E.S.E HOSPITAL PIO XII - COLON PUTUMAYO
NIT. 891 201 845 - 2
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024 Y 2023

CUENTA	DESCRIPCION	NOTAS	sep-24	sep-23	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
1	**ACTIVOS**		**27.941.354.138,58**	**24.902.211.267,00**	**3.039.142.871,58**	**12,20**
	CORRIENTE		**15.392.015.771,36**	**12.874.101.408,00**	**2.517.914.363,36**	**19,56**
1.1	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFE**	**5**	**2.501.947.300,12**	**493.841.054,00**	**2.008.106.246,12**	**406,63**
1.1.05	**CAJA**		**610.654,00**	**9.071.888,00**	**(8.461.234,00)**	**(93,27)**
1.1.05.01	CAJA PRINCIPAL		610.654,00	3.071.888,00	(2.461.234,00)	(80,12)
1.1.05.02	CAJA MENOR		-	6.000.000,00	(6.000.000,00)	(100,00)
1.1.10	**DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS**		**2.501.035.685,23**	**484.468.205,00**	**2.016.567.480,23**	**416,24**
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE		403.917.964,98	65.368.190,00	338.549.774,98	517,91
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO		2.097.117.720,25	419.100.015,00	1.678.017.705,25	400,39
1.1.32	**EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO**	**5**	**300.960,89**	**300.961,00**	**(0,11)**	**(0,00)**
1.1.32.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		300.960,89	300.961,00	(0,11)	(0,00)
1.3	**CUENTAS POR COBRAR**	**7**	**11.801.816.746,17**	**10.963.170.585,00**	**838.646.161,17**	**7,65**
1.3.19	**PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALU**	**7,9**	**12.510.996.730,17**	**11.517.456.793,00**	**993.539.937,17**	**8,63**
1.3.19.01	PLAN DE BENEFICIOS EN SALUD (PBS) POR EPS - SIN FA		520.887.781,00	170.227.130,00	350.660.651,00	206,00
1.3.19.02	PLAN DE BENEFICIOS EN SALUD (PBS) POR EPS - CON FA		998.965.725,00	902.377.002,00	96.588.723,00	10,70
1.3.19.03	PLAN SUBSIDIADO DE SALUD (PBSS) POR EPS - SIN FAC		1.971.794.595,00	934.528.704,00	1.037.265.891,00	110,99
1.3.19.04	PLAN SUBSIDIADO DE SALUD (PBSS) POR EPS - CON FAC		7.545.366.880,26	8.047.195.508,00	(501.828.627,74)	(6,24)
1.3.19.14	SERVICIOS DE SALUD POR ENTIDADES CON RÉGIMEN E		105.248.396,00	66.237.947,00	39.010.449,00	58,89
1.3.19.15	SERVICIOS DE SALUD POR ENTIDADES CON RÉGIMEN E		468.256.500,04	310.543.119,00	157.713.381,04	50,79
1.3.19.16	SERVICIOS DE SALUD POR PARTICULARES		-	-	-	-
1.3.19.17	ATENCIÓN ACCIDENTES DE TRÁNSITO SOAT POR COMI		89.095.697,00	5.652.041,00	83.443.656,00	1.476,35
1.3.19.18	ATENCIÓN ACCIDENTES DE TRÁNSITO SOAT POR COMI		118.359.040,00	120.276.838,00	(1.917.798,00)	(1,59)
1.3.19.20	ATENCIÓN CON CARGO A RECURSOS DE ACCIONES DE		457.734.416,53	490.103.833,00	(32.369.416,47)	(6,60)
1.3.19.21	ATENCIÓN CON CARGO AL SUBSIDIO A LA OFERTA - SIN		20.443.297,00	14.421.186,00	6.022.111,00	41,76
1.3.19.22	ATENCIÓN CON CARGO AL SUBSIDIO A LA OFERTA - CC		405.064.140,36	379.430.330,00	25.633.810,36	6,76
1.3.19.23	RIESGOS LABORALES (ARL) - SIN FACTURAR O CON FAC		17.849.084,00	739.386,00	17.109.698,00	2.314,04
1.3.19.24	RIESGOS LABORALES (ARL) - CON FACTURACIÓN RADI		2.311.350,00	1.747.184,00	564.166,00	32,29
1.3.19.80	GIRO PARA ABONO DE FACTURACIÓN SIN IDENTIFICAR		(319.765.443,02)	(20.942.513,00)	(298.822.930,02)	1.426,87
1.3.19.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR SERVICIOS DE SALUD		109.385.271,00	94.919.098,00	14.466.173,00	15,24
1.3.24	**SUBVENCIONES POR COBRAR**		**-**	**92.588.433,00**	**(92.588.433,00)**	**(100,00)**
1.3.24.95	OTRAS SUBVENCIONES		-	92.588.433,00	(92.588.433,00)	(100,00)
1.3.84	**OTRAS CUENTAS POR COBRAR**		**38.194.653,00**	**27.292.362,00**	**10.902.291,00**	**39,95**
1.3.84.26	PAGO POR CUENTA DE TERCEROS		38.194.653,00	20.332.362,00	17.862.291,00	87,85
1.3.84.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		-	6.960.000,00	(6.960.000,00)	(100,00)
1.3.86	**DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRA**		**(747.374.637,00)**	**(674.167.003,00)**	**(73.207.634,00)**	**10,86**
1.3.86.09	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD		(747.374.637,00)	(674.167.003,00)	(73.207.634,00)	10,86
1.5	**INVENTARIOS**		**418.138.577,00**	**1.284.760.593,00**	**(866.622.016,00)**	**(67,45)**
1.5.14	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**9**	**418.138.577,00**	**1.284.760.593,00**	**(866.622.016,00)**	**(67,45)**
1.5.14.03	MEDICAMENTOS	9,1	59.324.612,19	358.513.389,00	(299.188.776,81)	(83,45)
1.5.14.04	MATERIALES MÉDICO - QUIRÚRGICOS		13.331.767,87	320.224.846,00	(306.893.078,13)	(95,84)
1.5.14.05	MATERIALES REACTIVOS Y DE LABORATORIO		316.610,72	59.373.517,00	(59.056.906,28)	(99,47)
1.5.14.06	MATERIALES ODONTOLÓGICOS		6.239.800,00	10.525.555,00	(4.285.755,00)	(40,72)
1.5.14.07	MATERIALES PARA IMAGENOLOGÍA			8.827.692,00	(8.827.692,00)	(100,00)
1.5.14.09	REPUESTOS		416.500,00	53.628.875,00	(53.212.375,00)	(99,22)
1.5.14.17	ELEMENTOS Y ACCESORIOS DE ASEO		136.036.731,79	50.329.090,00	85.707.641,79	170,29
1.5.14.19	BANCO DE COMPONENTES ANATÓMICOS Y DE SANGRE		-	7.207.696,00	(7.207.696,00)	(100,00)
1.5.14.21	DOTACIÓN A TRABAJADORES			9.036.000,00	(9.036.000,00)	(100,00)
1.5.14.22	ROPA HOSPITALARIA Y QUIRÚRGICA		1.896.000,00	-	1.896.000,00	-
1.5.14.23	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		-	94.948.524,00	(94.948.524,00)	(100,00)
1.5.14.24	ELEMENTOS Y MATERIALES PARA CONSTRUCCIÓN		84.517.311,08	94.118.005,00	(9.600.693,92)	(10,20)
1.5.14.90	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS		116.059.243,35	218.027.404,00	(101.968.160,65)	(46,77)
19	**OTROS ACTIVOS**		**670.113.148,07**	**132.329.176,00**	**537.783.972,07**	**406,40**
1.9.05	**BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO**		**-**	**130.375.616,00**	**(130.375.616,00)**	**(100,00)**
1.9.05.01	SEGUROS			127.875.616,00	(127.875.616,00)	(100,00)
1.9.05.08	MANTENIMIENTO			2.500.000,00	(2.500.000,00)	(100,00)
1.9.06	**AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADO**	**16**	**615.493.739,23**	**1.953.560,00**	**613.540.179,23**	**31.406,26**
1.9.06.04	ANTICIPO PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS		615.485.510,23	1.953.560,00	613.531.950,23	31.405,84
1.9.06.90	OTROS AVANCES Y ANTICIPOS		8.229,00		8.229,00	-
1.9.86	**ACTIVOS DIFERIDOS**		**54.619.408,84**	**-**	**54.619.408,84**	**-**
1.9.86.09	SEGUROS CON COBERTURA MAYOR A DOCE MESES		54.619.408,84	-	54.619.408,84	-
	NO CORRIENTE		**12.549.338.367,22**	**12.028.109.859,00**	**521.228.508,22**	**4,33**
13	**CUENTAS POR COBRAR**	**7**	**1.179.156.925,00**	**403.174.927,00**	**775.981.998,00**	**192,47**
1.3.19	**PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALU**	**7,9**	**747.374.637,00**	**-**	**747.374.637,00**	**-**
1.3.19.02	PLAN DE BENEFICIOS EN SALUD (PBS) POR EPS - CON FA		357.689.058,00	-	357.689.058,00	-
1.3.19.04	PLAN SUBSIDIADO DE SALUD (PBSS) POR EPS - CON FAC		237.187.659,00	-	237.187.659,00	-
1.3.19.15	SERVICIOS DE SALUD POR ENTIDADES CON RÉGIMEN E		31.638.286,00	-	31.638.286,00	-
1.3.19.18	ATENCIÓN ACCIDENTES DE TRÁNSITO SOAT POR COMI		58.643.104,00	-	58.643.104,00	-
1.3.19.20	ATENCIÓN CON CARGO A RECURSOS DE ACCIONES DE		31.060.952,00		31.060.952,00	-
1.3.19.22	ATENCIÓN CON CARGO AL SUBSIDIO A LA OFERTA - CC		31.155.578,00	-	31.155.578,00	-
1.3.24	**SUBVENCIONES POR COBRAR**		**273.210.175,00**	**242.743.741,00**	**30.466.434,00**	**12,55**

1.3.24.95	OTRAS SUBVENCIONES	7,13	273.210.175,00	242.743.741,00	30.466.434,00	12,55
1.3.84	**OTRAS CUENTAS POR COBRAR**	**7,21**	**158.572.113,00**	**160.431.186,00**	**(1.859.073,00)**	**(1,16)**
1.3.84.26	PAGO POR CUENTA DE TERCEROS		37.735.198,00	60.434.271,00	(22.699.073,00)	(37,56)
1.3.84.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		120.836.915,00	99.996.915,00	20.840.000,00	20,84
1.6	**PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**	**10**	**10.844.851.442,22**	**11.099.604.932,00**	**(254.753.489,78)**	**(2,30)**
1.6.05	**TERRENOS**	**10,2**	**1.063.400.000,00**	**1.063.400.000,00**	-	-
1.6.05.01	URBANOS		1.063.400.000,00	1.063.400.000,00	-	-
1.6.40	**EDIFICACIONES**	**10,2**	**6.708.706.216,00**	**6.708.706.216,00**	-	-
1.6.40.10	CLÍNICAS Y HOSPITALES		6.616.834.474,00	6.616.834.474,00	-	-
1.6.40.27	EDIFICACIONES PENDIENTES DE LEGALIZAR		9.201.752,00	9.201.752,00	-	-
1.6.40.28	EDIFICACIONES DE PROPIEDAD DE TERCEROS		82.669.990,00	82.669.990,00	-	-
1.6.42	**REPUESTOS**		**31.000.000,00**	**31.000.000,00**	-	-
1.6.42.07	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		31.000.000,00	31.000.000,00	-	-
1.6.45	**PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES**	**10,2**	**50.476.620,00**	**50.476.620,00**	-	-
1.6.45.01	PLANTAS DE GENERACIÓN		50.476.620,00	50.476.620,00	-	-
1.6.50	**REDES, LÍNEAS Y CABLES**	**10,2**	**112.312.487,00**	**56.240.487,00**	**56.072.000,00**	**99,70**
1.6.50.90	OTRAS REDES, LÍNEAS Y CABLES		112.312.487,00	56.240.487,00	56.072.000,00	99,70
1.6.55	**MAQUINARIA Y EQUIPO**	**10,1**	**1.060.480.658,00**	**760.577.088,00**	**299.903.570,00**	**39,43**
1.6.55.04	MAQUINARIA INDUSTRIAL		111.803.000,00	111.803.000,00	-	-
1.6.55.06	EQUIPO DE RECREACIÓN Y DEPORTE		13.871.214,00	13.871.214,00	-	-
1.6.55.11	HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS		114.262.059,00	112.263.959,00	1.998.100,00	1,78
1.6.55.23	EQUIPO DE ASEO		277.523.470,00	-	277.523.470,00	-
1.6.55.90	OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO		543.020.915,00	522.638.915,00	20.382.000,00	3,90
1.6.60	**EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO**	**10,1**	**5.673.033.787,00**	**5.576.370.394,00**	**96.663.393,00**	**1,73**
1.6.60.02	EQUIPO DE LABORATORIO		305.572.912,00	305.572.912,00	-	-
1.6.60.03	EQUIPO DE URGENCIAS		78.554.432,00	78.554.432,00	-	-
1.6.60.05	EQUIPO DE HOSPITALIZACIÓN		881.548.429,00	881.548.429,00	-	-
1.6.60.06	EQUIPO DE QUIRÓFANOS Y SALAS DE PARTO		1.276.589.588,00	1.276.589.588,00	-	-
1.6.60.07	EQUIPO DE APOYO DIAGNÓSTICO		2.481.244.262,00	2.394.011.382,00	87.232.880,00	3,64
1.6.60.08	EQUIPO DE APOYO TERAPÉUTICO		37.852.658,00	37.852.658,00	-	-
1.6.60.09	EQUIPO DE SERVICIO AMBULATORIO		304.704.677,00	304.704.677,00	-	-
1.6.60.90	OTRO EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO		306.966.829,00	297.536.316,00	9.430.513,00	3,17
1.6.65	**MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OF**	**10,1**	**822.983.710,00**	**719.581.610,00**	**103.402.100,00**	**14,37**
1.6.65.01	MUEBLES Y ENSERES		776.658.996,00	689.166.896,00	87.492.100,00	12,70
1.6.65.02	EQUIPO Y MÁQUINA DE OFICINA		46.324.714,00	30.414.714,00	15.910.000,00	52,31
1.6.70	**EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COM**	**10,1**	**1.007.770.847,00**	**801.067.369,00**	**206.703.478,00**	**25,80**
1.6.70.01	EQUIPO DE COMUNICACIÓN		52.574.300,00	43.505.500,00	9.068.800,00	20,85
1.6.70.02	EQUIPO DE COMPUTACIÓN		763.445.800,00	644.363.000,00	119.082.800,00	18,48
1.6.70.90	OTROS EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		191.750.747,00	113.198.869,00	78.551.878,00	69,39
1.6.75	**EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓ**	**10,1**	**1.058.475.397,00**	**1.058.475.397,00**	-	-
1.6.75.02	TERRESTRE		1.058.475.397,00	1.058.475.397,00	-	-
1.6.80	**EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DE**	**10,1**	**12.829.950,00**	**12.829.950,00**	-	-
1.6.80.02	EQUIPO DE RESTAURANTE Y CAFETERÍA		12.829.950,00	12.829.950,00	-	-
1.6.85	**DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PR**	**10,1**	**(6.756.618.229,78)**	**(5.739.120.199,00)**	**(1.017.498.030,78)**	**17,73**
1.6.85.01	EDIFICACIONES		(779.670.923,16)	(645.496.798,00)	(134.174.125,16)	20,79
1.6.85.02	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES		(29.496.130,00)	(26.131.022,00)	(3.365.108,00)	12,88
1.6.85.03	REDES, LÍNEAS Y CABLES		(56.164.691,56)	(50.078.993,00)	(6.085.698,56)	12,15
1.6.85.04	MAQUINARIA Y EQUIPO		(803.886.517,26)	(759.170.287,00)	(44.716.230,26)	5,89
1.6.85.05	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO		(2.759.017.552,36)	(2.196.547.345,00)	(562.470.207,36)	25,61
1.6.85.06	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		(669.684.653,50)	(591.315.833,00)	(78.368.820,50)	13,25
1.6.85.07	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		(823.606.505,70)	(705.853.691,00)	(117.752.814,70)	16,68
1.6.85.08	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN		(822.261.306,24)	(751.696.280,00)	(70.565.026,24)	9,39
1.6.85.09	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELEI		(12.829.950,00)	(12.829.950,00)	-	-
1.9	**OTROS ACTIVOS**	**13**	**525.330.000,00**	**525.330.000,00**	-	-
1.9.05	**BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO**		-	-	-	-
1.9.05.12	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		-	-	-	-
1.9.06	**AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS**		-	-	-	-
1.9.06.03	AVANCES PARA VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE		-	-	-	-
1.9.06.04	ANTICIPO PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS		-	-	-	-
1.9.06.90	OTROS AVANCES Y ANTICIPOS		-	-	-	-
1.9.51	**PROPIEDADES DE INVERSIÓN**		**525.330.000,00**	**525.330.000,00**	-	-
1.9.51.01	TERRENOS		525.330.000,00	525.330.000,00	-	-
1.9.70	**ACTIVOS INTANGIBLES**	**14**	**81.200.000,00**	**81.200.000,00**	-	-
1.9.70.07	LICENCIAS		81.200.000,00	81.200.000,00	-	-
1.9.75	**AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGI**		**(81.200.000,00)**	**(81.200.000,00)**	-	-
1.9.75.07	LICENCIAS		(81.200.000,00)	(81.200.000,00)	-	-
2	**PASIVOS**		**7.354.104.922,55**	**4.815.039.857,00**	**2.539.065.065,55**	**52,73**
	CORRIENTE		**7.024.593.957,55**	**4.681.166.306,00**	**2.343.427.651,55**	**50,06**
2.4	**CUENTAS POR PAGAR**	**21**	**4.381.147.378,74**	**3.709.433.827,00**	**671.713.551,74**	**18,11**
2.4.01	**ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIC**	**21,1,1**	**944.575.870,79**	**1.092.095.397,00**	**(147.519.526,21)**	**(13,51)**
2.4.01.01	BIENES Y SERVICIOS		944.575.870,79	1.092.095.397,00	(147.519.526,21)	(13,51)
2.4.07	**RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS**	**2,1,1,5**	**24.576.282,65**	**27.753.980,00**	**(3.177.697,35)**	**(11,45)**
2.4.07.20	RECAUDOS POR CLASIFICAR		3.864.851,00	4.353.542,00	(488.691,00)	(11,23)
2.4.07.22	ESTAMPILLAS		8.132.217,00	11.162.760,00	(3.030.543,00)	(27,15)
2.4.07.26	RENDIMIENTOS FINANCIEROS		2.413.942,65	-	2.413.942,65	-
2.4.07.90	OTROS RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		10.165.272,00	12.237.678,00	(2.072.406,00)	(16,93)
2.4.24	**DESCUENTOS DE NÓMINA**	**2,1,1,7**	**65.057.147,00**	**77.949.761,00**	**(12.892.614,00)**	**(16,54)**
2.4.24.01	APORTES A FONDOS PENSIONALES		10.934.600,00	17.734.950,00	(6.800.350,00)	(38,34)
2.4.24.02	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD		-	-	-	-
2.4.24.04	SINDICATOS		1.929.021,00	2.114.591,00	(185.570,00)	(8,78)

2.4.24.05	COOPERATIVAS		27.725.101,00	32.749.668,00	(5.024.567,00)	(15,34)
2.4.24.07	LIBRANZAS		20.843.308,00	19.258.656,00	1.584.652,00	8,23
2.4.24.11	EMBARGOS JUDICIALES		2.255.717,00	2.648.996,00	(393.279,00)	(14,85)
2.4.24.90	**OTROS DESCUENTOS DE NÓMINA**		**1.369.400,00**	**3.442.900,00**	**(2.073.500,00)**	**(60,23)**
2.4.36	**RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE**		**32.714.678,00**	**45.536.167,00**	**(12.821.489,00)**	**(28,16)**
2.4.36.03	HONORARIOS		2.172.269,00	924.370,00	1.247.899,00	135,00
2.4.36.05	SERVICIOS		9.116.912,00	4.659.023,00	4.457.889,00	95,68
2.4.36.07	RENDIMIENTOS FINANCIEROS E INTERESES		-	-	-	-
2.4.36.08	COMPRAS		2.490.315,00	5.452.715,00	(2.962.400,00)	(54,33)
2.4.36.15	RENTAS DE TRABAJO		11.805.429,00	30.512.606,00	(18.707.177,00)	(61,31)
2.4.36.25	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO		2.206.730,00	606.155,00	1.600.575,00	264,05
2.4.36.26	CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN		-	-	-	-
2.4.36.27	RETENCIÓN DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO		4.923.023,00	3.381.298,00	1.541.725,00	45,60
2.4.36.90	OTRAS RETENCIONES				-	-
2.4.40	**IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS**		-	-	-	-
2.4.40.17	INTERESES DE MORA		-		-	-
2.4.40.20	GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS		-		-	-
2.4.40.23	CONTRIBUCIONES		-		-	-
2.4.40.27	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS EN EL EXTERI		-		-	-
2.4.60	**CRÉDITOS JUDICIALES**	**2,1,1,10**	**19.088.913,00**	**19.088.913,00**	-	-
2.4.60.02	SENTENCIAS		19.088.913,00	19.088.913,00	-	-
2.4.60.03	LAUDOS ARBITRALES Y CONCILIACIONES EXTRAJUDIC		-	-	-	-
2.4.90	**OTRAS CUENTAS POR PAGAR**	**2,1,1,17**	**3.295.134.487,30**	**2.447.009.609,00**	**848.124.878,30**	**34,66**
2.4.90.27	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE		3.516.663,00	7.804.432,00	(4.287.769,00)	(54,94)
2.4.90.28	SEGUROS		425.982,00	120.087.402,00	(119.661.420,00)	(99,65)
2.4.90.32	CHEQUES NO COBRADOS O POR RECLAMAR		1.208.700,00	-	1.208.700,00	-
2.4.90.40	SALDOS A FAVOR DE BENEFICIARIOS		-	-	-	-
2.4.90.44	OTROS INTERESES DE MORA			36.736.056,00	(36.736.056,00)	(100,00)
2.4.90.45	MULTAS Y SANCIONES		-	61.501.076,00	(61.501.076,00)	(100,00)
2.4.90.46	SERVICIOS FINANCIEROS		-	-	-	-
2.4.90.50	APORTES AL ICBF Y SENA		14.399.800,00	15.575.500,00	(1.175.700,00)	(7,55)
2.4.90.51	SERVICIOS PÚBLICOS		21.707.828,00	35.902.320,00	(14.194.492,00)	(39,54)
2.4.90.53	COMISIONES		-	-	-	-
2.4.90.54	HONORARIOS		2.191.412.167,30	1.295.202.229,00	896.209.938,30	69,19
2.4.90.55	SERVICIOS		985.718.358,00	844.400.741,00	141.317.617,00	16,74
2.4.90.58	ARRENDAMIENTO OPERATIVO		67.600.000,00	28.000.000,00	39.600.000,00	141,43
2.4.90.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		9.144.989,00	1.799.853,00	7.345.136,00	408,10
2.5	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**	**22**	**1.100.215.212,00**	**971.732.479,00**	**128.482.733,00**	**13,22**
2.5.11	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO**		**1.100.215.212,00**	**971.732.479,00**	**128.482.733,00**	**13,22**
2.5.11.01	NÓMINA POR PAGAR		209.749.202,00	367.887.103,00	(158.137.901,00)	(42,99)
2.5.11.02	CESANTÍAS		218.131.316,00	165.094.533,00	53.036.783,00	32,13
2.5.11.03	INTERESES SOBRE CESANTÍAS		24.420.719,00	19.032.566,00	5.388.153,00	28,31
2.5.11.04	VACACIONES		124.229.766,00	37.861.435,00	86.368.331,00	228,12
2.5.11.05	PRIMA DE VACACIONES		741.251,00	-	741.251,00	-
2.5.11.06	PRIMA DE SERVICIOS		49.703.314,00	83.332.462,00	(33.629.148,00)	(40,36)
2.5.11.07	PRIMA DE NAVIDAD		275.905.948,00	216.773.017,00	59.132.931,00	27,28
2.5.11.09	BONIFICACIONES		2.929.329,00	16.647.678,00	(13.718.349,00)	(82,40)
2.5.11.10	OTRAS PRIMAS		131.576.644,00	-	131.576.644,00	-
2.5.11.11	APORTES A RIESGOS LABORALES		6.720.300,00	7.050.000,00	(329.700,00)	(4,68)
2.5.11.15	CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS		-	-	-	-
2.5.11.19	GASTOS DE VIAJE		11.431.023,00	10.608.985,00	822.038,00	7,75
2.5.11.22	APORTES A FONDOS PENSIONALES - EMPLEADOR		33.158.300,00	34.985.500,00	(1.827.200,00)	(5,22)
2.5.11.23	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - EMPLEADO		-	-	-	-
2.5.11.24	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR		11.518.100,00	12.459.200,00	(941.100,00)	(7,55)
2.7	**PROVISIONES**	**23**	**264.670.700,00**	-	**264.670.700,00**	-
2.7.01	**LITIGIOS Y DEMANDAS**		**225.375.832,00**	-	**225.375.832,00**	-
2.7.01.03	ADMINISTRATIVAS		225.375.832,00	-	225.375.832,00	-
2.7.01.90	OTROS LITIGIOS Y DEMANDAS		-	-	-	-
2.7.90	**PROVISIONES DIVERSAS**		**39.294.868,00**	-	**39.294.868,00**	-
2.7.90.15	MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFI		39.294.863,00	-	39.294.863,00	-
2.7.90.90	OTRAS PROVISIONES DIVERSAS		5,00	-	5,00	-
2.9	**OTROS PASIVOS**	**24**	**1.278.560.666,81**	-	**1.278.560.666,81**	-
2.9.10	**INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO**		**31.623.975,00**	-	**31.623.975,00**	-
2.9.10.27	VENTA DE SERVICIOS DE SALUD		31.623.975,00	-	31.623.975,00	-
2.9.90	**OTROS PASIVOS DIFERIDOS**		**1.246.936.691,81**	-	**1.246.936.691,81**	-
2.9.90.03	INGRESO DIFERIDO POR SUBVENCIONES CONDICIONAL		1.246.936.691,81	-	1.246.936.691,81	-
	NO CORRIENTE		**329.510.965,00**	**133.873.551,00**	**195.637.414,00**	**146,14**
2.4.90	**OTRAS CUENTAS POR PAGAR**	**21**	**195.637.414,00**	-	**195.637.414,00**	-
2.4.90.27	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE		600.000,00	-	600.000,00	-
2.4.90.54	HONORARIOS		56.722.570,00	-	56.722.570,00	-
2.4.90.55	SERVICIOS		138.314.844,00	-	138.314.844,00	-
2.7	**PROVISIONES**	**23**	**133.873.551,00**	**133.873.551,00**	-	-
2.7.01	**LITIGIOS Y DEMANDAS**		**67.809.730,00**	**67.809.730,00**	-	-
2.7.01.03	ADMINISTRATIVAS		-	-	-	-
2.7.01.90	OTROS LITIGIOS Y DEMANDAS		67.809.730,00	67.809.730,00	-	-
2.7.90	**PROVISIONES DIVERSAS**		**66.063.821,00**	**66.063.821,00**	-	-
2.7.90.15	MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFI		-	-	-	-
2.7.90.90	OTRAS PROVISIONES DIVERSAS		66.063.821,00	66.063.821,00	-	-
					-	-
3	**PATRIMONIO**	**27**	**20.587.249.216,03**	**20.087.171.410,00**	**500.077.806,03**	**2,49**
3.2	**PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS**		**20.587.249.216,03**	**20.087.171.410,00**	**500.077.806,03**	**2,49**

