administración.

CTA	DETALLE	dic-25	dic-24	VARIACION
	GASTOS DE ADMINISTRACION			
5101	SUELDO Y SALARIOS	1,882,288,992	2,063,431,981	-181,142,989
5102	CONT. IMPUTADAS	56,000,260	46,132,263	9,867,997
5103	CONT EFECTIVAS	507,510,872	606,707,459	-99,196,587
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	89,822,900	88,952,367	870,533
5107	PRESTACIONES SOCIALES	565,734,952	580,776,025	-15,041,073
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	94,546,887	77,041,456	17,505,431
	TOTAL GASTO DE PERSONAL	3,195,904,863	3,463,041,551	-267,136,688

	GASTOS GENERALES			
511114	Materiales y suministros	1,720,594,239	1,929,154,621	208,560,382
511115	Mantenimiento	1,392,089,458	816,003,643	576,085,815
511117	Servicios públicos	413,052,472	450,534,898	37,482,426
511118	Arrendamiento operativo	4,000,000	52,500,000	48,500,000
511119	Viatico y gastos de viaje	4,483,680	-	4,483,680
511120	Publicidad y propaganda	44,500,000	64,400,000	19,900,000
511122	Fotocopia	10,653,400	-	10,653,400
511123	Comunicaciones y transporte	1,753,284,648	539,072,248	1,214,212,400
511125	Seguros generales	127,332,350	60,421,148	66,911,202
511132	Diseños y estudios	-	6,650,000	6,650,000
511146	Combustibles y lubricantes	223,317,089	164,976,325	58,340,764



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 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

511149	Servicio de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	36,046,880	-	36,046,880
511154	Organización de eventos	84,875,899	161,188,441	76,312,542
511155	Elementos de seo	61,968,617	-	61,968,617
511165	Intagibles	42,544,222	20,125,343	22,418,879
511179	Honorarios	1,228,048,000	1,153,474,516	74,573,484
511180	Servicios Técnicos	4,849,397,963	5,680,581,229	831,183,266
511190	Otros gastos generales	80,348,311	54,597,807	25,750,504
	TOTAL GASTOS GENERALES	12,076,537,228	11,153,680,219	922,857,009

5120	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar		154,779,525	-154,779,525
	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	15,272,442,091	14,771,501,295	500,940,796

DETERIOROS Y DEPRECIACIONES:

CTA	DETALLE	dic-25	dic-24	VARIACION
536001	EDIFICACIONES	282,801,630	310,820,136	28,018,506
536003	REDES LINEAS Y CABLES	2,327,152	3,157,896	830,744
536004	MAQUINARIA Y EQUIPO	-	3,707,670	3,707,670
536005	EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	92,756,235	87,112,349	5,643,886
536006	MUEBLES ENESERES Y EQUIPO DE OFICINA	59,027,563	56,350,397	2,677,166
536007	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y			



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 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

	COMPUTACION	193,835,583	186,495,022	7,340,561
566008	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	45,906,672	45,992,690	86,018
	TOTAL DEPRECIACION	676,654,835	693,636,160	16,981,325
5366	AMORTIZACIONES DE ACTIVOS INTANGIBLES	37,399,250	22,924,904	14,474,346
5368	Provisiones , litigios y demandas	550,359,093	57,022,449	493,336,644
	TOTAL	1,264,413,178	773,583,513	490,829,665

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 un aumento de un 371% en comparación con el periodo anterior, equivalente a **\$ 597.563.382**

CTA	DETALLE	dic-25	dic-24	VARIACION
5802	Comisiones	8,416,541	9,746,528	-1,329,987
5804	Financieros	5,931,094	4,198,246	1,732,848
5890	Otros gastos diversos	744,301,178	147,140,657	597,160,521
	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	758,648,813	161,085,431	597,563,382



ESE CAMU SANTA TERESITA

NIT: 812.001.423-2

A DICIEMBRE 31 DE 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 diciembre 31 de 2025 los Costos de venta ascienden a la suma de \$ 22.969.079.426, comparados con el periodo anterior \$ 16.268.899.512, los cuales muestran un aumento del 41%, equivalente a **\$ 6.700.179.914**

A continuación, es como se detallan:

CTA	DETALLE	dic-25	dic-24	VARIACION
6310	COSTOS DE VENTA DE SERVICIOS DE SALUD			
631001	Servicios ambulatorios - Consulta externa y procedimientos	7,255,130,401	6,667,010,410	588,119,991
631017	Servicios ambulatorios - Salud oral	2,032,920,631	2,365,698,014	-332,777,383
631018	Servicios ambulatorios - Promoción y prevención	2,800,978,298	346,618,112	2,454,360,186
631040	Apoyo diagnóstico - Laboratorio clínico	2,378,118,050	2,336,451,393	41,666,657
631041	Apoyo diagnóstico - Imagenología- RX	228,340,810	60,307,854	168,032,956
631050	Apoyo terapéutico - Rehabilitación y terapias	-	5,859,220	-5,859,220
631056	Apoyo terapéutico - Farmacia e insumos hospitalarios	3,374,145,570	3,722,961,613	-348,816,043
631067	Servicios conexos a la salud - Otros servicios	4,899,445,666	763,992,896	4,135,452,770
	TOTAL INGRESOS POR VENTA DE SERVICIOS DE SALUD	22,969,079,426	16,268,899,512	6,700,179,914