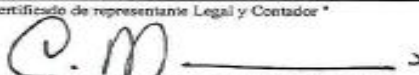
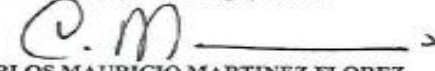


Estados de situación financiera

 HOSPITAL LA MARÍA Médica Docente Trabajamos con amor por la vida		E.S.E. HOSPITAL LA MARÍA NIT: 890.905.177 - 9		VIGILADO Supersalud	
Estados de la Situación Financiera Individual					
Periodos contables terminados el 30/09/2025 y 30/06/2025					
(Cifras expresadas en pesos colombianos)					
	Septiembre 2025	Junio 2025	Variación \$	Variación %	Partic %
ACTIVO					
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	3.007.050.414	3.555.283.135	(548.232.721)	-15%	1,0%
1105 CAJA	6.806.946	7.445.346	(638.400)	-9%	0,0%
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	3.000.243.468	3.547.837.789	(547.594.321)	-15%	1,0%
13 CUENTAS POR COBRAR	118.909.232.554	118.351.384.920	457.847.634	0%	39,5%
1319 PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	118.335.958.798	117.823.327.488	512.631.310	0%	39,3%
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR C.P.	473.273.756	528.057.432	(54.783.676)	-10%	0,2%
14 PRÉSTAMOS POR COBRAR	2.662.121	5.324.264	(2.662.143)	-50%	0,0%
1415 PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	2.662.121	5.324.264	(2.662.143)	-50%	0,0%
15 INVENTARIOS	4.260.911.925	4.675.606.367	-414.694.442	-9%	1,4%
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS	4.310.987.575	4.725.682.017	(414.694.442)	-9%	1,4%
1580 DETERIORO DE INVENTARIO	(50.075.650)	(50.075.650)	-	0%	0,0%
19 OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS	940.705.578	980.007.538	-39.301.960	-4%	0,3%
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POS -EMPLEO	201.051.662	201.051.662	-	0%	0,1%
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	739.653.916	778.955.876	(39.301.960)	-5%	0,2%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	127.020.562.592	127.567.606.224	-547.043.632	0%	42,2%
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	43.918.492	43.918.492	-	0%	0,0%
1224 INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ AL COSTO	43.918.492	43.918.492	-	0%	0,0%
13 CUENTAS POR COBRAR	41.418.910.047	39.427.870.613	1.991.039.434	5%	13,8%
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR L.P.	14.404.575.751	14.404.575.751	-	0%	4,8%
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	48.969.610.044	46.926.171.015	2.043.439.029	4%	16,3%
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	(21.955.275.747)	(21.902.876.153)	(52.399.594)	0%	-7,3%
16 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	128.553.808.254	129.408.520.598	(854.712.344)	-1%	42,7%
1605 TERRENOS	8.870.120.000	8.870.120.000	-	0%	2,9%
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	-	-	-	0%	0,0%
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	308.965.792	27.802.885	281.162.907	1011%	0,1%
1640 EDIFICACIONES	116.305.835.275	116.305.835.275	-	0%	38,7%
1650 REDES LINEAS Y CABLES	5.355.000	5.355.000	-	0%	0,0%
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	642.889.287	638.248.287	4.641.000	1%	0,2%
1660 EQ. MEDICO Y CIENTIFICO	16.173.860.602	16.010.703.411	163.157.191	1%	5,4%
1665 MUEBLES Y ENSERES	1.874.575.937	1.857.040.225	17.535.712	1%	0,6%
1670 EQ. DE COMUNI Y COMPUTO	3.086.322.836	3.064.016.633	22.306.203	1%	1,0%
1673 EQ. TRANSPORTE, TRACCION	871.202.775	871.202.775	-	0%	0,3%
1680 EQUIPO DE COMEDOR COCINA DESPENSA Y HOTELEI	1.188.390.165	1.204.919.873	(16.529.708)	-1%	0,4%
1685 DEPRECIACION ACUM (CR)	(20.669.134.870)	(19.342.149.221)	(1.326.985.649)	7%	-6,9%
1695 DETERIORO DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	(104.574.545)	(104.574.545)	-	0%	0,0%
19 OTROS ACTIVOS	3.792.967.164	3.968.054.299	(175.087.135)	-4%	1,3%
1951 PROPIEDADES DE INVERSIÓN	1.650.565.800	1.650.565.800	-	0%	0,5%
1970 INTANGIBLES	2.987.607.371	3.069.224.031	(81.616.660)	-3%	1,0%
1975 AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES	-845.206.007	-751.735.532	(93.470.475)	12%	-0,3%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	173.809.603.957	172.848.364.002	961.239.955	1%	57,8%
TOTAL ACTIVO	300.830.166.549	300.415.970.226	414.196.323	0%	100,0%
"Ver Certificado de representante Legal y Contador"					
Las notas a los estados financieros hacen parte integral de los EEFF.					
					
CARLOS MAURICIO MARTINEZ FLOREZ					
Representante Legal					
					
MARIA CELMIRA GIRALDO CASTAÑO					
Contadora					
T.P. 52.989-T					

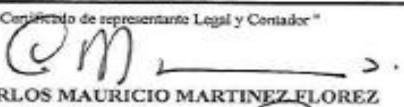
*Ver Certificado de representante Legal y Contador *

Las notas a los estados financieros hacen parte integral de los EEFF.