3.2.08 CAPITAL FISCAL		**11.403.300.879,00**	**11.403.300.879,00**	-	-
3.2.08.01 CAPITAL FISCAL		11.403.300.879,00	11.403.300.879,00	-	-
3.2.25 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		**5.948.255.578,31**	**6.276.361.460,00**	**(328.105.881,69)**	**(5,23)**
3.2.25.01 UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS		11.454.541.919,31	11.782.647.801,00	(328.105.881,69)	(2,78)
3.2.25.02 PÉRDIDAS O DÉFICIT ACUMULADOS		(5.506.286.341,00)	(5.506.286.341,00)	-	-
3.2.30 RESULTADO DEL EJERCICIO		**3.235.692.758,72**	**2.407.509.071,00**	**828.183.687,72**	**34,40**
3.2.30.01 UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO		3.235.692.758,72	2.407.509.071,00	828.183.687,72	34,40
3.2.30.02 PÉRDIDA O DÉFICIT DEL EJERCICIO		-		-	-
				-	
TOTAL PATRIMONIO		**20.587.249.216,03**	**20.087.171.410,00**	**500.077.806,03**	**2,49**
				-	
PASIVO Y PATRIMONIO		**27.941.354.138,58**	**24.902.211.267,00**	**3.039.142.871,58**	**12,20**
		-	-		
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		-	-		
8.3 DEUDORAS DE CONTROL	**26**	**172.329.380,46**	**361.794.959,00**	**(189.465.578,54)**	**(52,37)**
8.3.33 FACTURACIÓN GLOSADA EN VENTA	**26,1**	**172.329.380,46**	**361.794.959,00**	**(189.465.578,54)**	**(52,37)**
8.3.33.16 EMPRESAS PROMOTORAS DE SALUD		172.131.820,46	322.200.053,00	(150.068.232,54)	(46,58)
8.3.33.18 ENTIDADES TERRITORIALES O FONDOS DESCENTRALIZ		-	4.718.160,00	(4.718.160,00)	(100,00)
8.3.33.19 COMPAÑÍAS DE SEGUROS		197.560,00	32.035.179,00	(31.837.619,00)	(99,38)
8.3.33.21 ENTIDADES DE RÉGIMEN ESPECIAL		-	2.841.567,00	(2.841.567,00)	(100,00)
8.9 DEUDORAS POR CONTRA (CR)		**(172.329.380,46)**	**(361.794.959,00)**	**189.465.578,54**	**(52,37)**
8.9.15 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)		**(172.329.380,46)**	**(361.794.959,00)**	**189.465.578,54**	**(52,37)**
8.9.15.17 FACTURACIÓN GLOSADA EN VENTA DE SERVICIOS DE S		(172.329.380,46)	(361.794.959,00)	189.465.578,54	(52,37)
9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		-	-	-	
9.1 PASIVOS CONTINGENTES	**26,2**	**2.466.097.828,00**	**2.686.072.910,00**	**(219.975.082,00)**	**(8,19)**
9.1.20 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUC		**2.466.097.828,00**	**2.686.072.910,00**	**(219.975.082,00)**	**(8,19)**
9.1.20.01 CIVILES		-	-	-	-
9.1.20.04 ADMINISTRATIVOS		2.466.097.828,00	2.686.072.910,00	(219.975.082,00)	(8,19)
9.9 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		**(2.466.097.828,00)**	**(2.745.362.910,00)**	279.265.082,00	(10,17)
9.9.05 PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)		**(2.466.097.828,00)**	**(2.745.362.910,00)**	279.265.082,00	(10,17)
9.9.05.05 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓI		(2.466.097.828,00)	(2.745.362.910,00)	279.265.082,00	(10,17)

JUAN PABLO JAMIOY JOJOA
Representante Legal

MARTHA CECILIA RIOBAMBA A.
Contador Público
TP-202014-T

EDWAR JHOVANY NARVAEZ DIAZ
Revisor Fiscal
TP-125240-T

E.S.E HOSPITAL PIO XII - COLON PUTUMAYO
NIT. 891 201 845 - 2
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVO
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023 Y 2022

CUENTA	DESCRIPCION	NOTAS	sep-24	sep-23	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
4	**INGRESOS**		**20.827.754.167,49**	**14.192.845.085,00**	**6.634.909.082,49**	**46,75**
4,3	**VENTA DE SERVICIOS**	**28**	**20.827.754.167,49**	**14.192.845.085,00**	**6.634.909.082,49**	**46,75**
4.3.12	**SERVICIOS DE SALUD**	**28,2**	**20.827.754.167,49**	**14.192.845.085,00**	**6.634.909.082,49**	**46,75**
4.3.12.08	URGENCIAS - CONSULTA Y PROCEDIMIENTOS		742.868.850,00	782.112.199,00	(39.243.349,00)	(5,02)
4.3.12.09	URGENCIAS - OBSERVACIÓN		96.667.326,00	185.170.038,00	(88.502.712,00)	(47,80)
4.3.12.17	SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA EXTER		320.223.623,65	237.418.469,00	82.805.154,65	34,88
4.3.12.18	SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA ESPECI		1.561.847.726,12	868.642.257,00	693.205.469,12	79,80
4.3.12.19	SERVICIOS AMBULATORIOS - SALUD ORAL		4.414.422,00	2.412.852,00	2.001.570,00	82,95
4.3.12.20	SERVICIOS AMBULATORIOS - PROMOCIÓN Y PRI		892.521.848,00	636.422.812,00	256.099.036,00	40,24
4.3.12.21	SERVICIOS AMBULATORIOS - OTRAS ACTIVIDAI		-	-	-	-
4.3.12.27	HOSPITALIZACIÓN - ESTANCIA GENERAL		1.867.376.946,00	658.813.168,00	1.208.563.778,00	183,45
4.3.12.31	HOSPITALIZACIÓN - SALUD MENTAL		1.430.444.799,20	2.133.796.443,00	(703.351.643,80)	(32,96)
4.3.12.36	QUIRÓFANOS Y SALAS DE PARTO - QUIRÓFANOS		1.370.130.925,00	1.360.632.703,00	9.498.222,00	0,70
4.3.12.37	QUIRÓFANOS Y SALAS DE PARTO - SALAS DE PA		84.197.791,00	42.438.700,00	41.759.091,00	98,40
4.3.12.46	APOYO DIAGNÓSTICO - LABORATORIO CLÍNICO		2.181.111.163,00	1.731.795.109,00	449.316.054,00	25,95
4.3.12.47	APOYO DIAGNÓSTICO - IMAGENOLOGÍA		763.804.140,00	676.888.535,00	86.915.605,00	12,84
4.3.12.49	APOYO DIAGNÓSTICO - OTRAS UNIDADES DE APOYO DIAGNÓSTICO			14.304.052,00	(14.304.052,00)	(100,00)
4.3.12.56	APOYO TERAPÉUTICO - REHABILITACIÓN Y TER		211.980.462,97	160.117.588,00	51.862.874,97	32,39
4.3.12.58	APOYO TERAPÉUTICO - BANCO DE SANGRE		3.206.294,00	2.294.274,00	912.020,00	39,75
4.3.12.62	APOYO TERAPÉUTICO - FARMACIA E INSUMOS I		505.911.718,91	571.399.932,00	(65.488.213,09)	(11,46)
4.3.12.89	SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - CENTROS Y		-	-	-	-
4.3.12.94	SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - SERVICIOS I		341.533.639,00	381.442.533,00	(39.908.894,00)	(10,46)
4.3.12.95	SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - OTROS SERV		3.258.780.374,00	1.080.155,00	3.257.700.219,00	301.595,62
4.3.12.96	SERVICIOS DE SALUD PRESTADOS CON EL MEC/		3.133.572.380,80	2.100.823.915,00	1.032.748.465,80	49,16
4.3.12.97	SERVICIOS DE SALUD PRESTADOS CON EL MEC/		2.057.159.737,84	1.644.839.351,00	412.320.386,84	25,07
6	**COSTOS DE VENTAS**	**30**	**11.089.440.407,71**	**7.873.708.444,00**	**3.215.731.963,71**	**40,84**
6,3	**COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS**	**30,2**	**11.089.440.407,71**	**7.873.708.444,00**	**3.215.731.963,71**	**40,84**
6.3.10	**SERVICIOS DE SALUD**		**11.089.440.407,71**	**7.873.708.444,00**	**3.215.731.963,71**	**40,84**
6.3.10.01	URGENCIAS - CONSULTA Y PROCEDIMIENTOS		759.393.479,84	578.023.739,00	181.369.740,84	31,38
6.3.10.02	URGENCIAS - OBSERVACIÓN		3.868.000,00	-	3.868.000,00	-
6.3.10.15	SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA EXTER		1.010.517.782,63	1.221.708.571,00	(211.190.788,37)	(17,29)
6.3.10.16	SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA ESPECI		460.900.000,00	346.700.000,00	114.200.000,00	32,94
6.3.10.17	SERVICIOS AMBULATORIOS - ACTIVIDADES DE S		714.436.853,00	548.737.644,00	165.699.209,00	30,20
6.3.10.18	SERVICIOS AMBULATORIOS - ACTIVIDADES DE I		2.968.736.161,34	622.429.838,00	2.346.306.323,34	376,96
6.3.10.19	SERVICIOS AMBULATORIOS - OTRAS ACTIVIDAI		67.964.329,00	53.673.226,00	14.291.103,00	26,63
6.3.10.25	HOSPITALIZACIÓN - ESTANCIA GENERAL		1.040.638.686,87	1.144.561.361,00	(103.922.674,13)	(9,08)
6.3.10.29	HOSPITALIZACIÓN - SALUD MENTAL		1.466.847.527,78	1.383.172.091,00	83.675.436,78	6,05
6.3.10.35	QUIRÓFANOS Y SALAS DE PARTO - QUIRÓFANOS		1.200.948.653,36	700.836.346,00	500.112.307,36	71,36
6.3.10.36	QUIRÓFANOS Y SALAS DE PARTO - SALAS DE PA		339.754.000,00	84.000.000,00	255.754.000,00	304,47
6.3.10.40	APOYO DIAGNÓSTICO - LABORATORIO CLÍNICO		508.424.717,89	647.025.022,00	(138.600.304,11)	(21,42)
6.3.10.41	APOYO DIAGNÓSTICO - IMAGENOLOGÍA		252.220.216,00	282.920.586,00	(30.700.370,00)	(10,85)
6.3.10.50	APOYO TERAPÉUTICO - REHABILITACIÓN Y TER		29.083.000,00	30.500.000,00	(1.417.000,00)	(4,65)
6.3.10.56	APOYO TERAPÉUTICO - FARMACIA E INSUMOS I		135.876.000,00	99.817.497,00	36.058.503,00	36,12
6.3.10.66	SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - SERVICIOS I		111.556.000,00	117.812.523,00	(6.256.523,00)	(5,31)
6.3.10.67	SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - OTROS SERV		18.275.000,00	11.790.000,00	6.485.000,00	55,00
5	**GASTOS**	**29**	**6.688.671.461,35**	**4.773.467.064,00**	**1.915.204.397,35**	**40,12**
5,1	**DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓ**	**29,1**	**5.896.278.600,57**	**4.122.201.432,00**	**1.774.077.168,57**	**43,04**
5.1.01	**SUELDOS Y SALARIOS**		**1.025.264.109,00**	**990.111.792,00**	**35.152.317,00**	**3,55**
5.1.01.01	SUELDOS		959.324.582,00	938.959.620,00	20.364.962,00	2,17
5.1.01.19	BONIFICACIONES		39.592.603,00	35.867.674,00	3.724.929,00	10,39
5.1.01.23	AUXILIO DE TRANSPORTE		19.298.903,00	9.636.198,00	9.662.705,00	100,28
5.1.01.60	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN		7.048.021,00	5.648.300,00	1.399.721,00	24,78
5.1.02	**CONTRIBUCIONES IMPUTADAS**		**18.123.793,00**	**10.144.160,00**	**7.979.633,00**	**78,66**
5.1.02.03	INDEMNIZACIONES		18.123.793,00	10.144.160,00	7.979.633,00	78,66
5.1.03	**CONTRIBUCIONES EFECTIVAS**		**299.470.500,00**	**289.114.231,00**	**10.356.269,00**	**3,58**
5.1.03.02	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAI		47.765.100,00	45.420.300,00	2.344.800,00	5,16
5.1.03.03	COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUI		94.636.300,00	88.410.300,00	6.226.000,00	7,04
5.1.03.05	COTIZACIONES A RIESGOS LABORALES		25.884.400,00	24.339.200,00	1.545.200,00	6,35
5.1.03.06	COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADOR.		116.902.400,00	129.865.000,00	(12.962.600,00)	(9,98)
5.1.03.07	COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADOR.		14.282.300,00	-	14.282.300,00	-
5.1.03.90	OTRAS CONTRIBUCIONES EFECTIVAS			1.079.431,00	(1.079.431,00)	(100,00)
5.1.04	**APORTES SOBRE LA NÓMINA**		**59.729.300,00**	**56.140.337,00**	**3.588.963,00**	**6,39**
5.1.04.01	APORTES AL ICBF		35.838.900,00	33.740.137,00	2.098.763,00	6,22
5.1.04.02	APORTES AL SENA		23.890.400,00	22.400.200,00	1.490.200,00	6,65
5.1.07	**PRESTACIONES SOCIALES**		**445.838.927,00**	**334.229.695,00**	**111.609.232,00**	**33,39**
5.1.07.01	VACACIONES		87.221.188,00	59.631.106,00	27.590.082,00	46,27
5.1.07.02	CESANTÍAS		91.675.312,00	85.065.191,00	6.610.121,00	7,77
5.1.07.03	INTERESES A LAS CESANTÍAS		10.075.190,00	8.595.413,00	1.479.777,00	17,22
5.1.07.04	PRIMA DE VACACIONES		51.172.606,00	40.622.993,00	10.549.613,00	25,97
5.1.07.05	PRIMA DE NAVIDAD		127.451.694,00	98.275.632,00	29.176.062,00	29,69
5.1.07.06	PRIMA DE SERVICIOS		74.361.500,00	42.039.360,00	32.322.140,00	76,89
5.1.07.90	OTRAS PRIMAS		3.881.437,00	-	3.881.437,00	-
5.1.08	**GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS**		**40.440.314,00**	**16.638.200,00**	**23.802.114,00**	**143,06**

5.1.08.03	CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMUL	8.807.547,00	-	8.807.547,00	-
5.1.08.07	GASTOS DE VIAJE	22.229.646,00	15.596.404,00	6.633.242,00	42,53
5.1.08.10	VIÁTICOS	9.403.121,00	987.639,00	8.415.482,00	852,08
5.1.08.90	OTROS GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		54.157,00	(54.157,00)	(100,00)
5.1.11	**GENERALES**	**3.920.404.071,86**	**2.330.837.615,00**	**1.589.566.456,86**	**68,20**
5.1.11.13	VIGILANCIA Y SEGURIDAD	254.781.104,00	166.220.060,00	88.561.044,00	53,28
5.1.11.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	215.592.930,75	275.129.104,00	(59.536.173,25)	(21,64)
5.1.11.15	MANTENIMIENTO	469.391.968,78	190.669.382,00	278.722.586,78	146,18
5.1.11.16	REPARACIONES		5.205.929,00	(5.205.929,00)	(100,00)
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	75.921.850,00	101.996.288,00	(26.074.438,00)	(25,56)
5.1.11.18	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	182.000,00	7.000.000,00	(6.818.000,00)	(97,40)
5.1.11.19	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	4.272.663,00	4.793.352,00	(520.689,00)	(10,86)
5.1.11.20	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	30.000.000,00	5.000.000,00	25.000.000,00	500,00
5.1.11.21	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y A	37.350.700,00	650.000,00	36.700.700,00	5.646,26
5.1.11.22	FOTOCOPIAS	5.790.000,00	-	5.790.000,00	-
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	517.853.260,00	403.780,00	517.449.480,00	128.151,34
5.1.11.25	SEGUROS GENERALES	225.025.260,70	127.722.914,00	97.302.346,70	76,18
5.1.11.46	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	83.784.025,24	110.197.848,00	(26.413.822,76)	(23,97)
5.1.11.49	SERVICIOS DE ASEO, CAFETERÍA, RESTAURANT	2.257.000,00	4.891.000,00	(2.634.000,00)	(53,85)
5.1.11.55	ELEMENTOS DE ASEO, LAVANDERÍA Y CAFETER	72.620.461,21	44.602.909,00	28.017.552,21	62,82
5.1.11.79	HONORARIOS	1.047.127.598,00	709.334.000,00	337.793.598,00	47,62
5.1.11.80	SERVICIOS	851.719.999,18	566.280.060,00	285.439.939,18	50,41
5.1.11.90	OTROS GASTOS GENERALES	26.733.251,00	10.740.989,00	15.992.262,00	148,89
5.1.20	**IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS**	**87.007.585,71**	**94.985.402,00**	**(7.977.816,29)**	**(8,40)**
5.1.20.02	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	38.073.394,39	34.077.614,00	3.995.780,39	11,73
5.1.20.17	INTERESES DE MORA	4.175.100,00	8.024.900,00	(3.849.800,00)	(47,97)
5.1.20.24	GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS	29.259.573,32	35.480.476,00	(6.220.902,68)	(17,53)
5.1.20.26	CONTRIBUCIONES	15.499.518,00	16.732.169,00	(1.232.651,00)	(7,37)
5.1.20.90	OTROS IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		670.243,00	(670.243,00)	(100,00)
5,3	**DETERIORO, DEPRECIACIONES, A 29,2**	**792.392.860,78**	**651.265.632,00**	**141.127.228,78**	**21,67**
5.3.60	**DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y**	**792.392.860,78**	**637.712.986,00**	**154.679.874,78**	**24,26**
5.3.60.01	EDIFICACIONES	100.630.593,16	100.630.593,00	0,16	0,00
5.3.60.02	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	2.523.831,00	2.523.831,00	-	-
5.3.60.03	REDES, LÍNEAS Y CABLES	5.148.356,56	2.812.024,00	2.336.332,56	83,08
5.3.60.04	MAQUINARIA Y EQUIPO	39.869.992,26	-	39.869.992,26	-
5.3.60.05	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	423.060.948,36	416.774.745,00	6.286.203,36	1,51
5.3.60.06	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	59.386.857,50	52.867.214,00	6.519.643,50	12,33
5.3.60.07	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	108.848.512,70	9.180.809,00	99.667.703,70	1.085,61
5.3.60.08	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVA	52.923.769,24	52.923.770,00	(0,76)	(0,00)
5.3.73	**PROVISIONES DIVERSAS**	**0**	**13.552.646,00**	**(13.552.646,00)**	**(100,00)**
5.3.73.90	OTRAS PROVISIONES DIVERSAS		13.552.646,00	(13.552.646,00)	(100,00)
	PERDIDA Y/O UTILIDAD OPERACIONAL	**3.049.642.298,43**	**1.545.669.577**	**1.503.972.721**	**97**
4	**INGRESOS 28**	**839.521.204,24**	**2.707.445.901,00**	**(1.867.924.696,76)**	**(68,99)**
4,4	**TRANSFERENCIAS Y SUBVENCION 28,1**	**729.578.035,48**	**2.681.001.860,00**	**(1.951.423.824,52)**	**(72,79)**
4.4.30	**SUBVENCIONES**	**729.578.035,48**	**2.681.001.860,00**	**(1.951.423.824,52)**	**(72,79)**
4.4.30.05	BIENES, DERECHOS Y RECURSOS EN EFECTIVO	729.578.035,48	558.460.638,00	171.117.397,48	30,64
4.4.30.90	OTRAS SUBVENCIONES		2.122.541.222,00	(2.122.541.222,00)	(100,00)
4,8	**OTROS INGRESOS**	**109.943.168,76**	**26.444.041,00**	**83.499.127,76**	**315,76**
4.8.02	**FINANCIEROS**	**1.320.376,35**	**2.112.772,00**	**(792.395,65)**	**(37,51)**
4.8.02.01	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONI	1.320.376,35	2.112.772,00	(792.395,65)	(37,51)
4.8.08	**INGRESOS DIVERSOS**	**108.622.792,41**	**24.331.269,00**	**84.291.523,41**	**346,43**
4.8.08.90	OTROS INGRESOS DIVERSOS	108.622.792,41	24.331.269,00	84.291.523,41	346,43
5	**GASTOS**	**653.470.743,95**	**1.845.606.407,00**	**(1.192.135.663,05)**	**(64,59)**
5,8	**OTROS GASTOS 29,7**	**653.470.743,95**	**1.845.606.407,00**	**(1.192.135.663,05)**	**(64,59)**
5.8.02	**COMISIONES**	**2.462.586,88**	**518.316,00**	**1.944.270,88**	**375,11**
5.8.02.40	COMISIONES SERVICIOS FINANCIEROS	2.462.586,88	518.316,00	1.944.270,88	375,11
5.8.04	**FINANCIEROS**	**985.251,76**	**1.038.317.111,00**	**(1.037.331.859,24)**	**(99,91)**
5.8.04.23	PÉRDIDA POR BAJA EN CUENTAS DE CUENTAS F	603.437,00	1.000.509.772,00	(999.906.335,00)	(99,94)
5.8.04.39	OTROS INTERESES DE MORA	46.000,00	36.788.258,00	(36.742.258,00)	(99,87)
5.8.04.90	OTROS GASTOS FINANCIEROS	335.814,76	1.019.081,00	(683.266,24)	(67,05)
5.8.90	**GASTOS DIVERSOS**	**650.022.905,31**	**801.222.982,00**	**(151.200.076,69)**	**(18,87)**
5.8.90.03	IMPUESTOS ASUMIDOS	6.761.685,60	-	6.761.685,60	-
5.8.90.12	SENTENCIAS		37.833.594,00	(37.833.594,00)	(100,00)
5.8.90.13	LAUDOS ARBITRALES Y CONCILIACIONES EXTRAJUDICIALES		11.542.017,00	(11.542.017,00)	(100,00)
5.8.90.25	MULTAS Y SANCIONES		131.670.450,00	(131.670.450,00)	(100,00)
5.8.90.90	OTROS GASTOS DIVERSOS	643.261.219,71	620.176.921,00	23.084.298,71	3,72
5.8.95	**DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN**	**-**	**5.547.998,00**	**(5.547.998,00)**	**(100,00)**
5.8.95.09	SERVICIOS DE SALUD		5.547.998,00	(5.547.998,00)	(100,00)
	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	**3.235.692.758,72**	**2.407.509.071,00**	**828.183.687,72**	**34,40**
		0,00			

JUAN PABLO JAMIOY JOJOA
Representante Legal

MARTHA CECILIA RIOBAMBA A.
Contador Público
TP-202014-T

EDWAR JHOVANY NARVAEZ DIAZ
Revisor Fiscal
TP-125240-T

E.S.E HOSPITAL PIO XII - COLON PUTUMAYO
NIT. 891 201 845 - 2
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024 Y 2023

CUENTA	DESCRIPCION	Saldo Anterior	Movimiento		Saldo
		31/12/2023	Disminucion	Aumento	30/09/2024
3	**PATRIMONIO**	**17.654.614.245**	**945.982.214,22**	**3.878.617.185,25**	**20.587.249.216,03**
32	**PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS**	**17.654.614.245**	**945.982.214,22**	**3.878.617.185,25**	**20.587.249.216,03**
3208	**CAPITAL FISCAL**	**11.403.300.879**	**0,00**	**0,00**	**11.403.300.879**
320801	Capital fiscal	11.403.300.879	0,00	0,00	11.403.300.879,00
3225	**RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES**	**6.244.515.486**	**939.184.334,22**	**642.924.426,53**	**5.948.255.578,31**
322501	Utilidad o excedentes acumulados	11.750.801.827	939.184.334,22	642.924.426,53	11.454.541.919,31
322502	Perdidad o deficits acumulados	5.506.286.341	0,00	0,00	5.506.286.341,00
3230	**RESULTADOS DEL EJERCICIO**	**6.797.880**	**6.797.880,00**	**3.235.692.758,72**	**3.235.692.758,72**
323001	Utilidad o excedente del ejercicio	6.797.880	6.797.880,00	3.235.692.758,72	3.235.692.758,72
323002	Perdida del ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL PATRIMONIO	**17.654.614.245**	**945.982.214,22**	**3.878.617.185,25**	**20.587.249.216,03**

SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2023	**17.654.614.245,00**
VARIACIONES PATRIMONIALES	2.932.634.971,03
SALDO DEL PATRIMONIO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024	**20.587.249.216,03**

JUAN PABLO JAMIOY JOJOA
Representante Legal

MARTHA CECILIA RIOBAMBA ARCINIEGAS
Contador Publico
TP-202014-T

EDUARD JHOVANY NARVAEZ DIAZ
Revisor Fiscal
TP-125240-T

E.S.E HOSPITAL PIO XII - COLON PUTUMAYO
NIT. 891 201 845 - 2

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO COMPARATIVO
Por el periodo comprendido entre el 01 de enero al 30 de septiembre de 2024 y 2023

FLUJO DE EFECTIVO	sep-24	sep-23	Variacion
ACTIVIDADES DE OPERACION			
Efectivo generado por actividades operacionales	14.339.396.688,53	9.083.767.030	5.255.629.658,53
Efectivo generado por subvenciones	4.812.066.306,84	2.219.694.219	2.592.372.087,74
Efectivo generado por otros ingresos	107.105.700,00	30.540.000	76.565.700,00
Efectivo generado por intereses financieros	26.162.147,22	2.112.772	24.049.375,22
Efectivo por Transferencias bancarias	437.345.299,75	366.234.151	71.111.148,75
Efectivo generado por ajustes contables		3.000 -	3.000,00
Adquisicion de bienes -	2.147.336.826,86	-1.087.277.357,00 -	1.060.059.469,86
-	1.775.455.084,72	- 325.433.998,00 -	1.450.021.086,72
Transferencias -	455.345.299,75	- 366.234.151,00 -	89.111.148,75
Servicios personales asociados a la nòmina -	3.111.812.103,00	-2.535.845.360,00 -	575.966.743,00
Contribuciones inherentes a la nómina -	1.039.527.400,00	- 997.578.393,00 -	41.949.007,00
Servicios personales indirectos -	7.897.113.367,49	-5.342.197.652,00 -	2.554.915.715,49
Servicios públicos -	161.589.229,00	- 75.887.173,00 -	85.702.056,00
Seguros -	179.593.590,54	- 29.106.285,00 -	150.487.305,54
Impuestos y retenciones -	443.560.302,70	- 397.938.142,00 -	45.622.160,70
Gastos financieros y GMF -	31.879.975,16	- 36.204.984,00	4.325.008,84
TOTAL ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	**2.478.862.963,12**	**508.647.677,10**	**1.970.215.286,02**
ACTIVIDADES DE INVERSION			
Pago por compra de activos INMUEBLES		-	-
Pago por compra de activos MUEBLES -	350.807.793,00	- 194.366.425,00	(156.441.368,00)
TOTAL ACTIVIDADES DE INVERSION -	**350.807.793,00**	- **194.366.425,00**	**(156.441.368,00)**
FLUJO DE EFECTIVO DEL PERIODO	**2.128.055.170,12**	**314.281.252**	**1.813.773.918,02**
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO	**373.892.130,00**	**179.559.803**	**194.332.327,00**
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	**2.501.947.300,12**	**493.841.055**	**2.008.106.245,02**

JUAN PABLO JAMIOY
Representante Legal

MARTHA CECILIA RIOBAMBA ARCINIEGAS
Contador Publico
TP-202014-T

EDUARD JHOVANY NARVAEZ DIAZ
Revisor Fiscal
TP-125240-T

E.S.E. HOSPITAL PIO XII
Porque Tu Salud Merece lo Mejor

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
HOSPITAL PIO XII
COLON PUTUMAYO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
SEPTIEMBRE 2024

CONTENIDO

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE: EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL PIO XII 4
1.1 Identificación y Funciones 4
1.1.1 Naturaleza jurídica 4
1.1.2 Funciones de cometido estatal. 4
1.1.3 Plataforma estratégica, principios y valores institucionales. 4
1.1.4 Organismos de dirección, administración, adscripción o vinculación 6
1.2 Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones. 6
1.2.1 Aplicación del marco conceptual del PGCP. 6
1.2.2 Aplicación del Catálogo General de Cuentas. 6
1.2.3 Aplicación de Normas y Procedimientos. 7
1.2.4 Limitaciones de orden administrativo: 7
1.2.5 Limitaciones de orden Contable: 7
1.3 Base normativa y periodo cubierto 7
1.4 Forma de organización y/o cobertura 7
NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS 7
2.1 Base de medición 7
2.1.1 Aplicación del marco conceptual del PGCP 7
2.1.2 Aplicación del Catálogo General de Cuentas. 8
2.1.3 Aplicación de Normas y Procedimientos. 8
2.1.4 Registro oficial de libros de contabilidad y documentos soportes. 8
2.2 Moneda Funcional y de presentación, redondeo y materialidad. 8
2.4 Hechos ocurridos después del periodo que se informa 8
NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIONES DE ERRORES CONTABLES. 8
3.1 Juicios 9
3.2 Estimaciones y supuestos 9
3.3 **Correcciones Contables** 10

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
HOSPITAL PIO XII
COLON PUTUMAYO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
SEPTIEMBRE 2024

3.4 Riesgos asociados a los instrumentos financieros 10
NOTA 4. RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES 10
NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO 15
Anexo 5.1 Depósitos en instituciones financieras 15
Anexo 5.2 Efectivo de uso restringido 15
NOTA 7 CUENTAS POR COBRAR 17
Anexo 7.9 Prestación de servicios de salud 20
Anexo 7.13 Subvenciones por cobrar 22
Anexo 7.21 otras cuentas por cobrar 23
NOTA 9 INVENTARIOS 24
Anexo 9.1 Bienes y servicios 24
NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO 26
Anexo 10.1 Detalle saldos y movimientos PPE-MUEBLES 28
Anexo 10.2 PPE – INMUEBLES 28
Anexo 10. 4 estimaciones 29
NOTA 13. OTROS ACTIVOS 30
Composición 30
NOTA 14. INTANGIBLES 30
NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTIAS 31
NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR 31
21.1 Revelaciones generales 32
Anexo. 21.1.1 Adquisición de bienes y servicios nacionales 32
Anexo. 21.1.5 Recursos a favor de terceros 32
Anexo. 21.1.7 Descuentos de nómina 32
Anexo. 21.1.10 créditos judiciales 33
Anexo. 21.1.17 Otras cuentas por pagar 33
NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS Y PLAN DE ACTIVOS 34
Anexo 22.1 Beneficios a los empleados a corto plazo 34
NOTA 23. PROVISIONES 35

NOTA 24. OTROS PASIVOS....36
NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN....37
Anexo 26.1. Cuentas de orden deudoras....37
Anexo 26.2 Cuentas de orden acreedoras....38
NOTA 27. PATRIMONIO....40
NOTA 28. INGRESOS....41
Anexo 28.1. Ingresos de transacciones sin contraprestación....41
Nota 28.2. Ingresos de transacciones con contraprestación....41
NOTA 29. GASTOS....43
Anexo 29.2.1 Deterioro - activos financieros y no financieros....46
Anexo 29.3. Transferencias y subvenciones....46
Anexo 29.7. Otros gastos....46
NOTA 30. COSTOS DE VENTA....47
Anexo 30.2 Costo de ventas de servicios....47
RESULTADO DEL EJERCICIO....48

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
HOSPITAL PIO XII
COLON PUTUMAYO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
SEPTIEMBRE 2024

I. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE: EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL PIO XII

1.1 Identificación y Funciones

1.1.1 Naturaleza jurídica

La E.S.E. HOSPITAL PIO XII del Municipio de Colón Putumayo, identificada con Nit. No. 891.201.845 - 2, de carácter Público, como consta en Ordenanza No. 273 de fecha 9 de diciembre de 1998, mediante la cual el Hospital Pio XII se transforma en EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO, habilitada por la Secretaría Departamental de Salud del Putumayo, con código No. 8621900017 para prestar los servicios de primer y segundo nivel en los municipios del Alto Putumayo.

1.1.2 Funciones de cometido estatal.
La Empresa Social del Estado, Hospital Pio XII de Colón, es una organización que desde el sector salud participa activamente en el desarrollo social de la región y tiene como misión, prestar servicios de salud de atención primaria y complementaria, con altos estándares de calidad con un talento humano idóneo y comprometido, buscando el bienestar de la comunidad con una atención integral, humanizada, segura, diferencial y amigable con el medio ambiente, garantizando el sostenimiento y desarrollo institucional por su gran trayectoria y experiencia; y como visión en el 2024, ser una ESE del Departamento del Putumayo líder en la prestación de servicios de salud de atención primaria y complementaria, reconocida por su atención integral, humanizada, segura, diferencial y amigable con el medio ambiente, a través de la gestión efectiva del talento humano y la eficiente administración de recursos, buscando la satisfacción de las necesidades de nuestros usuarios.

1.1.3 Plataforma estratégica, principios y valores institucionales.

La ESE rige su desempeño por los siguientes principios:

- Atención Humanizada: Garantizar un trato digno que genere confianza y seguridad, siempre pensando que interactuamos con seres humanos con necesidades y expectativas a satisfacer.
- Responsabilidad: Cumplir con estándares, lineamientos y políticas establecidas por el Hospital para garantizar la satisfacción de los usuarios.
- Respeto: Reconocer y valorar la autonomía del usuario por su diversidad de pensamiento sin importar, genero, raza, cultura y condición social.

Y los principios corporativos: Respeto a la dignidad humana y sus derechos universales e irrenunciables, Universalidad que garantice atención sin discriminación, Integralidad

brindando atención continua y oportuna, Eficiencia en la aplicación de recursos: humano, técnico y financiero, Eficacia para suplir las necesidades y expectativas del usuario de acuerdo a nuestra capacidad instalada y Niveles de complejidad, Calidad Continua al servicio de nuestra población usuaria, Equidad en la atención y protección en salud a Poblaciones de mayor riesgo, Transparencia, aplicar la capacidad, destreza y experiencia para establecer con exactitud un diagnóstico que contribuya a una información ética y responsable libre de posibles choques de interés es entre los clientes internos y externos.

Entre los Valores estratégicos se contemplan los siguientes:

- Honestidad: Actúo siempre con fundamento en la verdad, cumplimiento de mis deberes con transparencia y rectitud, y siempre favoreciendo el interés general.
- Respeto: Reconozco, valoro y trato de manera digna a todas las personas, sin importar su labor, su precedencia, títulos o cualquier otra condición.
- Compromiso: Soy consciente de la importancia de mi rol como servidor público y estoy en disposición permanente para comprender y resolver las necesidades de las personas con las que me relaciono en mis labores cotidianas, buscando siempre mejorar su bienestar.
- Diligencia: Cumplo con los deberes, funciones y responsabilidades asignadas a mi cargo de la mejor manera posible, con atención, prontitud, destreza y eficiencia, para así optimizar el uso de los recursos del Estado.
- Justicia: Actúo con imparcialidad garantizando los derechos de las personas, con equidad, igualdad y sin discriminación.

Los objetivos estratégicos establecidos para la E.S.E. son.

- Fortalecer el sistema obligatorio de garantía de la Calidad y la Planeación estratégica de la ESE Hospital Pío XII
- Un plan operativo anual formulado, ejecutado y evaluado, alcanzando el
- estándar de cumplimiento mayor o igual a 0,90.
- Identificar y minimizar los factores del riesgo fiscal y financiero
- Alcanzar un promedio en la evolución del gasto por unidad de valor relativo producida dentro del estándar menor o igual a 0,90
- Reducir los costos en las compras de medicamentos y material médico
- quirúrgico en la ESE Hospital Pío XII
- Disminuir para cada vigencia fiscal el monto de deuda por concepto de salarios del personal de planta y por concepto de contratación de servicios.
- Utilizar la información de registro individual de RIPS como herramienta
- gerencial para la toma de decisiones.
- Incrementar los niveles de recaudo por venta de servicios para contribuir al equilibrio financiero
- Garantizar la oportunidad en la entrega del reporte de información en cumplimiento de la circular única de la Supersalud.
- Garantizar la oportunidad en la entrega del reporte de información del 2193.

- Garantizar la prestación de los servicios de salud de la ESE Hospital Pio XII con base en la aplicación de Guías de práctica clínica y protocolos de atención con base en la evidencia
- Fortalecer el programa de seguridad de paciente en la Ese Hospital Pío XII
- Garantizar la prestación de los servicios de salud de las especialidades básicas ESE Hospital Pio XII, con criterios de seguridad y oportunidad

1.1.4 Organismos de dirección, administración, adscripción o vinculación

El Hospital Pio XII de Colón Putumayo en su calidad de Entidad Pública, con personería jurídica, adscrita a la Secretaría de Salud Departamental del Putumayo, vinculada al Ministerio de Salud y Protección Social, se transformó en Empresa Social del Estado, mediante la ordenanza No. 273 del 9 de diciembre de 1998, por medio de la cual el HOSPITAL PIO XII del municipio de Colón, se transforma en una empresa social del estado de orden departamental

Su máxima autoridad jerárquica se encuentra en cabeza de la Junta Directiva, conformada por:
CARLOS ANDRES MARROQUIN (Gobernador de Putumayo): Presidente
JENIFFER CAROLINA ECHEVERRY VÉLEZ: Secretaria de Salud Departamental
AYDE PATRICIA BRAVO: Estamento Científico interno
KAREN YAMILETH PERAFAN GÓMEZ: Estamento Científico Externo
AQUILES EFREN CÁRDENAS: Representante de los usuarios
JUAN PABLO JAMIOY: Secretario Ejecutivo

1.2 Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones.

1.2.1 Aplicación del marco conceptual del PGCP.

Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de los estados contables, el ente público está aplicando el marco conceptual de la contabilidad pública establecida bajo Resolución 414 de 2014 de la CGN, referente al marco normativo para empresas que no cotizan en el mercado de valores, y que no captan ni administran ahorro del público, con sus correspondientes modificaciones.

1.2.2 Aplicación del Catálogo General de Cuentas.

La entidad aplica el Catálogo General de Cuentas del Plan General de Contabilidad Pública adoptado a través del Manual de Procedimientos del Régimen de Contabilidad Pública, establecido mediante la Resolución No. 139 de 2015, modificada por la Resolución No. 466 de 2016, y demás resoluciones modificatorias, a nivel de documento fuente, y se tienen en cuenta los elementos contemplados en la Resolución 441 de 2019, relacionados con la plantilla para el reporte uniforme de las notas a la CGN, respecto de las revelaciones y de la presentación de los anexos de apoyo para la preparación de las notas a los estados financieros.

1.2.3 Aplicación de Normas y Procedimientos.

Se aplica las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación-CGN y se aplican los criterios y normas de valuación de activos y pasivos. Para el reconocimiento patrimonial de los hechos financieros, económicos y sociales se aplicó la base de causación.

1.2.4 Limitaciones de orden administrativo:

El Software contable en el módulo de infraestructura no se encuentra parametrizado en su totalidad con el modulo contable lo que dificulta la consolidación de la información de propiedades, planta y equipo, debiendo realizarse con la ayuda de hojas electrónicas de forma manual.

1.2.5 Limitaciones de orden Contable:

La información de proporcionada por los EAPB y entidades contratantes de servicios de salud tardan mucho tiempo en enviar los soportes individualizados de pagos, generando retraso en el registro de la información contable para consolidación y reporte de información a los entes de control.

1.3 Base normativa y periodo cubierto

LA E.S.E. HOSPITAL PIO XII, elaboró los estados financieros con base en el Marco Normativo para Empresas que no Cotizan en el Mercado de Valores, y que no captan ni administran Ahorro del Público. Dicho marco hace parte integrante del Régimen de Contabilidad Publica expedido por la Contaduría General de la Nación, que es el organismo de regulación contable para las entidades públicas colombianas.

El periodo cubierto por los estados financieros, corresponde a los estados de situación financiera, los estados de resultado integral, estados de flujo de efectivo y estados de cambios en el patrimonio, para los periodos contables terminados el 30 de septiembre de 2024 y 30 de septiembre de 2023 y las notas a 30 de septiembre de 2024

1.4 Forma de organización y/o cobertura

La organización del proceso contable de la ESE, se tiene implementada de acuerdo a lo establecido en el Manual de Procedimientos Contables, acorde con lo establecido en el Manual de Políticas Contables de la ESE, Resolución No. 282 de diciembre 31 de 2015, el cual sirve de guía para la generación de los procedimientos de cada una de las dependencias y grupos de cuentas que tiene la ESE. La entidad no es agregadora de información.

NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS

2.1 Base de medición

2.1.1 Aplicación del marco conceptual del PGCP

Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de los estados contables, el ente público está aplicando el marco conceptual de la contabilidad pública

establecida bajo Resolución 414 de 2014 de la CGN, referente al marco normativo para empresas que no cotizan en el mercado de valores, y que no captan ni administran ahorro del público.

2.1.2 Aplicación del Catálogo General de Cuentas.
La entidad aplica el Catálogo General de Cuentas del Plan General de Contabilidad Pública Adoptado a través del Manual de Procedimientos del Régimen de Contabilidad Pública, establecido mediante la Resolución No. 139 de 2015, modificada por la Resolución No. 466 de 2016, y demás resoluciones modificatorias, a nivel de documento fuente.

2.1.3 Aplicación de Normas y Procedimientos.
Se aplica las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación y se aplican los criterios y normas de valuación de activos y pasivos. Para el reconocimiento patrimonial de los hechos financieros, económicos y sociales se aplicó la base de causación.

2.1.4 Registro oficial de libros de contabilidad y documentos soportes.
En materia de registro oficial de los libros, preparación de los documentos soporte y custodia de los mismos la entidad cumple con la normatividad establecida por la CGN.

2.2 Moneda Funcional y de presentación, redondeo y materialidad.

Moneda Funcional: Pesos Colombianos
Moneda de presentación: Peso Colombiano (COP)
Unidad de Redondeo: Con redondeo
Nivel de materialidad utilizados en la preparación revelación y presentación de los Estados Financieros: En la elaboración de los estados financieros, atendiendo el criterio de materialidad se ha omitido aquella información o desgloses que no requieren de detalle, puesto que no afectan significativamente la presentación de la situación financiera, el rendimiento financiero y los flujos de efectivo de la E.S.E. HOSPITAL PIO XII originados durante los periodos contables presentados.

Un hecho económico es material cuando por su naturaleza o cuantía, su conocimiento o desconocimiento, teniendo en cuenta las circunstancias, puede alterar significativamente las decisiones económicas de los usuarios de la información y las decisiones tomadas por la Junta Directiva.

2.4 Hechos ocurridos después del periodo que se informa

No se presentan hechos ocurridos después del periodo que se informa.

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

3.1 Juicios

Mediante la resolución N°0171 de 17 de febrero de 2022 por medio de la cual se modifica parcialmente la resolución N° 155 del 1 de agosto del 2013 y se designa líder del comité técnico del sistema contable y conciliaciones y se realizan otras modificaciones. Se resuelve denominar la integración de los integrantes del comité el cual queda conformado de la siguiente manera, para tratar los temas de juicios contables

- El gerente de la ESE, quien lo presidirá
- El subgerente administrativo y financiero
- El asesor jurídico interno
- El contador de la entidad
- El jefe de cartera
- El almacenista
- Auxiliar de presupuesto

3.2 Estimaciones y supuestos

- **Deterioro de valor de cuentas por cobrar**

La E.S.E. HOSPITAL PIO XII evalúa al final de cada periodo sobre el que se informa si existe evidencia objetiva de que una cuenta por cobrar medida a costo amortizado, esté deteriorados.

La Administración considera supuestos como, sin limitarse a, dificultades financieras del deudor, infracciones en cláusulas contractuales, probabilidad de quiebra o reestructuración financiera del deudor, entre otras. Si existe cualquier evidencia de deterioro, el valor de la pérdida se mide como la diferencia entre el valor en libros del activo y el valor presente de los flujos de efectivo futuros estimados. Por su parte, cuando la tasa de descuento debe ser estimada, se toman tasas de mercado que reflejan el valor del dinero en el tiempo y el rendimiento por el riesgo asociado al activo.

- **Provisiones y pasivos contingentes**

La E.S.E. HOSPITAL PIO XII considera como provisiones aquellas obligaciones presentes sobre las cuales se tiene incertidumbre en relación con su cuantía o vencimiento.

La determinación del valor de la provisión se realiza con base en la mejor estimación del desembolso que será necesario para liquidar la obligación correspondiente, considerando toda la información disponible al cierre del periodo contable, incluida la opinión de expertos independientes, tales como asesores legales o financieros.

Debido a las incertidumbres inherentes a las estimaciones necesarias para determinar el valor de las provisiones, los desembolsos reales pueden diferir de los valores reconocidos inicialmente sobre la base de las estimaciones realizadas.

Por otra parte, la E.S.E. HOSPITAL PIO XII considera como pasivos contingentes aquellas obligaciones posibles cuya existencia quedara confirmada solo si llegan a ocurrir, o no, uno o más sucesos futuros inciertos, que no están enteramente bajo su control.

3.3 **Correcciones Contables**

El Comité Técnico de Sostenibilidad Contable de la E.S.E Hospital Pio XII, durante el periodo julio a septiembre de 2024 no realizó correcciones contables.

3.4 Riesgos asociados a los instrumentos financieros

En las cuentas por cobrar se presenta riesgo de liquidez por las entidades que en al año 2022 fueron sujetas de intervención como EMSSANAR SAS y las que entraron en proceso de liquidación como MEDIMAS EPS, COOMEVA EPS, COMFAMILIAR DE NARIÑO, COMFAMILIAR DEL HUILA, para las entidades en liquidación se aplicó la política contable de la E.S.E. para deterioro donde las cuentas por cobrar serán objeto de estimaciones de deterioro cuando exista evidencia objetiva del incumplimiento de los pagos a cargo del deudor o del desmejoramiento de las condiciones crediticias del mismo. Para el efecto, se verificará si existen indicios de deterioro.

En la medición de propiedad planta y equipo existe el riesgo de inexactitudes debido a que el módulo de infraestructura no se encuentra actualizado y unido al software contable para que se pueda establecer los procesos de verificación de saldos y la aplicación de depreciación o deterioro de los activos.