CARLOS MAURICIO MARTINEZ FLOREZ
 Representante Legal


MARIA CELMIRA GIRALDO CASTAÑO
 Contadora

T.P. 52.989-T

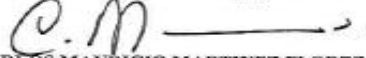
 E.S.E. HOSPITAL LA MARÍA NIT: 890.905.177 - 9 Estados de la Situación Financiera Períodos contables terminados el 30/09/2025 y 30/06/2025 (Cifras expresadas en pesos colombianos) VIGILADO Supersalud 					
	Septiembre 2025	Junio 2025	VARIACION		%
PASIVO					
24 CUENTAS POR PAGAR	90.337.887.988	93.674.117.933	(3.336.229.945)	-4%	30,0%
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	32.476.718.306	32.831.015.449	(354.297.143)	-1%	10,8%
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	7.563.717.786	11.613.910.133	(4.050.192.347)	-35%	2,3%
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	184.212.326	165.653.352	18.558.974	11%	0,1%
2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	274.199.536	244.971.556	29.227.980	12%	0,1%
2440 IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	200.072.816	214.311.308	(14.238.492)	-7%	0,1%
2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	-	3.973.828	(3.973.828)	100%	0,0%
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	49.638.967.219	48.600.282.307	1.038.684.912	2%	16,5%
25 BENEFICIOS A EMPLEADOS	1.470.151.123	1.325.802.878	144.348.245	11%	0,5%
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1.470.151.123	1.325.802.878	144.348.245	11%	0,5%
2514 CUATAS PARTES PENSIONALES	-	-	-	0%	0,0%
29 OTROS PASIVOS	4.624.474.027	8.789.950.800	(4.165.476.773)	-47%	1,5%
2901 AVANCES Y ANTICIPOS	786.827	-	786.827	0%	0,0%
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	4.623.687.200	8.789.950.800	(4.166.263.600)	-47%	1,5%
TOTAL PASIVO CORRIENTE	96.432.513.138	103.789.871.611	-7.357.358.473	-7%	32,1%
25 BENEFICIOS A EMPLEADOS	69.708.401.149	69.708.400.724	425	0%	23,2%
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	69.708.401.149	69.708.400.724	425	0%	23,2%
27 PASIVOS ESTIMADOS	2.983.060.371	2.838.966.200	144.094.171	5%	1,0%
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	2.983.060.371	2.838.966.200	144.094.171	5%	1,0%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	72.691.461.520	72.547.366.924	144.094.596	0%	24,2%
TOTAL PASIVO	169.123.974.658	176.337.238.535	(7.213.263.877)	-4%	56,2%
PATRIMONIO					
32 PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	131.706.191.891	124.078.731.691	7.627.460.200	6%	43,8%
3208 CAPITAL FISCAL	129.347.811.665	129.347.811.665	-	0%	43,0%
3225 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	-11.876.145.102	-11.876.145.102	-	0%	-3,9%
3230 RESULTADOS DEL EJERCICIO	17.743.093.049	10.115.632.849	7.627.460.200	75%	5,9%
3280 GANANCIA O PERDIDA EN ACT. DE PLANES DE BENEI	-3.508.567.721	-3.508.567.721	-	0%	-1,2%
TOTAL PATRIMONIO	131.706.191.891	124.078.731.691	7.627.460.200	6%	43,8%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	300.830.166.549	300.415.970.226	414.196.323	0%	100,0%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS					
83 DEUDORAS DE CONTROL	13.192.222.181	9.472.869.761	3.719.352.420	39%	
8333 FACTURACIÓN GLOSADA EN VENTAS	13.192.222.181	9.472.869.761	3.719.352.420	39%	
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-13.192.222.181	-9.472.869.761	(3.719.352.420)	39%	
8905 ACTIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRA (CR)	0	0	-	0%	
8915 FACTURACIÓN GLOSADA EN VENTAS	(13.192.222.181)	(9.472.869.761)	(3.719.352.420)	39%	
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS					
91 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	-13.806.559.192	14.642.647.712	(28.449.206.904)	-194%	
9120 LITIGIOS Y DEMANDAS	(13.806.559.192)	14.642.647.712	(28.449.206.904)	-194%	
99 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR EL CONTRARIO (DI)	13.806.559.192	-14.642.647.712	28.449.206.904	-194%	
9905 LITIGIOS Y DEMANDAS	13.806.559.192	(14.642.647.712)	28.449.206.904	-194%	
 CARLOS MAURICIO MARTINEZ FLOREZ Representante Legal  MARIA CELMIRA GIRALDO CASTAÑO Contadora T.P. 52.989-T					
*Ver Certificado de representante Legal y Contador * Las notas a los estados financieros hacen parte integral de los EEFF.					