NOTA 4. RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

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

- **Efectivo y equivalentes al efectivo**

Incorpora la existencia en dinero con disponibilidad inmediata, en el transcurso normal de las operaciones de la empresa manejado en caja.

- **Cuentas por cobrar**

Se aplica a los saldos deudores a favor de la empresa, en moneda nacional, provenientes de la venta de servicios de salud prestados de acuerdo a los parámetros de habilitación que tiene la entidad mediante documentos redes emitido por la Secretaria de Salud

Departamental, conforme al plan Obligatorio de Salud y en otras actividades que generen derechos a LA E.S.E. HOSPITAL PIO XII.

LA E.S.E. HOSPITAL PIO XII, clasificará las cuentas por cobrar en la categoría del costo, que corresponden a los derechos para los que la empresa concede plazos inferiores a 180 días, es decir, la política de crédito que aplica a los clientes atiende las condiciones generales del negocio y del sector y las cuentas por cobrar clasificadas al costo amortizado corresponden a los derechos para los que la empresa otorga plazos superiores a 180 días de la facturación que se encuentre radicada.

Para la facturación pendiente de radicar se reconocerá al costo en el término que no supere los 60 días después de haberse prestado el servicio y se calculará deterioro de la misma una vez supere este periodo y no se haya procedido a realizar la respectiva radicación ante las empresas.

LA E.S.E. HOSPITAL PIO XII evaluará sobre el periodo en el que se informa el deterioro del valor o la incobrabilidad de las cuentas por cobrar. Para efectos del reconocimiento de deterioro individual se debe considerar el valor presente neto de los flujos futuros, medidos a la tasa de interés de mercado establecido en el momento del reconocimiento.

- **Inventarios**

Se reconocerán como inventarios, los activos adquiridos con la intención de comercializarse en el curso normal de operación o, de transformarse o consumirse en actividades de prestación de servicios.

Se clasifican como inventarios los bienes adquiridos con la intención de venderlos o de consumirlos en el proceso de prestación de servicios de salud, tales como medicamentos, material médico quirúrgico, materiales reactivos y de laboratorio, material odontológico, materiales para imagenología.

- **Propiedades planta y equipo**

LA E.S.E. HOSPITAL PIO XII reconocerá como propiedades, planta y equipo, los activos tangibles empleados 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.

Cualquier descuento o rebaja del precio se reconocerá como un menor valor de las propiedades, planta y equipo, y afectará la base de depreciación.

LA E.S.E. HOSPITAL PIO XII medirá posteriormente su propiedad planta y equipo por el costo menos la depreciación acumulada menos el deterioro acumulado.

LA E.S.E. HOSPITAL PIO XII, empleará el método de depreciación de línea recta para la depreciación de sus bienes dejando el 25% del valor total del activo como valor residual o de salvamento.

- **Propiedades de inversión**

Corresponde a los activos representados en terrenos y edificaciones que se tengan para generar rentas, plusvalías o ambas. También los bienes inmuebles con uso futuro indeterminado y aquellos que son propios y se colocan bajo arrendamiento operativo; como los edificios desocupados que se tienen para ser arrendados en arrendamiento operativo.

- **Intangibles**

LA E.S.E. HOSPITAL PIO XII, reconocerá 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.

Para determinar la vida útil se deben tener en cuenta los siguientes aspectos: la utilización prevista, el desgaste físico esperado, la obsolescencia técnica comercial y las restricciones sobre el uso del mismo. La vida útil de los intangibles y método de amortización se detalla a continuación:

Vida útil:	10 años
Método de amortización:	Línea recta

- **Cuentas por pagar**

Se aplica a los saldos por pagar que tiene la empresa, tanto a pasivos comerciales como no comerciales, así como otros pasivos, en moneda nacional, provenientes de las compras, adquisiciones y contrataciones para la óptima prestación de servicios de salud que generen salida de flujos de efectivo.

Las cuentas por pagar clasificadas al costo corresponden a las obligaciones en las que se conceden plazos de pago comprendido entre 1 y 12 meses.

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

- **Beneficios a los empleados**

Beneficios a los empleados a corto plazo: Corresponde a las obligaciones adquiridas por La **E.S.E. HOSPITAL PIO XII** como resultado de los servicios prestados por los empleados dentro del periodo contable, y cuya obligación de pago vence dentro de los 12 meses siguientes al cierre del periodo. Estos beneficios se miden por el valor que se espera pagar, después de deducir cualquier pago anticipado si lo hubiera.

- **Provisiones**

Se reconocen como provisiones los pasivos a cargo de la empresa que están sujetos a condiciones de incertidumbre respecto a su cuantía o vencimiento. Las provisiones son reconocidas cuando la empresa tiene una obligación presente legal como resultado de un evento pasado, de la que es probable que se requiera una salida de recursos que incorporan beneficios económicos futuros y sobre la que se tiene una estimación fiable de su monto.

Las provisiones se miden por el valor que refleja la mejor estimación del desembolso que se requiere para cancelar la obligación presente.

El saldo de la provisión se ajusta, afectando el resultado del periodo, si existen evidencias de que el valor registrado por la obligación ha cambiado con respecto de la estimación inicial. La provisión se liquida o revierte cuando ya no es probable la salida de recursos económicos que incorporen beneficios económicos para cancelar la obligación correspondiente.

- **Contingencias**

Los activos contingentes no serán objeto de reconocimiento en los estados financieros. Un activo contingente es un activo de naturaleza posible surgido a raíz de sucesos pasados, cuya existencia se confirmará solo por la ocurrencia o, en su caso, por la no ocurrencia de uno o más eventos inciertos en el futuro que no están enteramente bajo el control de la empresa

Los pasivos contingentes no serán objeto de reconocimiento en los estados financieros. Un pasivo contingente corresponde a una obligación posible surgida a raíz de sucesos pasados, cuya existencia quedará confirmada solo si llegan a ocurrir o si no llegan a ocurrir uno o más sucesos futuros inciertos que no estén enteramente bajo el control de la empresa. Un pasivo contingente también corresponde a toda obligación presente, surgida a raíz de sucesos pasados, pero no reconocida en los estados financieros bien sea porque no es probable que, por la existencia de la misma y para satisfacerla, se requiera que la empresa tenga que desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos; o bien sea porque no puede estimarse el valor de la obligación con la suficiente fiabilidad.

Los pasivos contingentes se evaluarán de forma continuada, con el fin de asegurar que su evolución se refleje apropiadamente en los estados financieros. En caso de que la salida de recursos sea probable y que se obtenga una medición fiable de la obligación, se procederá al reconocimiento del pasivo en los estados financieros del periodo en el que dicho cambio haya tenido lugar.

- **Ingresos**

Esta política debe ser aplicada al contabilizar ingresos de actividades ordinarias procedentes de las siguientes transacciones y sucesos:

- La prestación de servicios
- Ingresos por la venta de bienes o productos (medicamentos, insumos) (Cuando LA E.S.E. HOSPITAL PIO XII desarrolle actividades de venta)
- Convenios interadministrativos de inversión para la adquisición de bienes o servicios
- Costos de prestación de servicios y gastos administrativos

Los ingresos de actividades ordinarias se originan por la prestación de servicios a las diferentes empresas de salud de los regímenes contributivo, subsidiado, SOAT, régimen especial, particulares y otros
LA E.S.E. HOSPITAL PIO XII medirá los ingresos por la prestación de servicios de acuerdo con el grado de avance en la prestación del servicio de acuerdo a la facturación que se presenta ante las diferentes empresas. Para calcular el grado de avance, se tomará como referencia la proporción física de la prestación del servicio o del contrato.

- **Subvenciones**

Se reconocerán como subvenciones, los recursos procedentes de terceros que estén orientados al cumplimiento de un fin, propósito, actividad o proyecto específicos. Las subvenciones pueden estar o no condicionadas y pueden ser reintegrables, dependiendo del cumplimiento pasado o futuro de ciertas condiciones.

Las subvenciones se reconocerán cuando sea posible asignarles un valor; de lo contrario, serán únicamente objeto de revelación.

- **LISTADO DE NOTAS QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD**

NOTA 6 - INVERSIONES E INSTR_DERIVADOS
NOTA 8 - PRESTAMOS POR COBRAR
NOTA 11 - BIENES USO PÚBLICO, HISTÓR Y CULTURALES
NOTA 12 - REC_NAT NO RENOVABLES
NOTA 15 - ACTIVOS BIOLÓGICOS
NOTA 16 - OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS
NOTA 17 - ARRENDAMIENTOS
NOTA 18 - COSTOS DE FINANCIACIÓN
NOTA 19 - EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA
NOTA 20 - PRÉSTAMOS POR PAGAR
NOTA 25 – ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES
NOTA 31 - COSTOS DE TRANSFORMACIÓN
NOTA 32 - ACUERDOS DE CONCESIÓN
NOTA 33 - ADMÓN REC_DE SEG_SOC EN PENSIONES
NOTA 34 - VAR TASA DE CAMBIO MONEDA EXTRANJERA
NOTA 35 - IMPUESTO A LAS GANANCIAS

E.S.E. HOSPITAL PIO XII
Porque Tu Salud Merece lo Mejor
NIT. 891.281.845-8

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
HOSPITAL PIO XII
COLON PUTUMAYO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
SEPTIEMBRE 2024

II. NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

La desagregación del efectivo y equivalentes al efectivo presentados en el estado de situación financiera individual al 30 de septiembre de 2024 es la siguiente:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	Septiembre 2024
1.1	**Db**	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**	**2,501,947,300.12**
1.1.05	Db	Caja	610,654.00
1.1.10	Db	Depósitos en instituciones financieras	2,501,035,685.23
1.1.32	Db	Efectivo de uso restringido	300.960.89

Anexo 5.1 Depósitos en instituciones financieras

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	Septiembre de 2024
1.1.10	**Db**	**DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS**	**2,501,035,685.23**
1.1.10.05	Db	Cuenta corriente	403,917,964.98
1.1.10.06	Db	Cuenta de ahorro	2,097,117,720.25

Anexo 5.2 Efectivo de uso restringido

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	Septiembre 2024
1.1.32	**Db**	**EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO**	**300.960,89**
1.1.32.10	**Db**	**Depósitos en instituciones financieras**	**300.960,89**
		Cuenta corriente	300.960,89

E.S.E. HOSPITAL PIO XII
Porque Tu Salud Merece lo Mejor
NIT. 891.281.443-9

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
HOSPITAL PIO XII
COLON PUTUMAYO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
SEPTIEMBRE 2024

La cuenta caja a 30 de septiembre de 2024 registra saldo por valor de $ 610.654 y las cuentas corrientes en el banco popular y agrario por valor de $ 2,501,035,685.23, la cuenta de efectivo restringido en el banco agrario por valor de $300.960,89

	DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	Septiembre 2024
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	2,501,035,685.23
111005	CUENTA CORRIENTE	403,917,964.98
11100501	CTA CTE 3001-8 BANCO POPULAR	21,850,849.98
11100505	CTA CTE 3005-9 BCO POPULAR	382,067,115.00
111006	CUENTA DE AHORRO	2,097,117,720.25
11100607	BCO POPULAR 445-12550-3 PIC DEPTAL	0
11100609	BCO POPULAR 445-13109-7	24,579,172.34
11100610	BANCO POPULA-R- 445-13643-5	0
11100612	445-13904-1 pic departamental 2019	0
11100614	445-14229-2 CONVENIO INTER ADTIVO No 1045-PIC DEPARTAMENAL	1,248,697.96
11100615	445-14235-9 RECURSOS DE OPERACIÓN CONVENIO INTER ADTIVO No. 008	764,418.30
11100617	BANCO POPULAR 220-445-14272-2 CONVENIO CV1082021 DEL 14-07-2021	223,363.51
11100618	BANCO POPULAR 220-445-142706 PIC DEP. CONTRATO 883-2021	514,107.33
11100619	BANCO POPULAR 220-445-14258-1 PROGRAMA NAL DE VACUNACION COVID-19	1,734,195.24
11100620	BANCO POPULAR 220-445-14301-9 CONVENIO INTERADMINISTRATIVO CVI-004-2022	640,720.88
11100621	BANCO POPULAR 220-445-14302-7 PLAN INTERV.COLECTIVAS SSD-CD-925-2022	29,335,871.68
11100622	BANCO POPULAR 220-445-14308-4 CONVENIO INTERADMINISTRATIVO ENTRE EL DEPARTAMENTO Y LA ESE CVI-022-2022	477,816.62
11100624	BANCO BBVA 00130598080200000621	6,507,295.85
11100625	BANCO BBVA 598-000622	629,657.50
11100627	BANCO POPULAR 500-804-80805-9 CONVENIO INTERADMINISTRATIVO CVI-027-2023	24,868,276.33
11100628	BANCO POPULAR 500-804-80652-3 FONDO DE CONTINGENCIA	2,229,520.04
11100629	BANCO POPULAR 500-804-80604-2 CONVENIO INTERADMINISTRATIVO CVI-028-2023	1,168,011.12

11100630	BANCO POPULAR 500-805-17291-9 RECURSOS RES. 1778 DE 2023	246,014,176.76
11100631	BANCO POPULAR 500-804-94169-0 CONVENIO INTERADMINISTRATIVO PAPSIVI	705,328,774.75
11100632	BANCO POPULAR 500-805-14884-9 CONVENIO CVI 048 2022	9,914,575.36
11100633	BANCO POPULAR 500-805-59759-6- PIC DEPARTAMENTAL 2024-CONVENIO INTERADMINISTRATIVO No.707 DE 2024	1,536,045.92
11100634	BANCO POPULAR 500-805-59710-4- DISCAPACIDAD 2024-CONVENIO INTERADMINISTRATIVO No.055 AÑO 2023	4,949,776.18
11100635	BANCO POPULAR 500-805-32162-4 CONVENIO INTERADMINISTRATIVO No.CVI 072-2023 PROYECTO REMODELACION DE LA INFRAESTRUCTURA DEL SERVICIO DE URGENCIAS DE LA E.S.E HOSPITAL PIO XII	680,905,300.14
11100638	BANCO POPULAR 500-806-03670-8 RECURSOS PIC MUNICIPIO DE COLON	18,136,604.25
11100640	BANCO POPULAR 500-806-01748-0 RECURSOS PIC MUNICIPIO DE SAN FRANCISCO	19,038,699.45
11100647	BANCO POPULAR 500-806-14758-0 CONVENIO INTERADMINISTRATIVO DE FORTALECIMIENTO 2024 CVI-010-2024 ENTRE EL DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO Y LA E.S.E. HOSPITAL PIO XII	316,372,642.74

La cuenta 1110_ depósitos en instituciones financieras incrementa el saldo debido a las transferencias realizadas por el Ministerio de salud y protección social para los programas de equipos básicos en salud y Pavsivi y remodelación del área de urgencias.

NOTA 7 CUENTAS POR COBRAR

Composición:

La desagregación de las cuentas por cobrar en periodo corriente, presentadas en el estado de situación financiera individual al 30 de septiembre de 2024 es la siguiente:

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
HOSPITAL PIO XII
COLON PUTUMAYO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
SEPTIEMBRE 2024

Las cuentas por cobrar a 30 de septiembre de 2024 se registran por valor de $12.549.191.383,17:

1.3	**CUENTAS POR COBRAR**	**12.549.191.383,17**
1.3.19	**PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD**	**12.510.996.730,17**
1.3.19.01	PLAN DE BENEFICIOS EN SALUD (PBS) POR EPS - SIN FACTURAR O CON FACTURACIÓN PENDIENTE DE RADICAR	520.887.781,00
1.3.19.02	PLAN DE BENEFICIOS EN SALUD (PBS) POR EPS - CON FACTURACIÓN RADICADA	998.965.725,00
1.3.19.03	PLAN SUBSIDIADO DE SALUD (PBSS) POR EPS - SIN FACTURAR O CON FACTURACIÓN PENDIENTE DE RADICAR	1.971.794.595.00
1.3.19.04	PLAN SUBSIDIADO DE SALUD (PBSS) POR EPS - CON FACTURACIÓN RADICADA	7.545.366.880,26
1.3.19.14	SERVICIOS DE SALUD POR ENTIDADES CON RÉGIMEN ESPECIAL - SIN FACTURAR O CON FACTURACIÓN PENDIENTE DE RADICAR	105.248.396,00
1.3.19.15	SERVICIOS DE SALUD POR ENTIDADES CON RÉGIMEN ESPECIAL - CON FACTURACIÓN RADICADA	468.256.500,04
1.3.19.16	SERVICIOS DE SALUD POR PARTICULARES	-
1.3.19.17	ATENCIÓN ACCIDENTES DE TRÁNSITO SOAT POR COMPAÑÍAS DE SEGUROS - SIN FACTURAR O CON FACTURACIÓN PENDIENTE DE RADICAR	89.095.697,00
1.3.19.18	ATENCIÓN ACCIDENTES DE TRÁNSITO SOAT POR COMPAÑÍAS DE SEGUROS - CON FACTURACIÓN RADICADA	118.359.040,00
1.3.19.20	ATENCIÓN CON CARGO A RECURSOS DE ACCIONES DE SALUD PÚBLICA - CON FACTURACIÓN RADICADA	457.734.416,53
1.3.19.21	ATENCIÓN CON CARGO AL SUBSIDIO A LA OFERTA - SIN FACTURAR O CON FACTURACIÓN PENDIENTE DE RADICAR	20.443.297.000
1.3.19.22	ATENCIÓN CON CARGO AL SUBSIDIO A LA OFERTA - CON FACTURACIÓN RADICADA	405.064.140,36
1.3.19.23	RIESGOS LABORALES (ARL) - SIN FACTURAR O CON FACTURACIÓN PENDIENTE DE RADICAR	17.849.084,00
1.3.19.24	RIESGOS LABORALES (ARL) - CON FACTURACIÓN RADICADA	2.311.350,00
1.3.19.80	GIRO PARA ABONO DE FACTURACIÓN SIN IDENTIFICAR (CR)	- 319.765.443,02
1.3.19.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR SERVICIOS DE SALUD	109.385.271,00

1.3.84	**OTRAS CUENTAS POR COBRAR**	**38.194.653,00**
1.3.84.26	PAGO POR CUENTA DE TERCEROS	38.194.653,00

La cartera radicada asciende a la suma de $9.785.677.880,17. En la facturación radicada el régimen subsidiado registra el 77,11% como mayor deudor, el régimen contributivo en el 10.21%, el régimen especial con el 4.79%, Otras cuentas por cobrar servicios de salud con el 0.83%, el departamento del Putumayo con el 4,14% y el SOAT con el 1.21%, Atención con cargo a recursos de acciones de salud pública - con facturación radicada el 4.68%, y riesgos laborales (arl) con el 0.02%

1.3	**CUENTAS POR COBRAR**	**9.785.677.880,17**	**%**
1.3.19	**PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD**	**9.785.677.880,17**	
1.3.19.02	PLAN DE BENEFICIOS EN SALUD (PBS) POR EPS - CON FACTURACIÓN RADICADA	998.965.725,00	10,21
1.3.19.04	PLAN SUBSIDIADO DE SALUD (PBSS) POR EPS - CON FACTURACIÓN RADICADA	7.545.366.880,26	77,11
1.3.19.15	SERVICIOS DE SALUD POR ENTIDADES CON RÉGIMEN ESPECIAL - CON FACTURACIÓN RADICADA	468.256.500,04	4,79
1.3.19.18	ATENCIÓN ACCIDENTES DE TRÁNSITO SOAT POR COMPAÑÍAS DE SEGUROS - CON FACTURACIÓN RADICADA	118.359.040,00	1,21
1.3.19.20	ATENCIÓN CON CARGO A RECURSOS DE ACCIONES DE SALUD PÚBLICA - CON FACTURACIÓN RADICADA	457.734.416,53	4,68
1.3.19.22	ATENCIÓN CON CARGO AL SUBSIDIO A LA OFERTA - CON FACTURACIÓN RADICADA	405.064.140,36	4,14
1.3.19.24	RIESGOS LABORALES (ARL) - CON FACTURACIÓN RADICADA	2.311.350,00	0,02
1.3.19.80	GIRO PARA ABONO DE FACTURACIÓN SIN IDENTIFICAR (CR)	- 319.765.443,02	- 3,27
1.3.19.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR SERVICIOS DE SALUD	109.385.271,00	1,12

La facturación pendiente de radicar se registra por valor de $ 2.725.318.850,00. En la facturación pendiente de radicar el régimen subsidiado registra el 72,34 % como mayor deudor, el régimen contributivo en el 19,11%, el régimen especial con el 3,86%, el soat con 3,27% el departamento del Putumayo con el 0,76%, riesgos laborales con el 0,65%

1.3	**CUENTAS POR COBRAR**	**2.725.318.850,00**	**%**
1.3.19	**PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD**	**2.725.318.850,00**	

1.3.19.01	PLAN DE BENEFICIOS EN SALUD (PBS) POR EPS - SIN FACTURAR O CON FACTURACIÓN PENDIENTE DE RADICAR	520.887.781,00	19,11
1.3.19.03	PLAN SUBSIDIADO DE SALUD (PBSS) POR EPS - SIN FACTURAR O CON FACTURACIÓN PENDIENTE DE RADICAR	1.971.794.595.00	72,34
1.3.19.14	SERVICIOS DE SALUD POR ENTIDADES CON RÉGIMEN ESPECIAL - SIN FACTURAR O CON FACTURACIÓN PENDIENTE DE RADICAR	105.248.396,00	3,86
1.3.19.17	ATENCIÓN ACCIDENTES DE TRÁNSITO SOAT POR COMPAÑÍAS DE SEGUROS - SIN FACTURAR O CON FACTURACIÓN PENDIENTE DE RADICAR	89.095.697,00	3,27
1.3.19.21	ATENCIÓN CON CARGO AL SUBSIDIO A LA OFERTA - SIN FACTURAR O CON FACTURACIÓN PENDIENTE DE RADICAR	20.443.297.00	0,76
1.3.19.23	RIESGOS LABORALES (ARL) - SIN FACTURAR O CON FACTURACIÓN PENDIENTE DE RADICAR	17.849.084,00	0,65

El recaudo sin identificar se registra por valor de (319,765,443.02) generando un 3.26% de participación de la cartera radicada total

	CONCEPTO	SALDO CORRIENTE	%
1.3.19	**PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD**	**9.785.677.880,17**	**100**
1.3.19.80	Giro directo para abono a la cartera sector salud (cr)	(319,765,443.02)	- 3.26

Anexo 7.9 Prestación de servicios de salud

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
HOSPITAL PIO XII
COLON PUTUMAYO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
SEPTIEMBRE 2024

	DESCRIPCIÓN	CORTE VIGENCIA 2024			DETERIORO ACUMULADO 2024					DEFINITIVO
	CONCEPTO	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO INICIAL	(+) DETERIORO APLICADO EN LA VIGENCIA	(-) REVERSIÓN DE DETERIORO EN LA VIGENCIA	SALDO FINAL	%	SALDO DESPUÉS DE DETERIORO
1.3.19	**PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD**	**12.510.996.730,2**	**747.374.637,0**	**13.258.371.367,2**	**747.374.637,0**	**0,0**	**0,0**	**747.374.637,0**	**5,6**	**12.510.996.730,2**
1.3.19.01	Plan de Beneficios en Salud (PBS) por EPS - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	520.887.781,0		520.887.781,0				0,0	0,0	520.887.781,0
1.3.19.02	Plan de Beneficios en Salud (PBS) por EPS - con facturación radicada	998.965.725,0	357.689.058,0	1.356.654.783,0	357.689.058,0			357.689.058,0	26,4	998.965.725,0
1.3.19.03	Plan subsidiado de salud (PBSS) por EPS - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	1.971.794.595,0		1.971.794.595,0				0,0	0,0	1.971.794.595,0
1.3.19.04	Plan subsidiado de salud (PBSS) por EPS - sin facturar o con facturación radicada	7.545.366.880,3	237.187.659,0	7.782.554.539,3	237.187.659,0			237.187.659,0	3,0	7.545.366.880,3
1.3.19.14	Servicios de salud por entidades con régimen especial - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	105.248.396,0		105.248.396,0				0,0	0,0	105.248.396,0
1.3.19.15	Servicios de salud por entidades con régimen especial - con facturación radicada	468.256.500,0	31.638.286,0	499.894.786,0	31.638.286,0			31.638.286,0	6,3	468.256.500,0
1.3.19.17	Atención accidentes de tránsito soat por compañías de seguros - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	89.095.697,0		89.095.697,0				0,0	0,0	89.095.697,0
1.3.19.18	Atención accidentes de tránsito soat por compañías de seguros - con facturación radicada	118.359.040,0	58.643.104,0	177.002.144,0	58.643.104,0			58.643.104,0	33,1	118.359.040,0
1.3.19.20	Atención con cargo a recursos de acciones de salud pública - con facturación radicada	457.734.416,5	31.060.952,0	488.795.368,5	31.060.952,0			31.060.952,0	6,4	457.734.416,5
1.3.19.21	Atención con cargo al subsidio a la oferta - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	20.443.297,0		20.443.297,0				0,0	0,0	20.443.297,0
1.3.19.22	Atención con cargo al subsidio a la oferta - con facturación radicada	405.064.140,4	31.155.578,0	436.219.718,4	31.155.578,0			31.155.578,0	7,1	405.064.140,4
1.3.19.23	Riesgos laborales (arl) - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	17.849.084,0		17.849.084,0				0,0	0,0	17.849.084,0
1.3.19.24	Riesgos laborales (arl) - con facturación radicada	2.311.350,0		2.311.350,0				0,0	0,0	2.311.350,0
1.3.19.80	Giro directo para abono a la cartera sector salud (cr)	(319.765.443,0)		(319.765.443,0)				0,0	0,0	(319.765.443,0)
1.3.19.90	Otras cuentas por cobrar servicios de salud	109.385.271,0		109.385.271,0				0,0	0,0	109.385.271,0

154

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
HOSPITAL PIO XII
COLON PUTUMAYO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
SEPTIEMBRE 2024

Las otras cuentas por cobrar em periodo corriente se registran por valor de $38.194.653 correspondiente a las incapacidades generadas por los empleados de nómina de la E.S.E

1.3.84	**OTRAS CUENTAS POR COBRAR**	**38.194.653,00**
1.3.84.26	PAGO POR CUENTA DE TERCEROS	38.194.653,00

Las cuentas por cobrar clasificadas en periodo no corriente se registran por valor de $431.782.288,00, clasificadas de la siguiente manera:

13	**CUENTAS POR COBRAR**	**431.782.288,00**
1.3.19	**PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD**	**747.374.637,00**
1.3.19.02	PLAN DE BENEFICIOS EN SALUD (PBS) POR EPS - CON FACTURACIÓN RADICADA	357.689.058,00
1.3.19.04	PLAN SUBSIDIADO DE SALUD (PBSS) POR EPS - CON FACTURACIÓN RADICADA	237.187.659,00
1.3.19.15	SERVICIOS DE SALUD POR ENTIDADES CON RÉGIMEN ESPECIAL - CON FACTURACIÓN RADICADA	31.638.286,00
1.3.19.18	ATENCIÓN ACCIDENTES DE TRÁNSITO SOAT POR COMPAÑÍAS DE SEGUROS - CON FACTURACIÓN RADICADA	58.643.104,00
1.3.19.20	ATENCIÓN CON CARGO A RECURSOS DE ACCIONES DE SALUD PÚBLICA - CON FACTURACIÓN RADICADA	31.060.952,00
1.3.19.22	ATENCIÓN CON CARGO AL SUBSIDIO A LA OFERTA - CON FACTURACIÓN RADICADA	31.155.578,00
1.3.24	**SUBVENCIONES POR COBRAR**	**273.210.175,00**
1.3.24.95	OTRAS SUBVENCIONES	273.210.175,00
1.3.84	**OTRAS CUENTAS POR COBRAR**	**158.572.113,00**
1.3.84.26	PAGO POR CUENTA DE TERCEROS	37.735.198,00
1.3.84.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	120.836.915,00
1.3.86	**DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)**	**-747.374.637,00**
1.3.86.09	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	-747.374.637,00

La cuenta del deterioro se registra por valor de $747,374,637.0

Anexo 7.13 Subvenciones por cobrar

El saldo de las subvenciones por cobrar corresponde al 205 final del convenio interadministrativo No. CVI-004-2022 del año 2022, para aunar esfuerzos técnico administrativos y financieros que permitan financiar gastos de operación de la E.S.E. suscrito con el Departamento del Putumayo y los convenios que se han suscrito en el año

2024: convenio interadministrativo con la E.S.E. Hospital Pio XII para la ejecución del programa de atención psicosocial y salud integral papsivi-4302 resolución no. 1739 del 22 -09-2022, el valor de $242,743,741.00; RECONOCIMIENTO CONVENIO INTERADMINISTRATIVO CON LA E.S.E. HOSPITAL PIO XII PARA LA EJECUCION DEL PROGRAMA DE ATENCION PSICOSOCIAL Y SALUD INTEGRAL PAPSIVI-4302 RESOLUCION NO. 1739 DEL 22 -09-2022 ATENCION PSICOSOCIAL por valor de $15,302,805 y el CONVENIO INTERADMINISTRATIVO NUMERO 055 CON LA ESE HOSPITAL PIO XII DEL MUNICIPIO DE COLON PARA APOYAR EL PROCESO DE LA CERTIFICACION DE DISCAPACIDAD por valor de $15.163.629

1.3.24	**SUBVENCIONES POR COBRAR**	**273.210.175,00**
1.3.24.95	OTRAS SUBVENCIONES	273.210.175,00

Anexo 7.21 otras cuentas por cobrar

	DESCRIPCIÓN	CORTE VIGENCIA 2024		
	CONCEPTO	**SALDO CORRIENTE**	**SALDO NO CORRIENTE**	**SALDO FINAL**
1.3.84	**OTRAS CUENTAS POR COBRAR**	**38,194,653.0**	**158,572,113.0**	**196,766,766.0**
1.3.84.26	Pago por cuenta de terceros	38,194,653.0	37,735,198.0	75,929,851.0
1.3.84.90	Otras cuentas por cobrar		120,836,915.0	120,836,915.0

Las otras cuentas por cobrar en saldo corriente por valor de $158.572.113,00 corresponde a licencias e incapacidades de nómina del año 2024 por valor de $37.735.198,00 hurto electrónico reconocido por valor de $68.136.581, litigios judiciales por valor de $31.860.334 y prestaciones económicas empleados de la E.S.E. por valor de $ 20.840.000

1.3.84	**OTRAS CUENTAS POR COBRAR**	**158.572.113,00**
1.3.84.26	PAGO POR CUENTA DE TERCEROS	37.735.198,00
1.3.84.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	120.836.915,00

Las glosas formuladas a 30 de septiembre se registran por valor de $172.329.380,46, las cuales se encuentran en proceso de conciliación en el área de auditoria

Etiquetas de fila	Suma de VALOR GLOSA INICIAL
CONTRIBUTIVO	**12.618.125,00**

AIC	4.164.318,00
MALLAMAS	8.453.807,00
OTRO	**102.860,00**
POSITIVA	102.860,00
SUBSIDIADO	**159.513.695,46**
AIC	93.419.923,92
MALLAMAS	66.093.771,54
SOAT	**94.700,00**
SEGUROS BOLIVAR	94.700,00
Total general	**172.329.380,46**

NOTA 9 INVENTARIOS

Composición:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	Septiembre 2024
1.5	**Db**	**INVENTARIOS**	**418,138,577**
1.5.14	Db	Materiales y suministros	418,138,577

Los materiales y suministros registran saldo a 30 de septiembre de 2024 por valor de $418,138,577

Anexo 9.1 Bienes y servicios

				MATERIALES Y SUMINISTROS	TOTAL
SALDO INICIAL (31-ene)				**713,825,350.1**	**713,825,350.1**
+	**ENTRADAS (DB):**			**407,432,435.3**	**407,432,435.3**
		ADQUISICIONES EN COMPRAS (detallar las erogaciones necesarias para colocar los inventarios en condiciones de uso o comercialización)		**407,432,435.3**	**407,432,435.3**
		+	Precio neto (valor de la transacción)	407,432,435.3	407,432,435.3
-	**SALIDAS (CR):**			**703,119,208.4**	**703,119,208.4**

		COMERCIALIZACIÓN A VALOR DE MERCADO		**703,119,208.4**	**703,119,208.4**
		+	Valor final del inventario comercializado	703,119,208.4	703,119,208.4
=	**SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)**			**418,138,577.0**	**418,138,577.0**
=	**SALDO FINAL (31-dic) (Subtotal + Cambios)**			**418,138,577.0**	**418,138,577.0**
=	**VALOR EN LIBROS (Saldo final - DE)**			**418,138,577.0**	**418,138,577.0**

	CONCEPTOS Y TRANSACCIONES			MATERIALES Y SUMINISTROS	TOTAL
SALDO INICIAL (31-ene)				**507.525.970,0**	**507.525.970,0**
+	ENTRADAS (DB):			**1.942.696.780,4**	**1.942.696.780,4**
			ADQUISICIONES EN COMPRAS (detallar las erogaciones necesarias para colocar los inventarios en condiciones de uso o comercialización)	**1.529.347.089,4**	**1.529.347.089,4**
		+	Precio neto (valor de la transacción)	1.529.347.089,4	**1.529.347.089,4**
			DONACIONES RECIBIDAS	**413.349.691,0**	**413.349.691,0**
		+	Precio neto (valor de la transacción)	413.349.691,0	**413.349.691,0**
-	SALIDAS (CR):			**2.032.084.173,4**	**2.032.084.173,4**
			CONSUMO INSTITUCIONAL	**2.032.084.173,4**	**2.032.084.173,4**
		+	Valor final del inventario consumido	2.032.084.173,4	**2.032.084.173,4**
=	**SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)**			**418.138.577,0**	**418.138.577,0**
=	**SALDO FINAL (31-dic) (Subtotal + Cambios)**			**418.138.577,0**	**418.138.577,0**
		-	Reversión de deterioro acumulado vigencia actual		**0,0**
=	**VALOR EN LIBROS (Saldo final - DE)**			**418.138.577,0**	**418.138.577,0**

Las transacciones recibidas sin contraprestación por valor de $ 413.349.690,98 se registran por parte de la Gobernación del Putumayo correspondiente a la entrega de insumos biológicos

El sistema de inventarios utilizado es el permanente, para efectos de valoración y determinación de los costos se aplica el método del costo promedio ponderado.

A 30 de septiembre de 2024 se presenta la desagregación de los inventarios presentadas en el estado de situación financiera así:

1.5	**INVENTARIOS**	**418,138,577.00**
1.5.14	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**418,138,577.00**
1.5.14.03	MEDICAMENTOS	59,324,612.19
1.5.14.04	MATERIALES MÉDICO - QUIRÚRGICOS	13,331,767.87
1.5.14.05	MATERIALES REACTIVOS Y DE LABORATORIO	316,610.72
1.5.14.06	MATERIALES ODONTOLÓGICOS	6,239,800.00
1.5.14.09	REPUESTOS	416,500.00
1.5.14.17	ELEMENTOS Y ACCESORIOS DE ASEO	136,036,731.79
1.5.14.22	ROPA HOSPITALARIA Y QUIRÚRGICA	1,896,000.00
1.5.14.23	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	-
1.5.14.24	ELEMENTOS Y MATERIALES PARA CONSTRUCCIÓN	84,517,311.08
1.5.14.90	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	116,059,243.35

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Composición

La desagregación de las propiedades, planta y equipo presentada en el estado de situación Financiera individual al 30 de septiembre de 2024 es la siguiente:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024
1.6	**Db**	**PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**	**10,844,851,442.22**
1.6.05	Db	Terrenos	1,063,400,000.00
1.6.40	Db	Edificaciones	6,708,706,216.00
1.6.42	Db	Repuestos	31,000,000.00
1.6.45	Db	Plantas ductos y túneles	50,476,620.00
1.6.50	Db	Redes líneas y cables	112,312,487.00
1.6.55	Db	Maquinaria y equipo	1,060,480,658.00

1.6.60	Db	Equipo médico científico	5,673,033,787.00
1.6.65	Db	Muebles enseres y equipo de oficina	822,983,710.00
1.6.70	Db	Equipos de comunicación y computación	1,007,770,847.00
1.6.75	Db	Equipos de transporte traccion y elevación	1,058,475,397.00
1.6.80	Db	Equipos de comedor despensa y hotelería	12,829,950.00
1.6.85	Cr	Depreciación acumulada de PPE (cr)	(6,756,618,229.78)
1.6.95	Cr	Deterioro acumulado de PPE (cr)	0.00
1.6.85.01	Cr	Depreciación: Edificaciones	(779,670,923.16)
1.6.85.02	Cr	Depreciación: Plantas, ductos y túneles	(29,496,130.00)
1.6.85.03	Cr	Depreciación: Redes, líneas y cables	(56,164,691.56)
1.6.85.04	Cr	Depreciación: Maquinaria y equipo	(803,886,517.26)
1.6.85.05	Cr	Depreciación: Equipo médico y científico	(2,759,017,552.36)
1.6.85.06	Cr	Depreciación: Muebles, enseres y equipo de oficina	(669,684,653.50)
1.6.85.07	Cr	Depreciación: Equipos de comunicación y computación	(823,606,505.70)
1.6.85.08	Cr	Depreciación: Equipos de transporte traccion y elevación	(822,261,306.24)
1.6.85.09	Cr	Depreciación: Equipos de comedor despensa y hotelería	(12,829,950.00)

E.S.E. HOSPITAL PIO XII
Porque Tu Salud Merece lo Mejor
NIT. 891.281.845-8

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
HOSPITAL PIO XII
COLON PUTUMAYO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
SEPTIEMBRE 2024

Anexo 10.1 Detalle saldos y movimientos PPE-MUEBLES

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	MAQUINARIA Y EQUIPO	EQUIPOS DE COMUNIC. Y COMPUTAC.	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	REPUESTOS	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	TOTAL
SALDO INICIAL (01-ene)	1.049.944.558,0	883.939.747,0	1.058.475.397,0	5.576.370.394,0	759.278.510,0	31.000.000,0	12.829.950,0	9.371.838.556,0
+ ENTRADAS (DB):	10.536.100,0	123.831.100,0	0,0	96.663.393,0	63.705.200,0	0,0	0,0	294.735.793,0
Adquisiciones en compras	10.536.100,0	123.831.100,0		96.663.393,0	63.705.200,0			294.735.793,0
= SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)	1.060.480.658,0	1.007.770.847,0	1.058.475.397,0	5.673.033.787,0	822.983.710,0	31.000.000,0	12.829.950,0	9.666.574.349,0
+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= SALDO FINAL (31-dic) (Subtotal + Cambios)	1.060.480.658,0	1.007.770.847,0	1.058.475.397,0	5.673.033.787,0	822.983.710,0	31.000.000,0	12.829.950,0	9.666.574.349,0
- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)	803.886.517,3	823.606.505,7	822.261.306,2	2.759.017.552,4	669.684.653,5	0,0	0,0	5.878.456.535,1
Saldo inicial de la Depreciación acumulada	764.016.525,0	714.757.993,0	769.337.537,0	2.335.956.604,0	610.297.796,0		0,0	5.194.366.455,0
+ Depreciación aplicada vigencia actual	39.869.992,3	108.848.512,7	52.923.769,2	423.060.948,4	59.386.857,5			684.090.080,1
- DETERIORO ACUMULADO DE PPE (DE)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= VALOR EN LIBROS (Saldo final - DA - DE)	256.594.140,7	184.164.341,3	236.214.090,8	2.914.016.234,6	153.299.056,5	31.000.000,0	12.829.950,0	3.788.117.813,9
% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	75,8	81,7	77,7	48,6	81,4	0,0	0,0	60,8

La ESE HOSPITAL PIO XII posee bienes muebles por valor de 9.371.838.556,0 y registra una depreciación acumulada por valor de $5.878.456.535,1

Anexo 10.2 PPE – INMUEBLES

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	TERRENOS	EDIFICACIONES	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	REDES, LÍNEAS Y CABLES	TOTAL
SALDO INICIAL (01-ene)	1.063.400.000,0	6.708.706.216,0	50.476.620,0	56.240.487,0	7.878.823.323,0
+ ENTRADAS (DB):	0,0	0,0	0,0	56.072.000,0	56.072.000,0
Adquisiciones en compras				56.072.000,0	56.072.000,0
= SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)	1.063.400.000,0	6.708.706.216,0	50.476.620,0	112.312.487,0	7.934.895.323,0
= SALDO FINAL (31-dic) (Subtotal + Cambios)	1.063.400.000,0	6.708.706.216,0	50.476.620,0	112.312.487,0	7.934.895.323,0
- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)	0,0	779.670.923,2	29.496.130,0	56.164.691,6	865.331.744,7
Saldo inicial de la Depreciación acumulada		679.040.330,0	26.972.299,0	51.016.335,0	757.028.964,0
+ Depreciación aplicada vigencia actual		100.630.593,2	2.523.831,0	5.148.356,6	108.302.780,7
- DETERIORO ACUMULADO DE PPE (DE)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= VALOR EN LIBROS (Saldo final - DA - DE)	1.063.400.000,0	5.929.035.292,8	20.980.490,0	56.147.795,4	7.069.563.578,3
% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	0,0	11,6	58,4	50,0	10,9

La ESE HOSPITAL PIO XII posee bienes inmuebles por valor de $7.878.823.323 y registra una depreciación acumulada por valor de $865.331.744,7

Los terrenos que componen propiedades, planta y equipo se encuentran ubicados en el Municipio de Colón, en la sede principal de la E.S.E. detallados a continuación:

NOMBRE	No. ESCRITURA	FECHA DE COMPRA	UBICACION	VALOR	OBSERVACION
LOTE URBANO	182	6/03/1999	MUNICIPIO DE COLON-AREA CONSTRUIDA SEDE HOSPITAL PIO XII	19.836.000	SEDE HOSPITAL COLON
LOTE URBANO	827	31/12/2003	MUNICIPIO DE COLON-AREA CONSTRUIDA SEDE HOSPITAL PIO XII	1.043.564.000	SEDE HOSPITAL COLON

Las edificaciones comprenden la infraestructura de la E.S.E. HOSPITAL PIO XII sede Colón.

Anexo 10. 4 estimaciones

DESCRIPCIÓN DE LOS BIENES DE PPE		AÑOS DE VIDA ÚTIL (Depreciación línea recta)	
TIPO	CONCEPTOS	MÍNIMO	MÁXIMO
MUEBLES	Maquinaria y equipo	1,0	25,0
	Equipos de comunicación y computación	1,0	10,0
	Equipos de transporte, tracción y elevación	1,0	10,0
	Equipo médico y científico	1,0	20,0
	Muebles, enseres y equipo de oficina	1,0	20,0
	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	1,0	10,0
INMUEBLES	Plantas, ductos y túneles	1,0	50,0
	Redes, líneas y cables	1,0	20,0
	Edificaciones	1,0	80,0

La E.S.E. HOSPITAL PIO XII, realiza la depreciación por el método de línea recta, a 30 de septiembre se registra por valor de 6.473.985.957,89. En la medición de propiedad planta

y equipo existe el riesgo de inexactitudes debido a que los bienes en el módulo de infraestructura no se encuentran actualizados y unido al software contable para que se pueda establecer los procesos de verificación de saldos y la aplicación de depreciación o deterioro de los activos.

NOTA 13. OTROS ACTIVOS

Composición

DESCRIPCIÓN			
CÓD	NAT	CONCEPTO	2024
	Db	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	525.330.000.00
1.9.51	Db	Propiedades de inversión	525.330.000,00
1.9.51.01	Db	Terrenos	525.330.000,00

Los terrenos que componen las propiedades de inversión de la E.S.E. son:

NOMBRE	No. ESCRITURA	FECHA DE COMPRA	UBICACION	VALOR AVALUO
LOTE RURAL	516	28/07/1999	MUNICIPIO DE SIBUNDOY VDA. TAMABIOY	125.000.000,00
LOTE URBANO	591	21/10/2004	MUNICIPIO DE COLON	400.330.000,00

NOTA 14. INTANGIBLES

Composición

DESCRIPCIÓN			
CÓD	NAT	CONCEPTO	Septiembre 2024
	Db	ACTIVOS INTANGIBLES	0,00
1.9.70	Db	Activos intangibles	81.200.000,00
1.9.75	Cr	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	-81.200.000,00

La cuenta de intangibles se encuentra amortizada en un 100% desde el año 2021

NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTIAS

Composición

DESCRIPCIÓN			SALDOS
CÓD	NAT	CONCEPTO	2024
	Db	OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS	615.493.739,23
1.9.06	Db	Avances y anticipos entregados	615,493,748.23
1.9.86	Db	Activos diferidos	54,614,408.84

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

Composición:

LA E.S.E. HOSPITAL PIO XII mide inicialmente las cuentas por pagar clasificadas al costo por el valor de la transacción y con posterioridad al reconocimiento, las cuentas por pagar clasificadas al costo se mantendrán por el valor de la transacción.

La desagregación de las cuentas por pagar presentadas en el estado de situación financiera en periodo corriente al 30 de septiembre de 2024 por valor de $4.408.147.378,74 es la siguiente:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024
2.4	Cr	CUENTAS POR PAGAR	4,381,147,378.74
2.4.01	Cr	Adquisición de bienes y servicios nacionales	944,575,870.79
2.4.07	Cr	Recursos a favor de terceros	24,576,282.65
2.4.24	Cr	Descuentos de nómina	65,057,147.00
2.4.36	Cr	Retención en la fuente e impuesto de timbre	32,714,678.00
2.4.60	Cr	Creditos judiciales	19,088,913.00
2.4.90	Cr	Otras cuentas por pagar	3,295,134,487.30

21.1 Revelaciones generales

Anexo. 21.1.1 Adquisición de bienes y servicios nacionales

CARGO	DENOMINACION	VALOR EN LIBROS
2.4.01	**ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES**	**944,575,870.79**
2.4.01.01	BIENES Y SERVICIOS	944,575,870.79

Las adquisiciones de bienes y servicios nacionales por valor de $944,575,870.79 corresponden al saldo de proveedores de bienes y servicios pendientes de pago a 30 de septiembre de 2024

Anexo.21.1.5 Recursos a favor de terceros

CARGO	DENOMINACION	VALOR EN LIBROS
2.4.07	**RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS**	**24,576,282.65**
2.4.07.20	RECAUDOS POR CLASIFICAR	3,864,851
2.4.07.22	ESTAMPILLAS	8,132,217
2.4.07.26	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	2,413,942.65
2.4.07.90	OTROS RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	10,165,272

Los recaudos por clasificar por valor de $3,864,851 corresponden a los descuentos por reclasificar de particulares. La cuenta de estampillas por valor de $8,132,217 corresponde a los descuentos practicados con destino al Departamento del Putumayo correspondiente al mes de septiembre de 2024, la cuenta de rendimientos financieros corresponde a los intereses generados en la cuenta de depósitos de los recursos de equipos básicos y los cuales hay que reintegrar por valor de $2,413,942.65 y la cuenta de otros recursos a favor de terceros corresponde a los descuentos de industria y comercio para el municipio de Colón del mes de septiembre de 2024 por valor de $10,165,272

Anexo.21.1.7 Descuentos de nómina

CARGO	DENOMINACION	VALOR EN LIBROS
2.4.24	**DESCUENTOS DE NÓMINA**	**65,057,147.00**
2.4.24.01	APORTES A FONDOS PENSIONALES	10,934,600.00
2.4.24.02	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	-
2.4.24.04	SINDICATOS	1,929,021.00
2.4.24.05	COOPERATIVAS	27,725,101.00
2.4.24.07	LIBRANZAS	20,843,308.00
2.4.24.11	EMBARGOS JUDICIALES	2,255,717.00
2.4.24.90	OTROS DESCUENTOS DE NÓMINA	1,369,400.00

La cuenta descuentos de nómina corresponde a la nómina del mes de septiembre de 2024 de los empleados administrativos y asistenciales de la E.S.E. HOSPITAL PIO XII

CARGO	DENOMINACION	VALOR EN LIBROS
2.4.36	**RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE**	**32,714,678.00**
2.4.36.03	HONORARIOS	2,172,269.00
2.4.36.05	SERVICIOS	9,116,912.00
2.4.36.08	COMPRAS	2,490,315.00
2.4.36.15	RENTAS DE TRABAJO	11,805,429.00
2.4.36.25	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	2,206,730.00
2.4.36.27	RETENCIÓN DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO POR COMPRAS	4,923,023.00

La cuenta de retención en la fuente corresponde a los descuentos practicados a los giros del mes de septiembre de 2024

Anexo.21.1.10 créditos judiciales

CODIGO	DENOMINACION	Valor en libros
2460	**CRÉDITOS JUDICIALES**	**19.088.913**
246002	SENTENCIAS	19.088.913

Se registra la provisión del proceso 2019-00142 a nombre de Luis Carlos Gómez Chimachana

Anexo.21.1.17 Otras cuentas por pagar

CARGO	DENOMINACION	VALOR EN LIBROS
2.4.90	**OTRAS CUENTAS POR PAGAR**	**3,295,134,487.30**
2.4.90.27	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	3.516.663,00
2.4.90.28	SEGUROS	425,982.00
2.4.90.32	CHEQUES NO COBRADOS O POR RECLAMAR	1,208,700.00
2.4.90.50	APORTES AL ICBF Y SENA	14,399,800.00
2.4.90.51	SERVICIOS PÚBLICOS	21,707,828.00
2.4.90.54	HONORARIOS	2,191,412,167.30
2.4.90.55	SERVICIOS	985.718.358,00
2.4.90.58	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	67,600,000.00
2.4.90.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	9,144,989.00

La cuenta de otras cuentas por pagar se registra por valor de $3.322.134.487,30 corresponde a las cuentas por pagar de gastos de viaje, aportes, honorarios y servicios de los contratistas de prestación de servicios de la E.S.E. los arrendamientos de equipos y las otras cuentas por pagar por valor de $9.144.989 que corresponde a un doble giro de venta de servicios de salud realizado por el Departamento del Putumayo.