Estado de Resultado integral individual

 EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL LA MARÍA MEDELLÍN Trabajamos con amor por la vida desde 1923		E.S.E. HOSPITAL LA MARÍA NIT: 890.905.177 - 9 Estados de Resultados Integral Individual Periodos contables terminados el 30/09/2025 y 30/09/2024 (Cifras expresadas en pesos colombianos)		VIGILADO Supersalud		
	Septiembre 2025	Septiembre 2024	Variación	\$	Variación %	Partic %
INGRESOS OPERACIONALES						
43 VENTA DE SERVICIOS	144.586.824.793	129.351.584.351	15.235.240.442		12%	100,0%
4312 SERVICIOS DE SALUD	149.385.034.192	129.832.626.695	19.552.407.497		15%	103,3%
4395 DEVOLUCIONES EN VENTA DE SERVICIOS (DB)	(4.798.209.399)	(481.042.344)	(4.317.167.055)		897%	-3,3%
COSTO DE VENTAS						
63 COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	125.689.927.465	117.365.740.024	8.324.187.441		7%	86,9%
6310 SERVICIOS DE SALUD	125.689.927.465	117.365.740.024	8.324.187.441		7%	86,9%
UTILIDAD (PÉRDIDA) BRUTA	18.896.897.329	11.985.844.327	6.911.053.002		-58%	13,1%
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN						
51 GASTOS DE ADMINISTRACION	9.116.154.997	7.277.286.058	1.838.868.939		25%	6,3%
5101 SUELDOS Y SALARIOS	1.487.286.385	1.261.241.227	226.045.158		18%	1,0%
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	39.365.475	10.103.943	29.261.532		290%	0,0%
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	435.764.240	366.744.000	69.020.240		19%	0,3%
5104 APORTES SOBRE LA NOMINA	81.681.550	69.958.250	11.723.300		17%	0,1%
5107 PRESTACIONES SOCIALES	545.791.623	476.486.792	69.304.831		15%	0,4%
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	1.159.056.105	1.075.324.866	83.531.239		8%	0,8%
5111 GENERALES	5.149.751.621	3.709.462.578	1.440.289.043		39%	3,6%
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	217.457.998	307.764.402	(90.306.404)		-29%	0,2%
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	3.465.693.030	3.011.986.043	453.706.987		15%	2,4%
5347 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	155.316.703	-	155.316.703		100%	0,1%
5350 DETERIORO PARA INVENTARIO	-	-	-		0%	0,0%
5351 DETERIORO DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	-	-	-		0%	0,0%
5360 DEPRECIACION PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	2.938.546.397	2.790.314.572	148.231.825		5%	2,0%
5366 AMORTIZACION DE INTANGIBLES	227.735.739	221.671.471	6.064.268		3%	0,2%
5368 PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	144.094.171	-	144.094.171		0%	0,1%
UTILIDAD (PÉRDIDA) OPERACIONAL	6.315.049.302	1.696.572.226	4.618.477.076		272%	4,4%
INGRESOS NO OPERACIONALES						
OTROS INGRESOS	13.792.853.287	11.702.450.814	2.090.402.473		18%	9,5%
4430 SUBVENCIONES	12.635.057.277	10.745.069.731	1.889.987.546		18%	8,7%
4802 FINANCIEROS	201.404.330	51.688.333	149.716.017		290%	0,1%
4808 INGRESOS DIVERSOS	956.391.660	905.692.750	50.698.910		6%	0,7%
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	13.792.853.287	11.702.450.814	2.090.402.473		18%	9,5%
GASTOS NO OPERACIONALES						
58 OTROS EGRESOS	2.364.809.540	1.268.567.354	1.096.242.186		86%	1,6%
5802 COMISIONES Y SERVICIOS	25.675.827	22.014.788	3.661.039		17%	0,0%
5804 FINANCIEROS	-	-	-		0%	0,0%
5890 GASTOS DIVERSOS	5.907	13.071.422	(13.065.515)		-100%	0,0%
5895 DEVOLUCIONES VENTA DE SERV. OTRAS VIG.	2.339.127.806	1.233.481.144	1.105.646.662		90%	1,6%
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	2.364.809.540	1.268.567.354	1.096.242.186		86%	1,6%
UTILIDAD (PÉRDIDA) NETA	17.743.093.049	12.130.455.686	5.612.637.363		46%	12,3%

"Ver Certificado de representante Legal y Contador"

Las notas a los estados financieros hacen parte integral de los EIEFF.


CARLOS MAURICIO MARTINEZ FLOREZ
Representante Legal


MARIA CELMIRA GIRALDO CASTAÑO
Contadora
T.P. 52.989-T

Certificado de los estados financieros

**EL REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADORA DE LA E.S.E. HOSPITAL LA
MARIA DEL MUNICIPIO DE MEDELLIN**

CERTIFICAN:

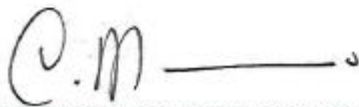
Que se han presentado Estados Financieros Básicos en periodo intermedio: Estado de Situación Financiera, estado de resultado y notas a los estados financieros con corte a septiembre 30 de 2025, y comparativos el estado de resultado con la misma fecha del año anterior y el estado de situación financiera con el trimestre anterior, cumpliendo con las normas y principios contables y Las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público – NICSP para las empresas que no cotizan en el mercado de Valores y que no captan ni administran ahorro del público. Además, las cifras reportadas son tomadas fielmente de los libros de contabilidad, confirmando que se presentan razonablemente los hechos económicos ocurridos en el periodo determinado.