2.4.90	**OTRAS CUENTAS POR PAGAR**	**195.637.414,00**
2.4.90.27	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	600.000,00
2.4.90.54	HONORARIOS	56.722.570,00
2.4.90.55	SERVICIOS	138.314.844,00

Las otras cuentas por pagar en periodo no corriente se registran por valor de $ 195.637.414,00

NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS Y PLAN DE ACTIVOS

Composición

Los beneficios a los empleados se clasifican en corto plazo. La desagregación de los beneficios presentada en el estado de situación financiera individual al 30 de septiembre de 2024 a los empleados es la siguiente:

CODIGO	DENOMINACION	Valor en libros
25	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**	**1,100,215,212**
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1,100,215,212

Anexo 22.1 Beneficios a los empleados a corto plazo

CARGO	DENOMINACION	VALOR EN LIBROS
2.5	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**	**1,100,215,212.00**
2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1,100,215,212.00
2.5.11.01	NÓMINA POR PAGAR	209,749,202.00
2.5.11.02	CESANTÍAS	218,131,316.00
2.5.11.03	INTERESES SOBRE CESANTÍAS	24,420,719.00
2.5.11.04	VACACIONES	124,229,766.00
2.5.11.05	PRIMA DE VACACIONES	741,251.00
2.5.11.06	PRIMA DE SERVICIOS	49,703,314.00
2.5.11.07	PRIMA DE NAVIDAD	275,905,948.00
2.5.11.09	BONIFICACIONES	2,929,329.00
2.5.11.10	OTRAS PRIMAS	131,576,644.00
2.5.11.11	APORTES A RIESGOS LABORALES	6,720,300.00
2.5.11.19	GASTOS DE VIAJE	11,431,023.00
2.5.11.22	APORTES A FONDOS PENSIONALES - EMPLEADOR	33,158,300.00
2.5.11.24	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	11,518,100.00

A 30 de septiembre de 2024 el saldo por pagar en beneficios a los empleados corresponde a los salarios de la nómina de septiembre y ajuste salarial de 2023. Los aportes a fondos de pensión y parafiscales de la nómina de septiembre y las prestaciones sociales adquiridas y por aplicar en los periodos correspondientes desde el año 2024 y 2023

NOTA 23. PROVISIONES

Composición

Las provisiones a los litigios cuya clasificación son probables sean laborales administrativas y civiles se reconocen como un gasto del periodo y las demandas de calificación posible se reconocen en cuentas de orden y las remotas se revelan. La estimación de provisiones puede ser objeto de ajuste a partir de la clasificación realizada como por los abogados como probables, posibles y remotos teniendo en cuenta aspectos como valor de la pretensión, ajustes por tasa de descuento, fallos y la fecha estimada de pago entre otras.

La E.S.E. Hospital Pio XII provisiona los procesos cuya sentencia según el área jurídica se encuentran en contra de la empresa y que generará salida de efectivo para el pago de las pretensiones.

CODIGO	DENOMINACION	Septiembre 2024
27	**PROVISIONES**	**264.670.700,00**
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	225.375.832,00
2790	PROVISIONES DIVERSAS	39.294.868,00

El valor de $264.670.700,00 corresponde al cumplimiento de la resolución no.1134 del 24 de noviembre de 2023 por medio del cual se ordena un pago aprobado mediante comité de conciliación judicial el día 10 de octubre de 2023 según acta no.010 del 18 de octubre de 2023 por valor de $ 44,875,832 y la provisión del proceso judicial no. 2018-00030 de reparación directa a nombre de Yonatan Sandro Vargas Genoy y otros proferido por el juzgado quinto administrativo del circuito de pasto por valor de 180.500.000

El valor de $39.294.868,00 corresponde al cumplimiento de la resolución no. 1217 de 20 de diciembre de 2023-por medio del cual se ordena el pago del proceso no. 2-407-2021 sanción a la E.S.E. HOSPITALPIO XII por el Ministerio del trabajo

En periodo no corriente

CODIGO	DENOMINACION	Valor en libros
27	**PROVISIONES**	**133.873.551,00**
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	67.809.730
2790	PROVISIONES DIVERSAS	66.063.821

El valor de litigios y demandas corresponde a sentencias en contra de la E.S.E. HOSPITAL PIO XII del proceso contrato de transacción de obligación de acción de reparación directa bajo el proceso no. 20030070 a favor de Inés Villota de Azain por valor de $67.809.730

El valor de provisiones diversas por valor de $66.063.821.00 corresponde a la depuración de saldos de la resolución 1545 de septiembre 10 de 2019. Por medio del cual el ministerio de salud y protección social donde se determina el proceso de saneamiento de aportes patronales correspondiente a las vigencias 2012 a 2016 y reporte técnico no.2 por parte de la E.S.E. al ministerio detallado por empresas según el área de presupuesto encargada de la conciliación de aportes patronales. La E.S.E. ha realizado acciones de cruce de saldos de aporte patronal entre las entidades durante el año 2022 generando los siguientes saldos que seguirán siendo objeto de seguimiento, conciliación y pago.

DESCRIPCION	VALOR EN LIBROS
COLFONDOS	25.481.369.00
COLMENA	13.552.646.00
EMSSANAR SAS	2.141.513.00
COLPENSIONES	22.747.000.00
CAFESALUD	2.141.293.00
TOTAL	**66.063.821.00**

NOTA 24. OTROS PASIVOS

Composición

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024
2.9	**Cr**	**OTROS PASIVOS**	**1.278.560.666,81**
2.9.10	Cr	Ingresos recibidos por anticipado	31,623,975.00
2.9.90	Cr	Otros pasivos diferidos	1.246.936.691,81

En la cuenta 2910_Ingresos recibidos por anticipados_ se registra giros de capitación de Emssanar y anticipos de la nueva EPS por valor de $31,623,975.00

En la cuenta 2990_otros pasivos diferidos se registra el valor de $1,219,489,590.46 correspondiente al CONVENIO INTERADMINISTRATIVO NO. SSD-CDCVI-072-2023 PARA AUNAR ESFUERZOS TECNICOS ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS PARA LA EJECUCION DEL PROYECTO REMODELACION DE LA INFRAESTRUCTURA FISICA DEL SERVICIO DE URGENCIAS DE LA ESE HOSPITAL PIO XII MUNICIPIO DE COLON DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO, el Convenio de discapacidad por valor de $22,941,551.25 y los rendimientos financieros por pagar de las subvenciones por valor de $4.505.550.10

NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN

Anexo 26.1. Cuentas de orden deudoras

La desagregación de las cuentas de orden deudoras presentada en el estado de situación financiera individual al 30 de septiembre de 2024 es la siguiente:

CARGO	DENOMINACION	VALOR EN LIBROS
8	**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**	-
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	172,329,380.46
8.3.33	FACTURACIÓN GLOSADA EN VENTA DE SERVICIOS DE SALUD	172,329,380.46
8.3.33.16	EMPRESAS PROMOTORAS DE SALUD	172,131,820.46
8.3.33.19	COMPAÑÍAS DE SEGUROS	197,560.00
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(172,329,380.46)
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(172,329,380.46)
8.9.15.17	FACTURACIÓN GLOSADA EN VENTA DE SERVICIOS DE SALUD	(172,329,380.46)

Las glosas formuladas a 30 de septiembre de 2024 registran el valor de $172.329.380,46 clasificadas en la siguiente tabla:

Etiquetas de fila	Suma de VALOR GLOSA INICIAL
CONTRIBUTIVO	**12.618.125,00**
AIC	4.164.318,00
MALLAMAS	8.453.807,00
OTRO	**102.860,00**
POSITIVA	102.860,00
SUBSIDIADO	**159.513.695,46**
AIC	93.419.923,92
MALLAMAS	66.093.771,54
SOAT	**94.700,00**
SEGUROS BOLIVAR	94.700,00
Total general	**172.329.380,46**

Anexo 26.2 Cuentas de orden acreedoras

La desagregación de las cuentas de orden acreedoras presentada en el estado de situación financiera individual al 30 de septiembre de 2024 es la siguiente:

CARGO	DENOMINACION	VALOR EN LIBROS
9	**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**	-
9.1	**PASIVOS CONTINGENTES**	**2,466,097,828.00**
9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	2,466,097,828.00
9.1.20.04	ADMINISTRATIVOS	2,466,097,828.00
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(2,466,097,828.00)
9.9.05	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	(2,466,097,828.00)
9.9.05.05	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	(2,466,097,828.00)

Los pasivos contingentes de los procesos judiciales en contra de la E.S.E. con posibilidades de obligación se registran por valor de DOS MIL CUATROCIENTOS SESENTA Y SEIS MILLONES NOVENTA Y SIETE MIL OCHOCIENTOS VEINTIOCHO PESOS ($ 2,466,097,828.00) MDA.CTE. En los procesos en los que interviene la ESE HOSPITAL PIO XII se han venido desarrollando por parte de los jurídicos para dar continuidad y avances en los respectivos procesos

E.S.E. HOSPITAL PIO XII
Porque Tu Salud Merece lo Mejor
NIT. 891.281.843-5

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
HOSPITAL PIO XII
COLON PUTUMAYO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
SEPTIEMBRE 2024

PROCESO	DEMANDANTE	CLASE DE PROCESO	VALOR DE LAS PRE	TIPO DE OBLIGACIÓN	RIESGO
2021-0048	DAHIRA MARIBELL ACOSTA SALAZAR	ADMINISTRATIVO	22.952.300,00	OBLIGACIÓN POSIBLE	0
2018-0065	EMMA LIGIA GARCÍA LÓPEZ – DEPOSIT	ADMINISTRATIVO	114.124.923,00	OBLIGACIÓN POSIBLE	100
2019-00008	SANDRA MARGOTH CHAMORRO JARAN	ADMINISTRATIVO	19.200.000,00	OBLIGACIÓN POSIBLE	50
2021-00293	INGRID AIDE MARCELA TORRES	ADMINISTRATIVO	50.000.000,00	OBLIGACIÓN POSIBLE	40
2015 – 00465	MARITZA GUERRERO	ADMINISTRATIVO	75.000.000,00	OBLIGACIÓN POSIBLE	50
2013 – 00121	JOSÉ IGNACIO TORRES	ADMINISTRATIVO	80.000.000,00	OBLIGACIÓN POSIBLE	50
2015-00195	YOBANY ERAZO ESPAÑA Y OTRO	ADMINISTRATIVO	266.190.000,00	OBLIGACIÓN POSIBLE	50
2018-00119	LUZ MARINA AGREDA CHINDOY y OTR	ADMINISTRATIVO	625.117.800,00	OBLIGACIÓN POSIBLE	50
2014 – 00122	FARIT MAURICIO GUERRERO ORTEGA,	ADMINISTRATIVO	115.000.000,00	OBLIGACIÓN POSIBLE	50
2003 – 00804	CRISTINA DELGADO Y OTROS	ADMINISTRATIVO	195.310.500,00	OBLIGACIÓN POSIBLE	100
2019-000273	RICAURTE ZAMBRANO IBARRA Y OTRO	ADMINISTRATIVO	300.000.000,00	OBLIGACIÓN POSIBLE	50
2020-00099	ANA CAROLINA URBANO Y OTROS	ADMINISTRATIVO	381.844.305,00	OBLIGACIÓN POSIBLE	30
2018-00238	MARÍA NANCY CABRERA JOSSA Y OTRO	ADMINISTRATIVO	221.358.000,00	OBLIGACIÓN POSIBLE	100
		TOTAL	**2.466.097.828,00**		

Los procesos surtidos en contra de la E.S.E. son los siguientes:

RADICADO	DEMANDANTE	CLASE DE PROCESO	DESPACHO JUDICIAL ACTUAL	VALOR DE LAS PRETENSIONES-CUANTÍA	TIPO DE OBLIGACIÓN	riesgo
2018-00030	YONATAN SANDRO VARGAS GENOY Y OTROS	ADMINISTRATIVO	JUZGADO QUINTO ADMINISTRATIVO DEL CIRCUITO DE PASTO	180.500.000,00	DEFINITIVA EN CONTRA DE LA E.S.E.	100 %

El proceso 2018-0030 correspondiente a YONATAN SANDRO VARGAS GENOY Y OTROS se encuentra provisionado en el pasivo de la E.S.E por valor de 180.500.000, en encuentra en provisión en el pasivo

Los procesos con clasificación de riesgo remota pro valor de $1.141.363.702,00 se encuentran relacionados a continuación:

RADICADO	DEMANDANTE	CLASE DE PROCESO	VALOR DE LAS PRET	TIPO DE OBLIGACIÓN
2015 -00284	JORGE ENRIQUE FAJARDO RONDON	ADMINISTRATIVO	195.802.368,00	OBLIGACIÓN REMOTA
2021-00015	DEPOSITO ALPHA MEDICO S.A.S	ADMINISTRATIVO	199.027.256,00	OBLIGACIÓN REMOTA
2018-0086	EMMA LIGIA GARCÍA LÓPEZ – DEPOSIT	EJECUTIVO	37.014.173,00	OBLIGACIÓN REMOTA
2018 - 00053	DISPROMÉDICO REPRESENTACIONES -	EJECUTIVO	300.000.000,00	OBLIGACIÓN REMOTA
2017-00238	AIDA MARGOTH GUERRERO BASTIDAS	EJECUTIVO	203.794.075,00	OBLIGACIÓN REMOTA
2019-00036	JACINTA PERZ	EJECUTIVO	205.725.830,00	OBLIGACIÓN REMOTA
		TOTAL	1.141.363.702,00	

Existen procesos judiciales sin determinar por valor de $438.556.635,00 se encuentran relacionados a continuación:

RADICADO	DEMANDANTE	CLASE DE PROCESO	VALOR DE LAS PRE	TIPO DE OBLIGACIÓN	RIESGO
2020-0142	GLORIA ESPERANZA OVIEDO GLAVIS Y	ADMINISTRATIVO	200.000.000,00	SIN DETERMINAR	50
2020-00165	OSCAR DANILO PAZ BUCHELI Y OTROS	ADMINISTRATIVO	150.352.689,00	SIN DETERMINAR	50
2019-00296	JOSE BERNABE PEÑAFIEL Y OTROS	ADMINISTRATIVO	1.453.750.402,00	SIN DETERMINAR	25
2023-00787-0	CARLOS WILSON CUARAN CARLOSAMA	ADMINISTRATIVO	48.913.657,00	SIN DETERMINAR	50
		TOTAL	**1.853.016.748,00**		

NOTA 27. PATRIMONIO

Composición

La desagregación de los saldos de la cuenta patrimonio presentada en el estado de situación
Financiera individual al 30 de septiembre de 2024 es la siguiente:

CARGO	DENOMINACION	VALOR EN LIBROS
3	**PATRIMONIO**	**20.587.249.216.03**
3.2	**PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS**	**20.587.249.216.03**
3.2.08	CAPITAL FISCAL	11.403.300.879,00
3.2.08.01	CAPITAL FISCAL	11.403.300.879,00
3.2.25	**RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES**	**5.948.255.578,31**
3.2.25.01	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	11.454.541.919.31
3.2.25.02	PÉRDIDAS O DÉFICIT ACUMULADOS	(5,506,286,341.00)
3.2.30	**RESULTADO DEL EJERCICIO**	**3.235.692.758.72**
3.2.30.01	UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO	3.235.692.758.72

Entre los saldos del patrimonio para el 30 de septiembre de 2024 es por valor de $ 20.587.249.216.03, el capital fiscal no presenta variación quedando por valor de

$11.403.300.879.00 ,el resultado de ejercicios anteriores se registra por valor de $ 5.948.255.578,31 y el resultado del ejercicio para el periodo julio a septiembre de 2024 es por valor de $3.235.692.758.72

NOTA 28. INGRESOS

Composición

CODIGO	DENOMINACION	Valor en libros
4	**INGRESOS**	**21.667.275.371,73**
43	Venta de Servicios	20.827.754.167,49
44	Transferencias y subvenciones	729.578.035,48
48	Otros ingresos	109,943,177.76

El ingreso total para el 30 de septiembre de 2024 se registra por valor de $ 21.667.275.371,73

La desagregación de los saldos de ingresos presentada en el estado de resultado individual al 30 de septiembre de 2024 es la siguiente:

Anexo 28.1. Ingresos de transacciones sin contraprestación

La desagregación de ingresos de transacciones sin contraprestación denominadas transferencia por subvenciones por recursos transferidos por el gobierno presentado en el estado de resultado individual al 30 de septiembre de 2024 es la siguiente:

CODIGO	DENOMINACION	Valor en libros
44	**TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES**	**729.578.035,48**
4430	**SUBVENCIONES**	**729.578.035,48**
443005	Bienes, derechos y recursos en efectivo procedentes de entidades de gobierno	729.578.035,48

El valor entregado por el Departamento del Putumayo por valor de 413.349.691,00 corresponde a insumos biológicos para el programa de vacunación de la E.S.E y el valor de $316,228,344.50 corresponde al reconocimiento del 50% del convenio interadministrativo cvi-010-2024 entre el departamento del putumayo y la E.S.E. hospital pio XII para aunar esfuerzos técnicos administrativos y financieros que permitan la cofinanciación de los gastos de operación corriente

Nota 28.2. Ingresos de transacciones con contraprestación.

La desagregación de ingresos de transacciones con contraprestación presentada en el estado de resultado individual al 30 de septiembre de 2024 es la siguiente:

La venta de servicios de salud a 30 de septiembre de 2024 registra el valor de $14.239.031.278,44

CARGO	DENOMINACION	VALOR EN LIBROS
4	**INGRESOS**	**20.827.754.167,49**
4.3	**VENTA DE SERVICIOS**	**20.827.754.167,49**
4.3.12	**SERVICIOS DE SALUD**	**20.827.754.167,49**
4.3.12.08	URGENCIAS - CONSULTA Y PROCEDIMIENTOS	742.868.850.00
4.3.12.09	URGENCIAS - OBSERVACIÓN	96,667,326.00
4.3.12.17	SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA EXTERNA Y PROCEDIMIENTOS	320,223,623.65
4.3.12.18	SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA ESPECIALIZADA	1,561,847,726.12
4.3.12.19	SERVICIOS AMBULATORIOS - SALUD ORAL	4,414,422.00
4.3.12.20	SERVICIOS AMBULATORIOS - PROMOCIÓN Y PREVENCIÓN	892,521,848.00
4.3.12.27	HOSPITALIZACIÓN - ESTANCIA GENERAL	1,867,376,946.00
4.3.12.31	HOSPITALIZACIÓN - SALUD MENTAL	1,430,444,799.20
4.3.12.36	QUIRÓFANOS Y SALAS DE PARTO - QUIRÓFANOS	1,370,130,925.00
4.3.12.37	QUIRÓFANOS Y SALAS DE PARTO - SALAS DE PARTO	84,197,791.00
4.3.12.46	APOYO DIAGNÓSTICO - LABORATORIO CLÍNICO	2,181,111,163.00
4.3.12.47	APOYO DIAGNÓSTICO - IMAGENOLOGÍA	763,804,140.00
4.3.12.56	APOYO TERAPÉUTICO - REHABILITACIÓN Y TERAPIAS	211,980,462.97
4.3.12.58	APOYO TERAPÉUTICO - BANCO DE SANGRE	3,206,294.00
4.3.12.62	APOYO TERAPÉUTICO - FARMACIA E INSUMOS HOSPITALARIOS	505.911.718.91
4.3.12.94	SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - SERVICIOS DE AMBULANCIAS	341,533,639.00
4.3.12.95	SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - OTROS SERVICIOS	3.258.780.374,00
4.3.12.96	SERVICIOS DE SALUD PRESTADOS CON EL MECANISMO DE PAGO POR CAPITACIÓN	3,133,572,380.80
4.3.12.97	SERVICIOS DE SALUD PRESTADOS CON EL MECANISMO DE PAGO GLOBAL PROSPECTIVO	2,057,159,737.84

En la cuenta 4312 se registra la venta de servicios de salud, de igual manera se registran los recursos transferidos por el Ministerio de la salud y protección por valor de $ 3.257.805.718,00 correspondientes a reconocimiento res. 1778 de 2023 equipos básicos en salud, los recursos de PAPSIVI Resolución 820-2024

Los otros ingresos financieros corresponden a los rendimientos financieros generados por las entidades financieras para el 30 de septiembre de 2024 por valor de $1.358.243,09

CODIGO	DENOMINACION	Valor en libros
44	**TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES**	**729.578.035,48**
4430	**SUBVENCIONES**	**729.578.035,48**
443005	Bienes, derechos y recursos en efectivo procedentes de entidades de gobierno	729.578.035,48

El valor entregado por el Departamento del Putumayo por valor de 413.349.691,00 corresponde a insumos biológicos para el programa de vacunación de la E.S.E y el valor de $316,228,344.50 corresponde al reconocimiento del 50% del convenio interadministrativo cvi-010-2024 entre el departamento del putumayo y la E.S.E. hospital pio XII para aunar esfuerzos técnicos administrativos y financieros que permitan la cofinanciación de los gastos de operación corriente

CARGO	DENOMINACION	VALOR EN LIBROS
4.8	**OTROS INGRESOS**	**109.943.168,76**
4.8.02	FINANCIEROS	1,320,376.35
4.8.02.01	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1,320,376.35
4.8.08	**INGRESOS DIVERSOS**	**108,622,801.41**
4.8.08.90	OTROS INGRESOS DIVERSOS	108,622,801.41

Los otros ingresos diversos a 30 de septiembre de 2024 por valor de $ 1,320,376.35 los cuales corresponde a rendimientos financieros generados en las entidades financieras

Los otros ingresos por valor de $108.622.804,41 corresponde a ajustes contables generados en la revisión de las cuentas por pagar por valor de $94,511,905.00 y el excedente por valor de $4,346,000.90 corresponde a los descuentos de papelería efectuados en los pagos de los contratos que suscribe la E.S.E. con personas jurídicas y naturales.

NOTA 29. GASTOS

Composición

La desagregación de los gastos presentada en el estado de resultado individual al 30 de septiembre de 2024 es la siguiente:

E.S.E. HOSPITAL PIO XII
Porque Tu Salud Merece lo Mejor
NIT. 891.281.845-5

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
HOSPITAL PIO XII
COLON PUTUMAYO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
SEPTIEMBRE 2024

CARGO	DENOMINACION	VALOR EN LIBROS
5	**GASTOS**	**7,342,142,205.30**
5.1	De administración y operación	5,896,278,600.57
5.3	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	792,392,860.78
5.8	Otros gastos	653,470,743.95

Anexo 29.1. Gastos de Administración de operación y de venta.