Expresamos además que:

- Aseguramos la existencia de activos y pasivos cuantificables, así como los derechos y obligaciones con la acumulación de sus transacciones.
- Confirmamos la integridad de la información proporcionada respecto a que todos los hechos económicos, transacciones y operaciones han sido registradas en los libros de contabilidad.
- Se realiza un análisis de la situación financiera actual mostrando las cifras más relevantes y las que sufren mayores cambios.

Dada en la ciudad Medellín - Antioquia, a los veintinueve (29) días del mes de octubre de 2025.

Atentamente,



CARLOS MAURICIO MARTINEZ FLOREZ
Gerente



MARIA CELMIRA GIRALDO CASTAÑO
Contadora
T.P. 52.989-T

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES TRIMESTRE III DEL 2025

RAZON SOCIAL: EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL LA MARIA,

MISSION: Somos una Empresa Social de Estado de la orden departamental comprometida con la responsabilidad social, que presta servicios de salud de alta y mediana complejidad mediante una atención segura, humanizada y con calidad, a través de una gestión transparente y adecuada de los recursos; enfocándose en el mejoramiento continuo, la satisfacción del usuario, la familia y la comunidad; avanzando en la docencia, la investigación y el desarrollo científico de los funcionarios y colaboradores.

MONEDA FUNCIONAL, DE PRESENTACIÓN Y REDONDEO

La Empresa Social del Estado Hospital la Maria, la moneda funcional y de presentación es el peso colombiano (COP), de acuerdo con lo establecido en la Resolución No 356 de 2022 expedida por la Contaduría General de la Nación “Por la cual se incorpora, en los Procedimientos Transversales del Régimen del Contabilidad Pública, el Procedimiento para la preparación, presentación y publicación de los informes financieros y contables”.

Los Estados Financieros y las notas a los informes financieros y contables, se presentarán en pesos colombianos y las cifras no cuentan con redondeo ni decimales.

1. ACTIVOS

El activo incluye los recursos generados por la entidad como resultado de un evento pasado, de los cuales se espera obtener un potencial de servicios o generar beneficios económicos futuros, en desarrollo de sus funciones de cometido estatal. Estos bienes y derechos se originan en las disposiciones legales, en los negocios jurídicos y en los actos o hechos que los generan.

Los activos de la ESE Hospital la Maria, están representadas en el Efectivo, las cuentas por cobrar por prestación de servicios de salud y concurrencia, prestamos por cobrar, Inventarios para la prestación de servicios de salud, intangibles por los softwares y las licencias, propiedades de inversión que está constituido por un lote de terreno ubicado en la zona urbana de la ciudad de Medellín, Distrito Especial de Ciencia, Tecnología e Innovación y la propiedad, planta y equipo.

Tabla 01. Composición Activo

Empresa Social del Estado Hospital la María NIT 890905177-9 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL Trimestre II de 2025 comparativo trimestre III de 2025 (Cifras expresadas en pesos colombianos)					
ACTIVO	Trimestre III-2025	Trimestre II-2025	Variación \$	Variación %	% part
Activo Corriente					
Efectivo y equivalentes de efectivo	3.007.050.414	3.555.283.135	-548.232.721	-15,42%	2,37%
Cuentas por cobrar	118.809.232.553	118.351.384.920	457.847.633	0,39%	93,54%
Préstamos por cobrar	2.662.121	5.324.264	-2.662.143	-50,00%	0,00%
Inventarios	4.260.911.925	4.675.606.367	-414.694.442	-8,87%	3,35%
Otros activos	940.705.578	980.007.538	-39.301.960	-4,01%	0,74%
Total Activo Corriente	127.020.562.591	127.567.606.224	-547.043.633	-0,43%	42,22%
Activo no corriente					
Inversiones en controladas, asociadas y negocios conjuntos	43.918.492	43.918.492	0	0,00%	0,03%
Cuentas por cobrar	41.418.910.047	39.427.870.613	1.991.039.434	5,05%	23,83%
Préstamos por cobrar	0	0	0	0,00%	0,00%
Propiedades, planta y equipo	128.553.808.254	129.408.520.598	-854.712.344	-0,66%	73,96%
Bienes de uso público e históricos y culturales	0	0	0	0,00%	0,00%
Propiedades de Inversión	1.650.565.800	1.650.565.800	0	0,00%	0,95%
Activos intangibles	2.142.401.364	2.317.488.499	-175.087.135	-7,56%	1,23%
Total Activo No Corriente	173.809.603.957	172.848.364.002	961.239.955	0,56%	57,78%
Total Activos	300.830.166.548	300.415.970.226	414.196.322	0,14%	100,00%

Fuente: Formulario de Saldos y Movimientos

Los activos totales de la ESE Hospital la María para el trimestre III de 2025 presentan un saldo de \$300.830.166.548, con un aumento de 0.14% con respecto al trimestre II del 2025 por valor de \$414.196.322, conformado por los activos corrientes y no corrientes.

Los activos corrientes tienen un saldo al trimestre III de 2025 por valor de \$127.020.562.591, correspondiente al 42.22% del total de los activos. Con respecto al trimestre II del 2025, presenta una disminución del 0.43% por valor de \$547.043.633, causado por la disminución del Inventario (medicamentos y material médico y quirúrgico), el efecto y equivalente al efectivo y otros activos; mientras que los activos no corrientes tienen un saldo a trimestre III de 2025 de \$173.809.603.957 correspondiente al 57.78% del total de los activos. Con respecto al trimestre

El de 2025 presenta un incremento del 0.56% por valor de \$961.239.955 donde las cifras con mayor crecimiento son la cartera de largo plazo por valor de \$1.991.039.434, mientras de la propiedad planta y equipo y los intangibles disminuye por el efecto de la depreciación y las amortizaciones.

A continuación, se detallan las cuentas que conforman las variaciones más representativas del Activo:

En primer lugar, estas las cuentas cobrar del corto plazo que pasan de \$117.823.327.488 a junio de 2025 a \$118.335.958.798 a septiembre de 2025, con un incremento porcentual en el trimestre de 0.44%, dado la normalización del proceso de facturación del sistema de información en salud JSON, herramienta implementada por el Ministerio de Salud y Protección Social que pretende el cargue de los RIPS al momento de generar la factura electrónica.

Tabla 2. Cuentas por cobrar

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN CUENTA	Septiembre 2025	Junio 2025	VARIACIÓN \$	VARIACIÓN %
13	CUENTAS POR COBRAR	160.228.142.602	157.779.255.533	2.448.887.069	1,55%
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	118.335.958.798	117.823.327.488	512.631.310	0,44%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR L.P.	14.877.849.507	14.932.633.183	-54.783.676	100,00%
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	48.969.610.044	46.926.171.015	2.043.439.029	4,35%
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-21.955.275.747	-21.902.876.153	-52.399.594	0,24%
	TOTAL CARTERA	160.228.142.602	157.779.255.533	2.448.887.069	1,55%

Fuente: estados financieros de la ESE

Se debe hacer claridad que en otras cuentas por cobrar de largo plazo se tiene registrado \$14.404.575.751, correspondiente estimación del valor de la concurrencia, valor que es calculado por la ESE La María por cancelado de pensiones actuales y mesadas pensionales.

En total la cartera por prestación de servicios de salud de corto y largo plazo suma un total de \$ 167.305.568.842, donde Savia Salud participa con el 45.74% por un valor de \$ 76.535.256.973, seguida de Coosalud con \$ 24.097.062.664, el 14.40% y la Administrado de los recursos del sistema general de seguridad social en salud (fosyga, adres) con \$ 17.158.190.879 con el 10.25%

Tabla 3. Cuentas por cobrar por edades

ENTIDAD	SIN RADICAR	0-60	61-90	91-180	181-360	> 360	TOTAL
ALIANZA MEDELLIN ANTIOQUIA EPS SAS	10.593.441.679	15.071.981.172	6.960.015.572	17.614.120.396	9.636.224.465	16.659.473.689	76.535.256.973
COOSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD	1.962.706.870	6.929.542.627	5.149.984.596	7.561.648.495	1.861.351.184	631.828.892	24.097.062.664
ADMINISTRADORA DE LOS RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN FIDEICOMISO FONDO NACIONAL DE SALUD	4.876.354.151	259.422.130	67.143.228	797.322.406	2.382.650.006	8.775.298.958	17.158.190.879
SECRETARIA SECCIONAL DE SALUD Y PROTECCIÓN SOCIAL DE ANTIOQUIA	71.500	0	0	0	3.855.865	3.174.879.991	3.178.807.356
COMPANIA MUNDIAL DE SEGUROS SA	33.416.497	0	0	0	44.794.751	2.961.705.326	3.039.916.573
FIDEICOMISOS PATRIMONIOS AUTONOMOS FIDUCIARIA LA PREVISORA S.A.	273.836.929	270.259.272	73.647.767	174.435.036	206.371.506	2.025.148.765	3.023.699.275
AXA COLPATRIA SEGUROS SA SOAT	358.480.995	1.004.279.488	88.676.313	636.322.884	365.534.734	439.030.833	2.892.325.247
EPS SURA	505.151.233	487.490.498	161.868.621	316.421.042	278.385.941	876.516.553	2.625.833.887
NUEVA EPS S.A	419.476.451	363.851.793	209.259.777	69.865.509	2.032.150	1.217.393.343	2.281.879.023
MEDIMAS EPS SAS	126.469.104	594.258.654	275.841.184	726.694.061	268.754.318	150.230.425	2.142.247.747
COOMEVA EPS	0	0	0	0	0	1.892.159.236	1.892.159.236
LA PREVISORA SA COMPAÑIA DE SEGUROS	0	0	0	0	0	1.634.230.033	1.634.230.033
SEGUROS GENERALES SURAMERICANA S.A.	188.731.334	182.148.971	81.033.436	67.175.600	61.863.165	992.590.498	1.573.543.004
EMPRESA PROMOTORA DE SALUD	124.066.172	59.005.767	20.088.461	62.966.355	176.687.038	801.478.586	1.244.292.379
UT NORSALUD PPL	0	0	0	0	0	1.183.053.294	1.183.053.294
SEGUROS DEL ESTADO SA	701.673.265	157.058.493	25.461.888	198.853.383	0	0	1.083.047.029
TOTAL OTRAS ENTIDADES	33.655.951	40.087.538	84.694.471	8.364.937	63.805.788	781.756.024	1.012.364.709
TOTAL CARTERA DE SERVICIOS DE SALUD	3.264.316.327	891.467.942	105.405.741	277.842.616	407.663.085	4.770.296.442	9.716.992.153
TOTAL CARTERA DE SERVICIOS DE SALUD	23.461.848.458	26.310.854.345	13.303.121.055	28.512.032.720	15.759.973.996	48.967.070.887	156.314.901.461
Porcentaje	15%	17%	9%	18%	10%	31%	100%

Fuente: estados financieros de la ESE

En cuanto la cartera por edades el 15% con corte a septiembre de 2025 esta sin radicar, radicada con vencimientos menor de un año-corriente \$ 83.885.982.116, 54% y con vencimientos superior a un año el 31%

Adicionalmente se tienen una cartera por concepto de arrendamientos, concurrencia y otros servicios no misionales por un valor de \$ 14.877.849.507.