La desagregación de los saldos de gastos de administración de operación y de venta presentada en el estado de resultado individual al 30 de septiembre de 2024 es la siguiente:

CARGO	DENOMINACION	VALOR EN LIBROS
5.1	**DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN**	**5,896,278,600.57**
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	1,025,264,109.00
5.1.01.01	**SUELDOS**	**959,324,582.00**
5.1.01.19	BONIFICACIONES	39,592,603.00
5.1.01.23	AUXILIO DE TRANSPORTE	19,298,903.00
5.1.01.60	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	7,048,021.00
5.1.02	**CONTRIBUCIONES IMPUTADAS**	**18,123,793.00**
5.1.02.03	INDEMNIZACIONES	18,123,793.00
5.1.03	**CONTRIBUCIONES EFECTIVAS**	**299,470,500.00**
5.1.03.02	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	47,765,100.00
5.1.03.03	COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	94,636,300.00
5.1.03.05	COTIZACIONES A RIESGOS LABORALES	25,884,400.00
5.1.03.06	COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL RÉGIMEN DE PRIMA MEDIA	116,902,400.00
5.1.03.07	COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL RÉGIMEN DE AHORRO INDIVIDUAL	14,282,300.00
5.1.04	**APORTES SOBRE LA NÓMINA**	**59,729,300.00**
5.1.04.01	APORTES AL ICBF	35,838,900.00
5.1.04.02	APORTES AL SENA	23,890,400.00
5.1.07	**PRESTACIONES SOCIALES**	**445,838,927.00**
5.1.07.01	VACACIONES	87,221,188.00
5.1.07.02	CESANTÍAS	91,675,312.00
5.1.07.03	INTERESES A LAS CESANTÍAS	10,075,190.00
5.1.07.04	PRIMA DE VACACIONES	51,172,606.00
5.1.07.05	PRIMA DE NAVIDAD	127,451,694.00

E.S.E. HOSPITAL PIO XII
Porque Tu Salud Merece lo Mejor
NIT. 891.280.045-9

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
HOSPITAL PIO XII
COLON PUTUMAYO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
SEPTIEMBRE 2024

5.1.07.06	PRIMA DE SERVICIOS	74,361,500.00
5.1.07.90	OTRAS PRIMAS	3,881,437.00
5.1.08	**GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS**	**40,440,314.00**
5.1.08.03	CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS	8,807,547.00
5.1.08.07	GASTOS DE VIAJE	22,229,646.00
5.1.08.10	VIÁTICOS	9,403,121.00
5.1.11	**GENERALES**	**3,920,404,071.86**
5.1.11.13	VIGILANCIA Y SEGURIDAD	254,781,104.00
5.1.11.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	215,592,930.75
5.1.11.15	MANTENIMIENTO	469,391,968.78
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	75,921,850.00
5.1.11.18	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	182,000.00
5.1.11.19	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	4,272,663.00
5.1.11.20	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	30,000,000.00
5.1.11.21	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	37,350,700.00
5.1.11.22	FOTOCOPIAS	5,790,000.00
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	517,853,260.00
5.1.11.25	SEGUROS GENERALES	225,025,260.70
5.1.11.46	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	83,784,025.24
5.1.11.49	SERVICIOS DE ASEO, CAFETERÍA, RESTAURANTE Y LAVANDERÍA	2,257,000.00
5.1.11.55	ELEMENTOS DE ASEO, LAVANDERÍA Y CAFETERÍA	72,620,461.21
5.1.11.79	HONORARIOS	1,047,127,598.00
5.1.11.80	SERVICIOS	851,719,999.18
5.1.11.90	OTROS GASTOS GENERALES	26,733,251.00
5.1.20	**IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS**	**87,007,585.71**
5.1.20.02	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	38,073,394.39
5.1.20.17	INTERESES DE MORA	4,175,100.00
5.1.20.24	GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS	29,259,573.32
5.1.20.26	CONTRIBUCIONES	15,499,518.00

Anexo 29.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones.

La desagregación de los saldos de gastos de deterioro, depreciaciones, amortizaciones y Provisiones presentadas en el estado de resultado individual al 30 de septiembre de 2024 es la siguiente y se registra por valor de $792,392,860.78

CARGO	DENOMINACION	VALOR EN LIBROS
5.3	**DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES**	**792,392,860.78**

5.3.60	**DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**	**792,392,860.78**
5.3.60.01	EDIFICACIONES	100,630,593.16
5.3.60.02	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	2,523,831.00
5.3.60.03	REDES, LÍNEAS Y CABLES	5,148,356.56
5.3.60.04	MAQUINARIA Y EQUIPO	39,869,992.26
5.3.60.05	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	423,060,948.36
5.3.60.06	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	59,386,857.50
5.3.60.07	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	108,848,512.70
5.3.60.08	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	52,923,769.24

Anexo 29.2.1 Deterioro - activos financieros y no financieros

A 30 de septiembre de 2024 la entidad no registra deterioro de activos, se encuentra en proceso de levantamiento los bienes de propiedad planta y equipo

Anexo 29.3. Transferencias y subvenciones

A 30 de septiembre de 2024 la entidad no registra salida de transferencias o subvenciones

Anexo 29.7. Otros gastos

La desagregación de los saldos de otros gastos presentada en el estado de resultado individual al 30 de septiembre de 2024 es la siguiente:

CARGO	DENOMINACION	VALOR EN LIBROS
5.8	**OTROS GASTOS**	**653,470,743.95**
5.8.02	COMISIONES	2,462,586.88
5.8.02.40	COMISIONES SERVICIOS FINANCIEROS	2,462,586.88
5.8.04	**FINANCIEROS**	**985,251.76**
5.8.04.23	PÉRDIDA POR BAJA EN CUENTAS DE CUENTAS POR COBRAR	603,437.00
5.8.04.39	OTROS INTERESES DE MORA	46,000.00
5.8.04.90	OTROS GASTOS FINANCIEROS	335,814.76
5.8.90	**GASTOS DIVERSOS**	**650,022,905.31**
5.8.90.03	IMPUESTOS ASUMIDOS	6,761,685.60
5.8.90.90	OTROS GASTOS DIVERSOS	643,261,219.71

En la cuenta 589090_ otros gastos diversos_se registra las glosas definitivas y los ajustes a la contratación de PGP por valor de $643,261,219.71 relacionadas a continuación:

EMPRESA	VALOR
ASMET SALUD EPS SAS	17.500,00
ASOCIACION INDIGENA DEL CAUCA	133.567.990,00
DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO	2.547,25
E. P.S.INDIGENA MALLAMAS	117.402.861,19
EMSSANAR ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A.S.	391.253.154,51
HOSPITAL PIO XII	2,76
MUNICIPIO COLON	380,00
POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS S.A.	13.200,00
UNIDAD MEDICO ASISTENCIAL DEL PUTUMAYO EMPRESA UNIPERSONAL	1.003.584,00
Total, general	643.261.219,71

NOTA 30. COSTOS DE VENTA

Composición

Los costos de venta presentada en el estado de resultado A 30 de septiembre es la siguiente:

CODIGO	DENOMINACION	Valor en libros
63	**COSTO DE VENTAS**	**11,089,440,407.71**
6310	SERVICIOS DE SALUD	11,089,440,407.71

Los costos de ventas de servicios para el 30 de septiembre de 2024 se registran por valor de $ 11.089.440.407,71

Anexo 30.2 Costo de ventas de servicios

La desagregación de los saldos de costos de venta presentada en el estado de resultado a 30 de septiembre es la siguiente:

CARGO	DENOMINACION	VALOR EN LIBROS
6	**COSTOS DE VENTAS**	**11,089,440,407.71**
6.3	**COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS**	**11,089,440,407.71**
6.3.10	SERVICIOS DE SALUD	11,089,440,407.71
6.3.10.01	URGENCIAS - CONSULTA Y PROCEDIMIENTOS	759,393,479.84
6.3.10.02	URGENCIAS - OBSERVACIÓN	3,868,000.00
6.3.10.15	SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA EXTERNA Y PROCEDIMIENTOS	1,010,517,782.63
6.3.10.16	SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA ESPECIALIZADA	460,900,000.00

6.3.10.17	SERVICIOS AMBULATORIOS - ACTIVIDADES DE SALUD ORAL	714,436,853.00
6.3.10.18	SERVICIOS AMBULATORIOS - ACTIVIDADES DE PROMOCIÓN Y PREVENCIÓN	2,968,736,161.34
6.3.10.19	SERVICIOS AMBULATORIOS - OTRAS ACTIVIDADES EXTRAMURALES	67,964,329.00
6.3.10.25	HOSPITALIZACIÓN - ESTANCIA GENERAL	1,040,638,686.87
6.3.10.29	HOSPITALIZACIÓN - SALUD MENTAL	1,466,847,527.78
6.3.10.35	QUIRÓFANOS Y SALAS DE PARTO - QUIRÓFANOS	1,200,948,653.36
6.3.10.36	QUIRÓFANOS Y SALAS DE PARTO - SALAS DE PARTO	339,754,000.00
6.3.10.40	APOYO DIAGNÓSTICO - LABORATORIO CLÍNICO	508,424,717.89
6.3.10.41	APOYO DIAGNÓSTICO - IMAGENOLOGÍA	252,220,216.00
6.3.10.50	APOYO TERAPÉUTICO - REHABILITACIÓN Y TERAPIAS	29,083,000.00
6.3.10.56	APOYO TERAPÉUTICO - FARMACIA E INSUMOS HOSPITALARIOS	135,876,000.00
6.3.10.66	SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - SERVICIOS DE AMBULANCIAS	111,556,000.00
6.3.10.67	SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - OTROS SERVICIOS	18,275,000.00

RESULTADO DEL EJERCICIO

Al cierre del periodo comprendido entre a 30 de septiembre de 2024 se registra un excedente del ejercicio por valor de $ 3,235,692,758.72

JUAN PABLO JAMIOY
Representante Legal

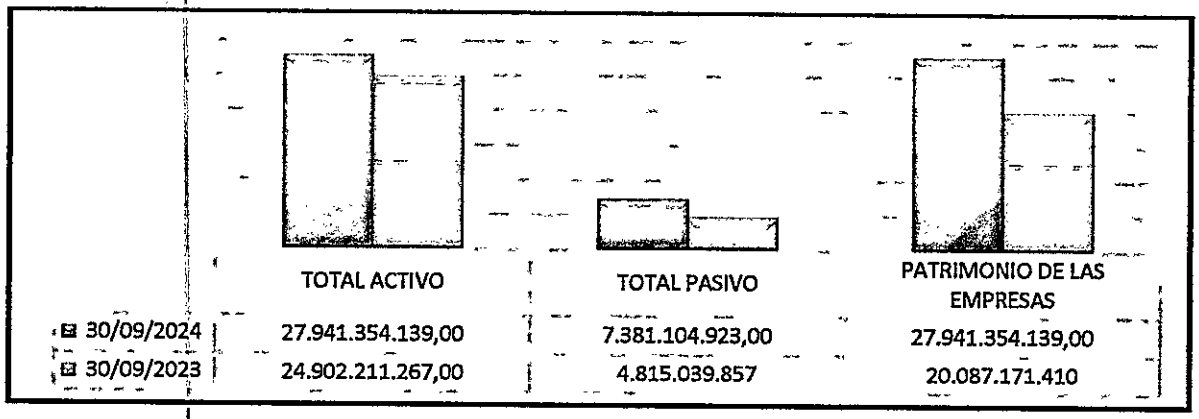
MARTHA RIOBAMBA A.
Contador Público
T.P. 202014-T

INFORME EJECUTIVO ESTADOS FINANCIEROS A 30 DE SEPTIEMBRE 2024 Y 2023

COMPOSICION DEL ACTIVO

Cuenta	30/09/2024	30/09/2023
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	2.501.947.300,00	493.841.054,00
CUENTAS POR COBRAR	12.980.973.671,00	11.366.345.512,00
INVENTARIOS	418.138.577,00	1.284.760.593,00
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10.844.851.443,00	11.099.604.932,00
OTROS ACTIVOS	1.195.443.148	657.659.176
TOTAL ACTIVOS	**27.941.354.139,00**	**24.902.211.267,00**

El estado de situación financiera de la E.S.E. Hospital Pio XII con corte a 30 de septiembre de 2024, registra un activo por valor de $ 27.941.354.139,00 y para el año 2023 el valor de $ 24.902.211.267,00 generando una variacion por valor de $ 24.902.211.267,00 equivalente al 12%; el pasivo para el año 2024 se registra por valor de $ 7.381.104.923,00 y para el año 2023 por valor de $4.815.039.857,00 generando una variacion por valor de $ 2.566.065.066,00 equivalente al 53%; el patrimonio para el año 2024 se registra por valor de 20.560.249.216,00 y para el año 2023 por valor de $ 20.087.171.410,00 generando un variacion por valor de $ 473.077.806,00 equivalente al 2%



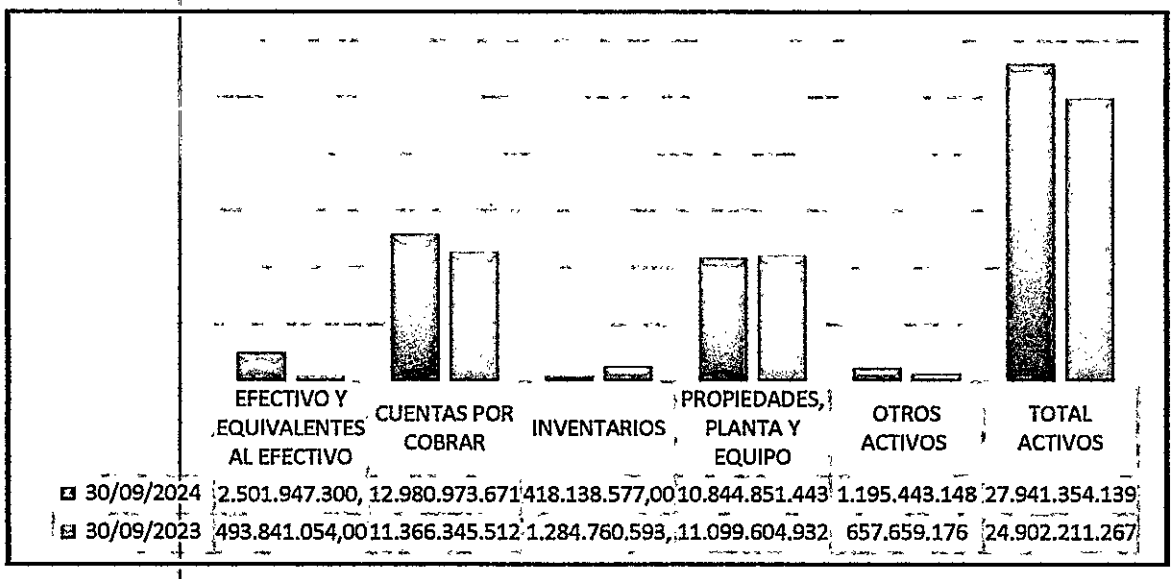
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA CON CORTE 30 DE SEP'TIEMBRE 2024-2023

ANALISIS VERTICAL Y HORIZONTAL

	ANALISIS VERTICAL					ANALISIS HORIZONTAL	
	Cuenta	30-09-2024		30-09-2023	%particip	ABSOLUTA	RELATIVA
	ACTIVO CORRIENTE	**15,392,015,771,00**	**55**	**12,874,101,408,00**	52	**2,517,914,363,00**	**20**
1.1	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	2,501,947,300,00	9	493,841,054,00	2	2,008,106,246,00	407
1.3	CUENTAS POR COBRAR	11,801,816,746,00	42	10,963,170,585,00	44	838,646,161,00	8
1.5	INVENTARIOS	418,138,577,00	1	1,284,760,593,00	5	- 866,622,016,00	- 67
19	OTROS ACTIVOS	670,113,148	2	132,329,176	1	537,783,972,00	406
	NO CORRIENTE	**12,549,338,368,00**	45	**12,028,109,859,00**	48	**521,228,509,00**	**4**
1.3	CUENTAS POR COBRAR	1,179,156,925,00	4	403,174,927,00	2	775,981,998,00	192
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10,844,851,443,00	39	11,099,604,932,00	45	- 254,753,489,00	- 2
1.9	OTROS ACTIVOS	525,330,000,00	2	525,330,000,00	2	-	-
	TOTAL ACTIVO	**27,941,354,139,00**	100	**24,902,211,267,00**	100	**3,039,142,872,00**	**12**
	PASIVO CORRIENTE	**7,051,593,958,00**	96	**4,681,166,306,00**	97	**2,370,427,652,00**	**51**
2.4	CUENTAS POR PAGAR	4,408,147,379,00	60	3,709,433,827,00	77	698,713,552,00	19
2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1,100,215,212,00	15	971,732,479,00	20	128,482,733,00	13
2.7	PROVISIONES	264,670,700,00	4	-	0	264,670,700,00	-
2.9	OTROS PASIVOS	1,278,560,667,00	17	-	0	1,278,560,667,00	
	NO CORRIENTE	**329,510,965,00**	4	**133,873,551,00**	3	**195,637,414,00**	**146**
2.4	CUENTAS POR PAGAR	195,637,414,00	3	-	0	195,637,414,00	
2.7	PROVISIONES	133,873,551,00	2	133,873,551,00	3	-	-
	TOTAL PASIVO	**7,381,104,923,00**	100	**4,815,039,857,00**	100	**2,566,065,066,00**	**53**
3	**PATRIMONIO**			-		-	
3.2	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	20,560,249,216,00	100	20,087,171,410,00	100	473,077,806,00	2
	PASIVO Y PATRIMONIO	**27,941,354,139,00**		**24,902,211,267,00**		**3,039,142,872,00**	**12**

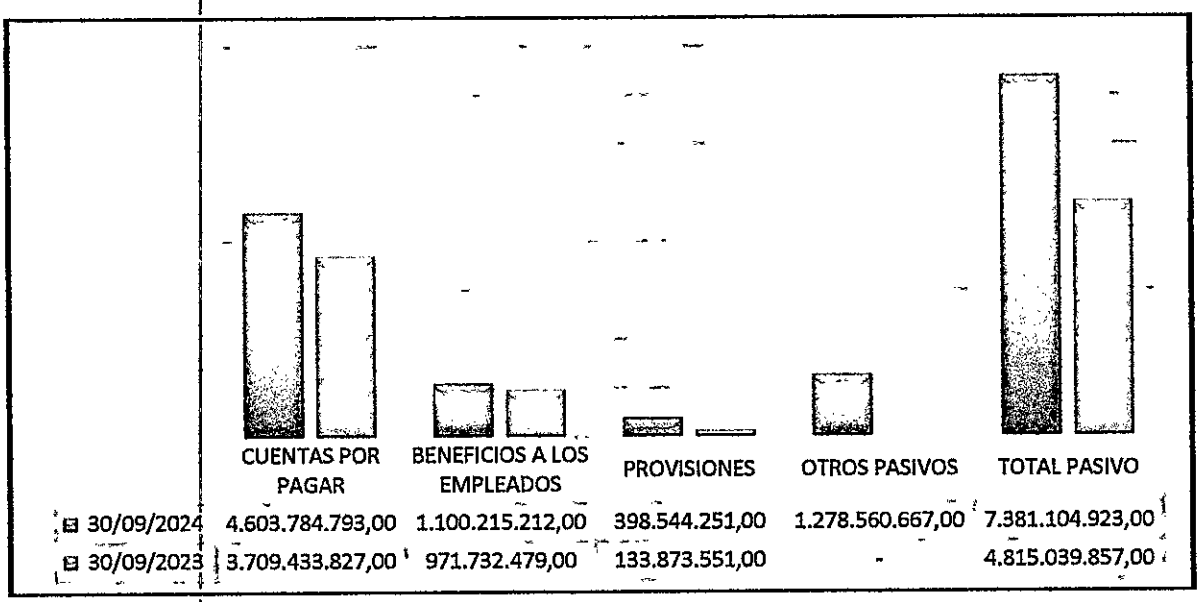
El activo corriente de la E.S.E. Hospital Pio XII A 30 de septiembre de 2024 se registra por valor de $ 15.392.015.771,00 y a 30 de septiembre de 2023 por valor de $ 12.874.101.408,00, siendo las cuentas por cobrar para las dos vigencias el valor más representativo cuya cuantía asciende para el 2024 a $ 11.801.816.746,00 y para el año 2023 a $ 10.963.170.585,00 generando variacion por valor de $ 838.646.161,00 correspondiente al 8%, este comportamiento se debe al estado de intervención y situación financiera de la EAPB Emssanar que es su mayor deudor y las demás situaciones que enfrentan las EPS en liquidación como MEDIMAS, Coomeva y las Cajas de Compensación familiar de Nariño y Huila entre otros; los inventarios para el año 2024 se registran por valor de $ 418.138.577,00 y para el año 2023 por valor de $ 1.284.760.593,00 generando una variacion con la disminución de $ -866.622.016,00 correspondiente al 67%, el efectivo y equivalentes genera una variacion por valor de $2.008.106.246 correspondiente al 407%, esta variacion significativa se da por las subvenciones recibidas para programas nacionales de equipos básicos en salud y pavsivi

En activo no corriente se registra para el año 2024 por valor de $ 12.549.338.368,00 y para el año 2023 por valor de $ 12.028.109.859,00 generando una variacion de 521.228.509,00 correspondiente al 4%, la partida más representativa la constituye Propiedades planta y equipo, siendo que para el año 2024 se reconoce por valor de $ 10.844.851.443,00 y para el año 2023 por valor de $ 11.099.604.932,00 generando variacion por valor de $ -254.753.489,00 equivalente al -2%; los otros activos valor de $525.330.000,00 no generan variacion.



EL análisis vertical indica que el activo corriente representa para el año 2024 el 55% y en el año 2023 el 52% con respecto al activo total, el efectivo y equivalentes al efectivo registran para el año 2024 el 9% y para el año 2023 el 2%, las cuentas por cobrar representan para el año 2024 el 42% y en el año 2023 el 44%, los inventarios para el año 2024 representan el 1% y para el año 2023 el 5%, los otros activos se registran para el año 2024 con el 2%y para el año 2023 el 1%. Para el activo no corriente representa para el año 2024 el 4% y en el año 2023 el 3% con respecto al total del activo, las cuentas por cobrar representan para el año 2024 el 42% y en el año 2023 el 4%, las propiedades planta y equipo representan para el año 2024 el 39% y para el año 2023 el 45%, siendo la cuenta más representativa en el activo total, los otros activos para el año 2024 y 2023 representan el 2%

COMPOSICION DEL PASIVO



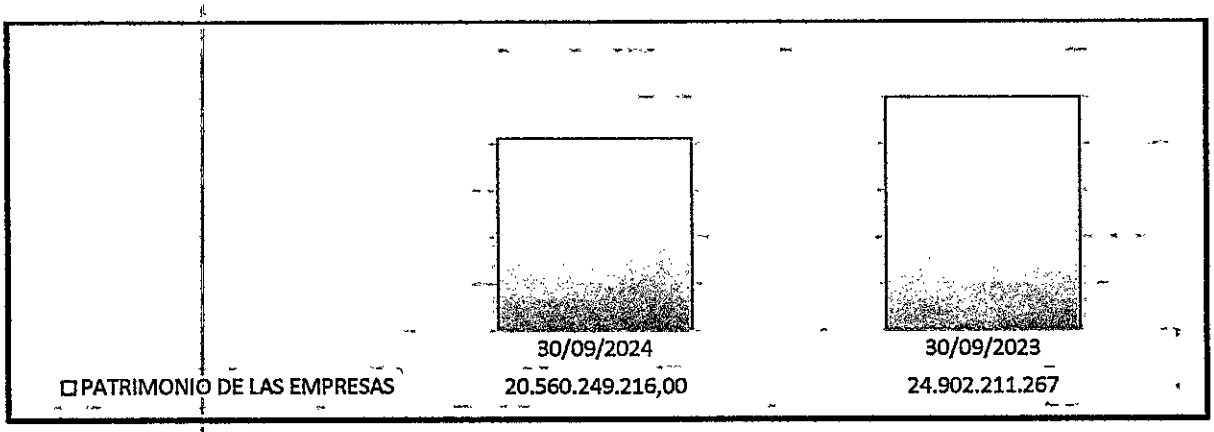
	CUENTAS POR PAGAR	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	PROVISIONES	OTROS PASIVOS	TOTAL PASIVO
30/09/2024	4.603.784.793,00	1.100.215.212,00	398.544.251,00	1.278.560.667,00	7.381.104.923,00
30/09/2023	3.709.433.827,00	971.732.479,00	133.873.551,00	-	4.815.039.857,00

El análisis del pasivo corriente de la E.S.E. Hospital Pio XII demuestra que representa para el año 2024 el 96% de participación respecto al pasivo total y para el año 2023 el 97% generando un incremento del 51% para el año 2024. Las cuentas por pagar representan el 60% y para el año 2023 el 77%, y siendo a la vez la cuenta más representativa del pasivo, el aumento de estas cuentas por pagar va relacionada con la dificultad de recuperación de la cartera con la EAPB Emssanar que atraviesa medidas de intervención, los beneficios a los empleados representan el 15% para el año 2024 y para el año 2023 el 20%, para el año 2024 las provisiones representan el 4% y los otros pasivos representan el 0%

El pasivo no corriente para el año 2024 representa el 4% y para el año 2023 el 3%. Las cuentas por pagar representan el 3% únicamente con representación para el año 2024, de igual manera las provisiones que representan el 2%

PATRIMONIO

Cuenta	30/09/2024	30/09/2024
PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	20.560.249.216,00	24.902.211.267



El patrimonio para el año 2024 se registra por valor de $ 20.560.249.216,00 y para el año 2023 por valor de $20.087.171.410,00 equivalente al 2% de incremento por el desarrollo del ejercicio de operaciones que han permitido este comportamiento destacando en el activo las cuentas por cobrar y de propiedades planta y equipo.