En segundo lugar, de participación en el total de activos es la propiedad planta y equipo que participa con el 42.7%, tal como se puede observar en el cuadro anterior, los edificios tienen la mayor participación con \$116.305.835.275.

. Tabla 4. Propiedad, planta y equipo

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN CUENTA	Septiembre 2025	Junio 2025	VARIACIÓN \$	VARIACIÓN %
16	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	128.553.808.254	129.408.520.598	-854.712.344	-0,66%
1605	TERRENOS	8.870.120.000	8.870.120.000	0	0,00%
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	308.965.792	27.802.885	281.162.907	1011,27%
1640	EDIFICACIONES	116.305.835.275	116.305.835.275	0	0,00%
1650	REDES LINEAS Y CABLES	5.355.000	5.355.000	0	0,00%
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	642.889.287	638.248.287	4.641.000	0,73%
1660	EQ. MEDICO Y CIENTIFICO	16.173.860.602	16.010.703.411	163.157.191	1,02%
1665	MUEBLES Y ENSERES	1.874.575.937	1.857.040.225	17.535.712	0,94%
1670	EQ. DE COMUNI Y COMPUTO	3.086.322.836	3.064.016.633	22.306.203	0,73%
1675	EQ. TRANSPORTE, TRACCION	871.202.775	871.202.775	0	0,00%
1680	EQUIPO DE COMEDOR COCINA DESPENSA Y HOTELERIA	1.188.390.165	1.204.919.873	-16.529.708	-1,37%
1685	DEPRECIACION ACUM (CR)	-20.669.134.870	-19.342.149.221	-1.326.985.649	6,86%
1695	DETERIORO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	-104.574.545	-104.574.545	0	0,00%

Fuente: estados financieros de la ESE

2. PASIVOS

Representan las obligaciones presentes que tiene la entidad como producto de sucesos pasados para cuya cancelación, una vez vencidas, espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos o un potencial de servicios, en desarrollo de funciones de cometido estatal.

Tabla 5. Composición del Pasivo

Empresa Social del Estado Hospital la María NIT 890905177-9 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL Trimestre II de 2025 comparativo trimestre III de 2025 (Cifras expresadas en pesos colombianos)				
PASIVOS	Trimestre III-2025	Trimestre II-2025	Variación \$	Variación %
Corriente				
Cuentas por pagar	90.337.887.988	93.674.117.933	-3.336.229.945	-3,56%
Beneficios a los empleados	1.470.151.123	1.325.802.878	144.348.245	10,89%
Provisiones	0	0	0	0,00%
Otros pasivos	4.624.474.027	8.789.950.800	-4.165.476.773	100,00%
Total Pasivo Corriente	96.432.513.138	103.789.871.611	-7.357.358.473	-7,09%
No corriente				
Beneficios a los empleados	69.708.401.149	69.708.400.724	425	0,00%
Provisiones	2.983.060.371	2.838.966.200	144.094.171	5,08%
Otros pasivos	0	0	0	0,00%
Total Pasivo no Corriente	72.691.461.520	72.547.366.924	144.094.596	0,00%
Total Pasivos	169.123.974.658	176.337.238.535	-7.213.263.877	-4,09%

Fuente: Formulario de Saldos y Movimientos

Los pasivos totales de la ESE Hospital la María para el trimestre III de 2025 presentan un saldo de \$169.123.974.658, con una disminución del 4.09% con respecto al trimestre II del 2025 por valor de \$7.213.263.877, conformado por los pasivos corrientes y no corrientes.

Es de anotar que en los pasivos se incluye el valor del cálculo actuarial para beneficios Pos-empleo por concepto de Bonos Pensionales \$56.937.070.098 pesos y por reservas pensionales \$12.697.774.025, para un total de obligaciones laborales incorporadas de \$69.706.838.945.

De igual forma, se viene adelantando en proceso de la firma de la concurrencia que le aportará a la ESE recursos para el pago de estas obligaciones, convenio suscritas entre el Departamento de Antioquia, la Alcaldía de Medellín y el Ministerio de Hacienda y crédito Público.