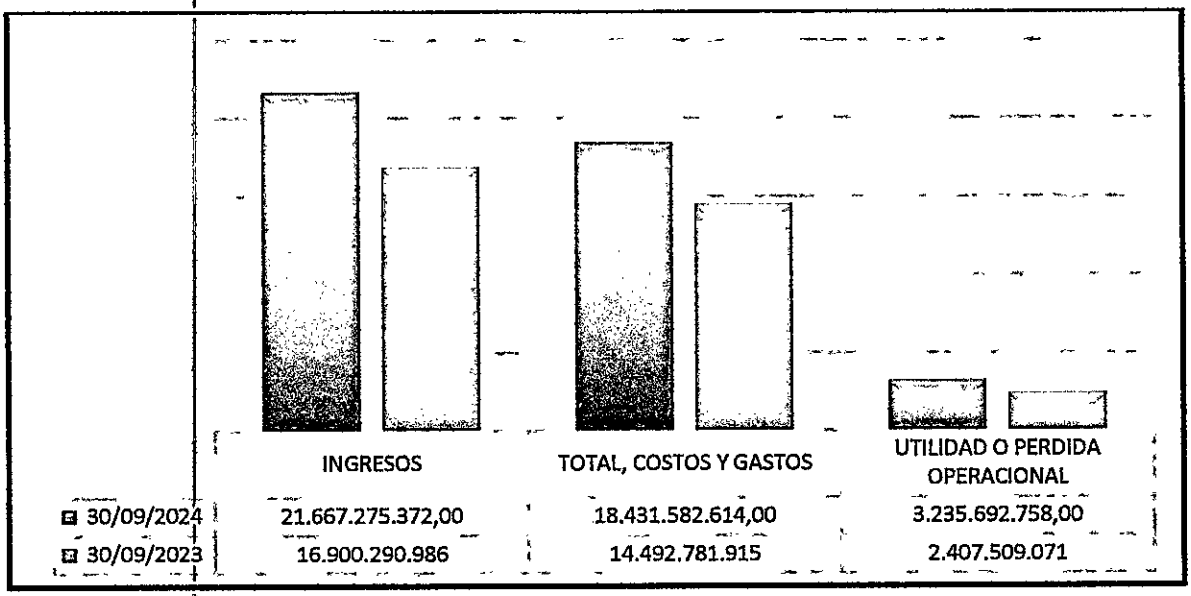
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL CON CORTE 30 DE SEPTIEMBRE 2024-2023

ANALISIS VERTICAL Y HORIZONTAL

	ANALISIS VERTICAL					ANALISIS HORIZONTAL	
	Cuenta	30-09-2024	% participación	30-09-2023	% participación	ABSOLUTA	RELATIVA %
	INGRESOS OPERACIONALES	**21.557.332.204,00**	**99**	**16.873.846.945,00**	**100**	**4.683.485.259,00**	**28**
4.3	VENTA DE SERVICIOS	20.827.754.168,00	96	14.192.845.085,00	84	6.634.909.083,00	47
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	729.578.036,00	3	2.681.001.860,00	16	-1.951.423.824,00	- 73
	OTROS INGRESOS	**109.943.168,00**	**1**	**26.444.041,00**	0	**83.499.127,00**	316
4.8	OTROS INGRESOS	109.943.168,00	1	26.444.041,00	0	83.499.127,00	316
	TOTAL INGRESOS	**21.667.275.372,00**	**100**	**16.900.290.986,00**	**100**	**4.766.984.386,00**	**28**
5	**GASTOS OPERACIONALES**	**6.688.671.462,00**		**4.773.467.064,00**		**1.915.204.398,00**	40
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	5.896.278.601,00	32	4.122.201.432,00	28	1.774.077.169,00	43
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	792.392.861,00	4	651.265.632,00	4	141.127.229,00	22
5.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	-	-	-	0	-	-
	OTROS GASTOS	**653.470.744,00**		**1.845.606.407,00**		**-1.192.135.663,00**	- 65
5.8	OTROS GASTOS	653.470.744,00	4	1.845.606.407,00	13	-1.192.135.663,00	- 65
6	**COSTOS DE VENTAS**	**11.089.440.408,00**		**7.873.708.444,00**		**3.215.731.964,00**	41
6.3	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	11.089.440.408,00	60	7.873.708.444,00	54	3.215.731.964,00	41
	TOTAL, COSTOS Y GASTOS	**18.431.582.614,00**	**100**	**14.492.781.915,00**	**100**	**3.938.800.699,00**	27
	UTILIDAD O PERDIDA OPERACIONAL	**3.235.692.758,00**	**-**	**2.407.509.071,00**	**0**	**828.183.687,00**	34,4

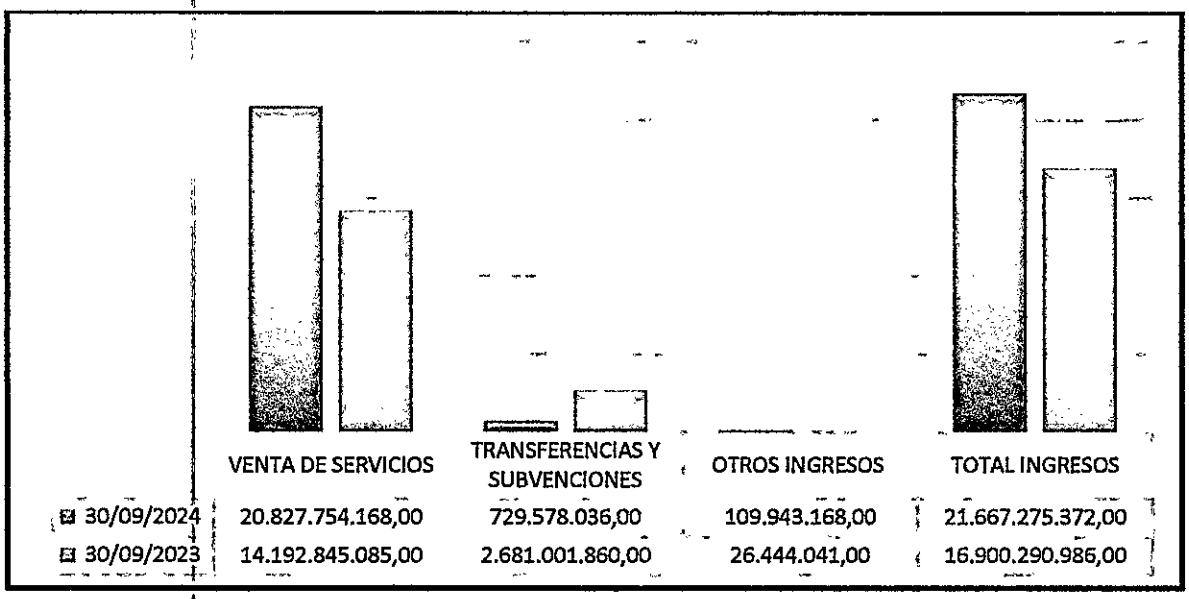
El estado de resultados integral de la E.S.E. Hospital Pio XII para el año 2024 registra un total de ingresos por valor de $ 21.667.275.372,00 y para el año 2023 el valor de $ 16.900.290.986,00 generando una variacion por valor de $ 4.766.984.386,00 equivalente al 28%. El total de costos y gastos para el año 2024 se registra por valor de $ 18.431.582.614,00 y para el año 2023 por valor de $ 14.492.781.915,00 generando una variacion por valor de $ 3.938.800.699,00 equivalente al 27%, el resultado del ejercicio para el año 2024 corresponde al valor de $ 3.235.692.758,00 y para el año 2023 por valor de $ 2.407.509.071,00 generando una diferencia por incremento de valor de $ 828.183.687,00 equivalente al 34.4%

Cuenta	30/09/2024	30/09/2024
VENTA DE SERVICIOS	20.827.754.168,00	14.192.845.085,00
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	729.578.036,00	2.681.001.860,00
OTROS INGRESOS	109.943.168,00	26.444.041,00
TOTAL INGRESOS	**21.667.275.372,00**	**16.900.290.986,00**



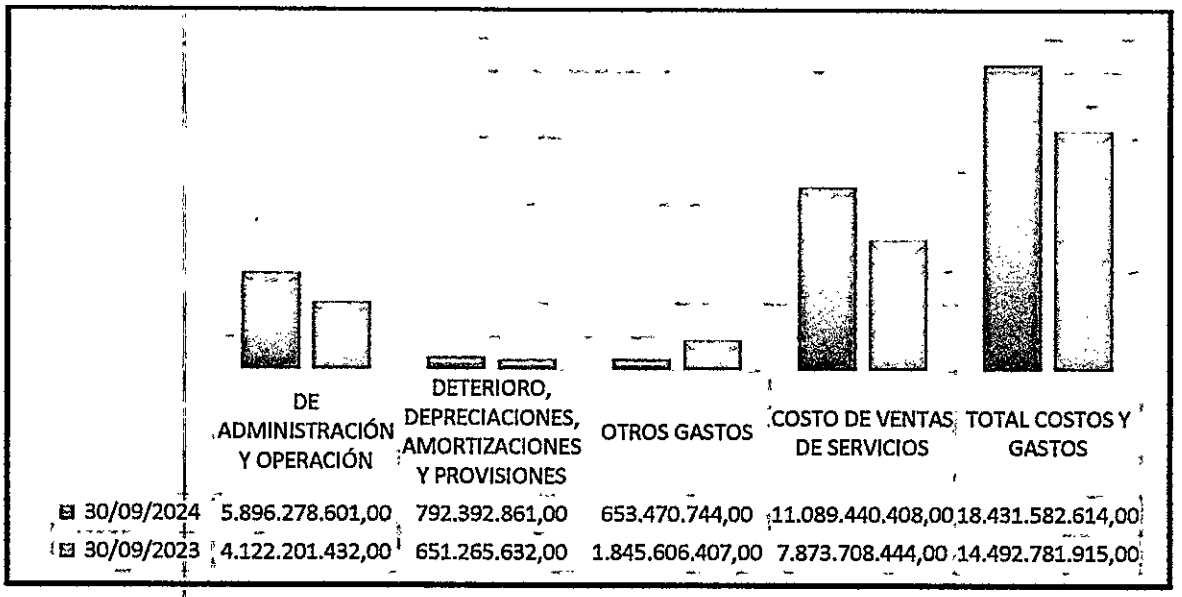
Los ingresos operacionales por venta de servicios de salud para el año 2024 se registra por valor de $ 21.557.332.204,00 y para el año 2023 por valor de $ 16.873.846.945,00 generando variacion por valor de $ 4.683.485.259,00 equivalente al 28%. Los ingresos por transferencias y subvenciones para el año 2024 se registra por valor de $ 729.578.036,00 y

para el año 2023 por valor de $ 2.681.001.860,00 generando una diferencia por disminución por valor de $ 1.951.423.824,00 equivalente al 73%. Los otros ingresos para el año 2024 se registran por valor de $ 109.943.168,00 y para el año 2023 el valor de $ 26.444.041,00 generando una diferencia por valor de $ 83.499.127,00 equivalente al 316%

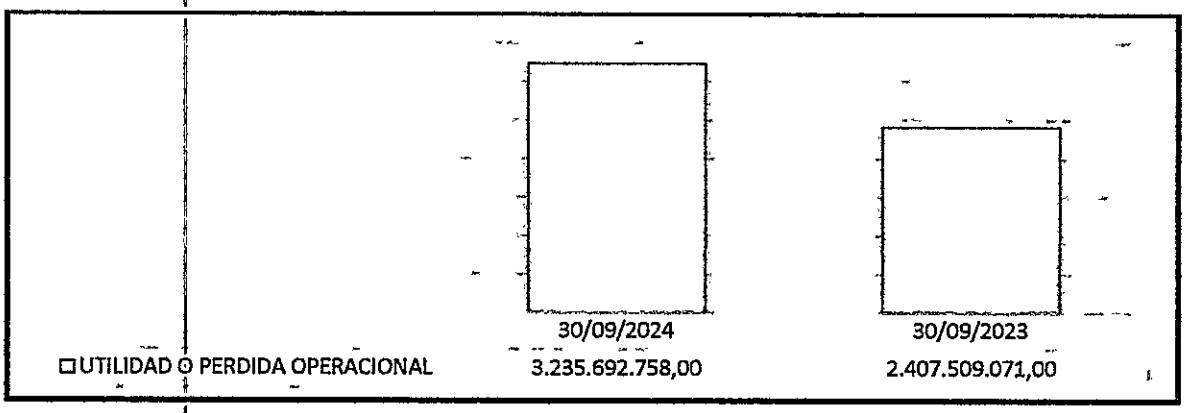


Los gastos operacionales se registran para el año 2024 por valor de $ 6.688.671.462,00 y para el año 2023 por valor de $ 4.773.467.064,00 generando una variacion por valor de $ 1.915.204.398,00 equivalente al 40% demostrando que para el año 2024 se registró aumento en los gastos. Los otros gastos para el año 2024 se registran por valor de $ 653.470.744,00 y para el año 2023 el valor de $ 1.845.606.407,00 generando una variacion por valor de $ -1.192.135.663,00 equivalente al 65%. El costo de ventas para el año 2024 se registra por valor de $ 11.089.440.408,00 y para el año 2023 el valor de $ 7.873.708.444,00 generando variacion por valor de $ 3.215.731.964,00 correspondiente al 41% indicando que se incrementó el valor de costos en la prestación de servicios de salud.

Cuenta	30-09-2024	30-09-2024
DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	5,923,278,600,00	4,122,201,432,00
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	792,392,861,00	651,265,632,00
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	-	-
OTROS GASTOS	653,470,744,00	1,845,606,407,00
COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	11,089,440,408,00	7,873,708,444,00
TOTAL COSTOS Y GASTOS	**18,458,582,613,00**	**14,492,781,915,00**



El resultado del ejercicio para el año 2024 se registra por valor de $ 3.235.692.758,00 y para el año 2023 por valor de $ 2.407.509.071,00 generando una variacion por valor de $ 828.183.687,00 equivalente al 34.4%



En el análisis vertical del estado de resultados integral se demuestra que la venta de servicios de salud registra el 96% de participación en los ingresos totales y en el 2023 registra el 84% demostrando que en año 2024 hubo incremento del 12%. En la cuenta de transferencias y subvenciones se registra el 3% de participación en el año 2024 y para el año 2023 registra el 16% generando una variacion por disminución del 13%. Los otros ingresos ocupan el 1% en comparación con los ingresos totales en el año 2023.

En los gastos operacionales los de administración y operación registran el 32% en comparación con el total de costos y gastos para el año 2024 y del 28% para el año 2023. La cuenta de deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones registra para el año 2024 el 4% y para el año 2023 el 4%. La cuenta de otros gastos registra el 4% para el año 2024 y del 13% demostrando disminución del 9% para el año 2024. La cuenta de costos de ventas de servicios registra el 60% de participación en el total de costos y gastos y en el año 2023 registran el 54% demostrando un incremento del 6% en el año 2024

MARTHA RIOBAMBA ARCINIEGAS
CONTADOR PÚBLICO
ESE HOSPITAL PIO XII DE COLÓN PUTUMAYO

Elaboró: Martha Riobamba ----Contadora----
Vo. Bo. Juan Pablo Jamioy_Gerente_____

E.S.E. HOSPITAL PIO XII Porque Tu Salud Merece lo Mejor	GESTIÓN DE DIRECCIÓN			
	ANÁLISIS DE INDICADORES SIHO – DEC. 2193 DE 2004			
	VERSIÓN 01	VIGENCIA 17/-FEB-2022	CÓDIGO FO-E-GD-05	PÁGINA 1 de 4

COMPARATIVO DE PASIVOS MAYOR A 360 DIAS Y MENOR A 360 DIAS ENTRE EL TERCER TRIMESTRE JULIO A SEPTIEMBRE DE LA VIGENCIA 2024 Y 2023

Para el presente informe se toma información la cual ha sido reportada en plataforma SIHO, correspondientes a las vigencias 2024 y 2023 a corte 30 de septiembre, entre las cuales se encuentran lo siguiente:

- Diferencia entre pasivos mayores a 360 días del tercer trimestre de julio a septiembre de 2024 y 2023
- Diferencia entre pasivos menores a 360 días del tercer trimestre de julio a septiembre de 2024 y 2023

1. Comparativos pasivos mayores a 360 días

En el pasivo mayor a 360 dias se registra variación total por valor de **$195,637,414.00** equivalente al **59.37%** el cual corresponde a las cuentas por pagar por honorarios, servicios y gastos de viaje.

Concepto	Saldo Mayor a 360 días septiembre 2024	Saldo Mayor a 360 días septiembre 2023	Variación	%
24 cuentas por pagar	**195,637,414.00**	-	**195,637,414.00**	**100.00**
2401 adquisición de bienes y servicios nacionales	-	-	-	-
240101-01 Proveedores	-	-	-	-
249054 honorarios	**56,722,570.00**	-	**56,722,570.00**	**100.00**
249055 servicios	**138,314,844.00**	-	**138,314,844.00**	**100.00**
249055-01 Servicios	138,314,844.00	-	138,314,844.00	100.00
249090 otras cuentas por pagar (Diferentes a las anteriores)	**600,000.00**	-	**600,000.00**	**100.00**
249090-02 Otras cuentas por pagar	-	-	-	-
27 provisiones	**133,873,551.00**	**133,873,551.00**	-	-
2701 litigios y demandas	**67,809,730.00**	67,809,730.00	-	-

270190 otros litigios y demandas	67,809,730.00	67,809,730.00	-	-
2790 provisiones diversas	**66,063,821.00**	66,063,821.00	-	-
total Pasivos	**329,510,965.00**	**133,873,551.00**	**195,637,414.00**	**59.37**

Comparativos pasivos menores a 360 días

En el pasivo mayor a 360 dias se registra variación total por valor de **$2.343.427.652,00** equivalente al **50.06%** detallado de la siguiente manera:

Concepto	Saldo Menor a 360 días septiembre 2024	Saldo Menor a 360 días septiembre 2023	Variacion	%
24 cuentas por pagar	4.381.147.379,00	3.709.433.827,00	671.713.552,00	18,11
2401 adquisición de bienes y servicios nacionales	944.575.871,00	1.092.095.397,00	- 147.519.526,00	- 13,51
240101-01 Proveedores	944.575.871,00	1.092.095.397,00	- 147.519.526,00	- 13,51
240720 recaudos por clasificar (Consignaciones sin identificar)	3.864.851,00	4.353.542,00	- 488.691,00	- 11,23
2407 recursos a favor de terceros (Diferentes a 240720)	20.711.432,00	23.400.438,00	- 2.689.006,00	- 11,49
2424 descuentos de nómina	65.057.147,00	77.949.761,00	- 12.892.614,00	- 16,54
242401 aportes a fondos pensionales	10.934.600,00	17.734.950,00	- 6.800.350,00	- 38,34
242404 sindicatos	1.929.021,00	2.114.591,00	- 185.570,00	- 8,78
242405 cooperativas	27.725.101,00	32.749.668,00	- 5.024.567,00	- 15,34
242407 libranzas	20.843.308,00	19.258.656,00	1.584.652,00	8,23
242411 embargos judiciales	2.255.717,00	2.648.996,00	- 393.279,00	- 14,85
242490 otros descuentos de nómina (diferentes a la242401/02)	1.369.400,00	3.442.900,00	- 2.073.500,00	- 60,23
2436 retención en la fuente e impuesto de timbre	32.714.678,00	45.536.167,00	- 12.821.489,00	- 28,16
2460 créditos judiciales	19.088.913,00	19.088.913,00	-	-
249032 cheques no cobrados o por reclamar	1.208.700,00		1.208.700,00	
249050 aportes al ICBF y SENA	14.399.800,00	15.575.500,00	- 1.175.700,00	- 7,55

249051 servicios públicos	21.707.828,00	35.902.320,00	14.194.492,00	39,54
249054 honorarios	2.191.412.167,00	1.295.202.229,00	896.209.938,00	69,19
249055 servicios	985.718.358,00	844.400.741,00	141.317.617,00	16,74
249055-01 Servicios	985.718.358,00	844.400.741,00	141.317.617,00	16,74
249090 otras cuentas por pagar (Diferentes a las anteriores)	80.687.634,00	255.928.819,00	175.241.185,00	68,47
249090-02 Otras cuentas por pagar	80.687.634,00	255.928.819,00	175.241.185,00	68,47
25 beneficios a los empleados	**1.100.215.212,00**	**971.732.479,00**	**128.482.733,00**	**13,22**
2511 beneficios a los empleados a corto plazo	1.100.215.212,00	971.732.479,00	128.482.733,00	13,22
251101 nómina por pagar	209.749.202,00	367.887.103,00	158.137.901,00	42,99
251102 cesantías	218.131.316,00	165.094.533,00	53.036.783,00	32,13
251103 intereses sobre cesantías	24.420.719,00	19.032.566,00	5.388.153,00	28,31
251104 vacaciones	124.229.766,00	37.861.435,00	86.368.331,00	228,12
251105 prima de vacaciones	741.251,00	-	741.251,00	
251106 prima de servicios	49.703.314,00	83.332.462,00	33.629.148,00	40,36
251107 prima de navidad	275.905.948,00	216.773.017,00	59.132.931,00	27,28
251109 bonificaciones	2.929.329,00	16.647.678,00	13.718.349,00	82,40
251110 otras primas	131.576.644,00	-	131.576.644,00	
251111 aportes a riesgos laborales	6.720.300,00	7.050.000,00	329.700,00	4,68
251119 Gastos de viaje	11.431.023,00	10.608.985,00	822.038,00	7,75
251122 Aportes a fondos pensionales - empleador	33.158.300,00	34.985.500,00	1.827.200,00	5,22
251124 Aportes a cajas de compensación familiar	11.518.100,00	12.459.200,00	941.100,00	7,55
27 Provisiones	**264.670.700,00**	-	**264.670.700,00**	
2701 Litigios y demandas	225.375.832,00	-	225.375.832,00	
270103 Administrativas	225.375.832,00	-	225.375.832,00	
2790 Provisiones diversas	39.294.868,00	-	39.294.868,00	
29 Otros Pasivos	1.278.560.667,00	-	1.278.560.667,00	
2910 Ingresos recibidos por anticipado	31.623.975,00	-	31.623.975,00	
291027 Venta de servicios de salud	31.623.975,00	-	31.623.975,00	
299003 INGRESO DIFERIDO POR SUBVENCIONES CONDICIONADAS	1.246.936.691,81		-	
2 Total Pasivos	**7.024.593.958,00**	**4.681.166.306,00**	**2.343.427.652,00**	**50,06**

En el pasivo en la cuenta 24_cuentas por pagar_ se registra variación del **18.11** %, siendo la más significativa, entre las cuentas detalladas están: 2424_descuentos de nómina_ registra una variación por valor de **$12,892,614.00** equivalente al **16,54%**; la cuenta 249054_honorarios_registra variación por valor de $896,209,938.00 equivalente al 69.19 % generado por la contratación de personal para el desarrollo de los programas de salud de equipos básicos, pavsivi y PIC

La cuenta 25_beneficios a los empleados_ registra variación por valor de $ **128,482,733.00** equivalente al **13.22** %; la cuenta 251110_otras primas registran el valor de $ **131,576,644.00** con variación del **100%** correspondiente a la prima técnica adeudada de vigencias anteriores, la cuenta 251106_prima de servicios genera variación por valor de $-**33,629,148.00** equivalente al **40.36** %

La cuenta 27_provisiones_genera variación por valor de $ **264,670,700.00** equivalente al **100%** correspondiente al reconocimiento de:

El valor de $264.670.700,00 corresponde al cumplimiento de la resolución no.1134 del 24 de noviembre de 2023 por medio del cual se ordena un pago aprobado mediante comité de conciliación judicial el día 10 de octubre de 2023 según acta no.010 del 18 de octubre de 2023 por valor de $ 44,875,832 y la provisión del proceso judicial no. 2018-00030 de reparación directa a nombre de Yonatan Sandro Vargas Genoy y otros proferido por el juzgado quinto administrativo del circuito de pasto por valor de 180.500.000

El valor de $39.294.868,00 corresponde al cumplimiento de la resolución no. 1217 de 20 de diciembre de 2023-por medio del cual se ordena el pago del proceso no. 2-407-2021 sanción a la E.S.E. HOSPITALPIO XII por el Ministerio del trabajo

En la cuenta 2910_Ingresos recibidos por anticipados_ se registra variación del 100% correspondiente a los giros de capitación y PGP con Emssanar EPS y anticipos de la nueva EPS por valor de $31.623.975,00

Martha

MARTHA RIOBAMBA ARCINIEGAS
CONTADOR PÚBLICO
ESE HOSPITAL PIO XII DE COLÓN PUTUMAYO

Elaboró: Martha Riobamba -----Contadora-----
Vo. Bo. Juan Pablo Jamioy_Gerente