A continuación, se detallan las cuentas que conforman las variaciones más representativas del pasivo:

Tabla 6. Composición del Pasivo

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN CUENTA	Septiembre 2025	Junio 2025	VARIACIÓN \$	VARIACIÓN %
24	CUENTAS POR PAGAR	90.337.887.988	93.674.117.933	-3.336.229.945	-3,56%
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	32.476.718.306	32.831.015.449	-354.297.143	-1,08%
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	7.563.717.786	11.613.910.133	-4.050.192.347	-34,87%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	184.212.326	165.653.352	18.558.974	11,20%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	274.199.536	244.971.556	29.227.980	11,93%
2440	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	200.072.816	214.311.308	-14.238.492	-6,64%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	0	3.973.828	-3.973.828	100,00%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	49.638.967.219	48.600.282.307	1.038.684.912	2,14%
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN CUENTA	Septiembre 2025	Junio 2025	VARIACIÓN \$	VARIACIÓN %
25	BENEFICIOS A EMPLEADOS	71.178.552.272	71.034.203.602	144.348.670	0,20%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1.470.151.123	1.325.802.878	144.348.245	10,89%
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES C.P	69.708.401.149	69.708.400.724	425	0,00%
	TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS	71.178.552.272	71.034.203.602	144.348.670	0,20%

Fuente: estados financieros de la ESE

Las cuentas por pagar participan con el 53,42%% del valor total de los pasivos, con una disminución en el trimestre III de 2025 por valor de \$3.336.229.945, pasando de \$93.674.117.933 en el trimestre II de 2025 a \$90.337.887.988 al trimestre III del 2025.

En cuanto a los beneficios de empleados se incorpora el cálculo actuarial para obligaciones Pos-empleo y pensionados, cifra que cuya contrapartida es el patrimonio tal como lo establecen las normas y los conceptos emitidos por la Contaduría General de la Nación. Es importante anotar que la ESE tiene en la actualidad 35 pensionados por cuenta propia, pero no tienen personal con cesantías retroactivas.

3. PATRIMONIO

El patrimonio comprende el valor de los recursos públicos (representados en bienes y derechos) deducidas las obligaciones, que tiene la entidad para cumplir las funciones de cometido estatal.

Tabla 7. Composición del Patrimonio

Empresa Social del Estado Hospital la María NIT 890905177-9 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL Trimestre II de 2025 comparativo trimestre III de 2025 (Cifras expresadas en pesos colombianos)				
PATRIMONIO	Trimestre III-2025	Trimestre II-2025	Variación \$	Variación %
Patrimonio entidades de Gobierno	0	0	0	0,00%
Patrimonio entidades de Empresas	113.963.098.842	113.963.098.842	0	0,00%
Excedente (Déficit) del ejercicio	17.743.093.049	10.115.632.849	7.627.460.200	75,40%
Total Patrimonio	131.706.191.891	124.078.731.691	7.627.460.200	6,15%

Fuente: Formulario de Saldos y Movimientos

Para el trimestre III de 2025, el patrimonio de la ESE Hospital la María asciende a \$131.706.191.891 y representa el 43.8% del total de los activos, en este trimestre se muestran un incremento en la utilidad del ejercicio, pasando de \$10.115.632.849 en el trimestre II y para el trimestre III \$17.743.093.049, lo que denota una mejoría en el estado de resultados de la ESE, consecuente con los mayores valores facturados.

4. INGRESOS

En esta denominación, se incluyen los grupos que representan los incrementos en los beneficios económicos o en el potencial de servicio producidos a lo largo del periodo contable, que dan como resultado aumentos del patrimonio y no están relacionados con los aportes para la creación de la entidad. Las cuentas que integran esta clase surgen de transacciones con y sin contraprestación.

Los ingresos operacionales del trimestre III de 2025, muestra un aumento del 11.8%, pasando de \$129.351.584.351 en el 2024 a \$144.586.824.793 con un aumento de \$15.235.240.442, de los convenios suscritos que han mejorado la facturación.

Tabla 8. Composición de los ingresos

Empresa Social del Estado Hospital la María NIT 890905177-9 ESTADO DE RESULTADO INDIVIDUAL Periodo comprendido entre el 1 de enero y el 30 de septiembre 2025-2024 (Cifras expresadas en pesos colombianos)				
Ingresos Operacionales	2025	2024	Variación \$	Variación %
Venta de servicios	144.586.824.793	129.351.584.351	15.235.240.442	11,8%
Transferencias y subvenciones	12.635.057.277	10.745.069.731	1.889.987.546	17,6%
Total Ingresos Operacionales	157.221.882.070	140.096.654.082	17.125.227.988	12,22%
Ingresos financieros	201.404.350	51.688.333	149.716.017	289,65%
Otros ingresos	956.391.660	905.692.750	50.698.910	5,60%
Total ingresos no operacionales	1.157.796.010	957.381.083	200.414.927	20,93%
Total de Ingresos	158.379.678.080	141.054.035.165	17.325.642.915	12,28%

Fuente: Formulario de Saldos y Movimiento

Tabla 9. Composición de los ingresos Operacionales

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN CUENTA	Septiembre 2025	Septiembre 2024	VARIACIÓN \$	VARIACIÓN %
43	VENTAS DE SERVICIOS	144.586.824.793	129.351.584.351	15.235.240.443	12%
4312	SERVICIOS DE SALUD	149.385.034.192	129.832.626.695	19.552.407.497	15%
431208	URGENCIAS - CONSULTA Y PROCEDIMIENTOS	9.031.238.553	7.140.475.168	1.890.763.385	26%
431217	SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA EXTERNA Y PROCEDIMIENTOS	4.589.440.438	2.638.380.550	1.951.059.888	74%
431220	SERVICIOS AMBULATORIOS - PROMOCION Y PREVENCION	4.759.038.907	33.472.779.121	-28.713.740.214	-86%
431227	HOSPITALIZACION - ESTANCIA GENERAL	32.093.764.466	23.225.692.329	8.868.072.137	38%
431228	HOSPITALIZACION - CUIDADOS INTENSIVOS UCI	12.433.334.751	12.337.193.324	96.141.426	1%
431229	HOSPITALIZACION - CUIDADOS INTERMEDIOS UCE	1.788.450.305	1.091.698.433	696.751.872	64%
431236	QUIROFANOS Y SALAS DE PARTO - QUIROFANOS	34.602.691.305	29.786.987.365	4.815.703.940	16%
431246	APOYO DIAGNOSTICO - LABORATORIO CLINICO	1.791.852.639	2.282.160.848	-490.308.209	-21%
431247	APOYO DIAGNOSTICO - IMAGENOLOGIA	11.281.151.646	8.135.868.701	3.145.282.944	39%
431248	APOYO DIAGNOSTICO - ANATOMIA PATOLOGICA	1.048.116.728	1.130.700.123	-82.583.395	-7%
431249	APOYO DIAGNOSTICO - OTRAS UNIDADES DE APOYO DIAGNOSTICO	1.563.351.046	1.558.967.453	4.383.593	0%
431256	APOYO TERAPEUTICO - REHABILITACION Y TERAPIAS	875.286.463	356.581.021	518.705.442	145%
431259	APOYO TERAPEUTICO - UNIDAD RENAL	855.381.440	580.794.443	274.586.997	47%
431260	APOYO TERAPEUTICO - UNIDAD DE HEMODINAMIA	1.695.734.823	1.057.096.721	638.638.102	60%
431262	APOYO TERAPEUTICO - FARMACIA E INSUMOS HOSPITALARIOS	65.602.758	54.255.348	11.347.410	21%
431294	SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - SERVICIOS DE AMBULANCIAS	127.995.651	87.588.120	40.407.531	46%
431296	SERVICIOS DE SALUD PRESTADOS CON EL MECANISMO DE PAGO POR CAPITACION	4.701.008.720	364.930.782	4.336.077.938	1188%
431297	SERVICIOS DE SALUD PRESTADOS CON EL MECANISMO DE PAGO GLOBAL PROSPECTIVO	26.081.593.555	4.530.476.845	21.551.116.710	476%
4395	DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)	-4.798.209.399	-481.042.344	-4.317.167.055	897%

Fuente: Libros auxiliares

Los valores registrados en el año anterior como actividades de Promoción y prevención de la enfermedad, en la actual vigencia 2025 se registran como mecanismos de pago global prospectivo.

En general las ventas de servicios de salud han aumentado, urgencias consulta, hospitalización, imagenología entre otros, el único ítem que ha disminuido es laboratorio.

Por su parte los ingresos financieros tienen un aumento de \$149.716.017 y los otros ingresos cuyo ítem con mayor representación es los arrendamientos por valor de \$167.314.664. La ESE recibe transferencias para el pago de pasivos del Ministerio de Hacienda y Crédito público por valor de \$4.000.000.000 y \$8.239.043.800 de la Gobernación de Antioquia por estampillas pro-hospitales Públicos.

GASTOS

Corresponde a los decrecimientos en los beneficios económicos o en el potencial de servicio, producidos a lo largo del periodo contable, bien en forma de salidas o disminuciones del valor de los activos, o bien por la generación o aumento de los pasivos, los cuales dan como resultado decrementos en el patrimonio y no están asociados con la adquisición o producción de bienes y la prestación de servicios, vendidos, ni con la distribución de excedentes.

Tabla 10. Composición de los Gastos

Empresa Social del Estado Hospital la María NIT 890905177-9 ESTADO DE RESULTADO INDIVIDUAL Periodo comprendido entre el 1 de enero y el 30 de septiembre 2025-2024 (Cifras expresadas en pesos colombianos)				
Gastos Operacionales	2025	2024	Variación \$	Variación %
Gastos de administración y operación	9.116.154.997	7.277.286.058	1.838.868.939	25,27%
Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	3.465.693.030	3.011.986.043	453.706.987	15,06%
Total gastos de operación	12.581.848.027	10.289.272.101	2.292.575.926	22,28%
Gastos No Operacionales				
Gastos financieros	25.675.827	22.014.788	3.661.039	16,63%
Otros gastos	2.339.133.713	1.246.552.566	1.092.581.147	87,65%
Total gastos no operacionales	2.364.809.540	1.268.567.354	1.096.242.186	86,42%
Total Gastos	14.946.657.567	11.557.839.455	3.388.818.112	29,32%

Fuente: Formulario de Saldos y Movimientos

El saldo total de los gastos a septiembre de 2024 asciende a \$11.557.839.455 , con un aumento de \$3.388.818.112, correspondiente al 29.32%, causados principalmente por el

aumento en los gastos generales por la incorporación de pólizas que mejoran el respaldo especialmente la de responsabilidad civil, adicional se tiene un incremento en la aceptación de glosas de vigencias anteriores que se registra como otros gastos, gracias a la depuración que se vienen adelantando desde cartera, glosas y comité de sostenibilidad contable.

El total de gastos para la vigencia 2025 ascienden a \$14.946.657.567, con un aumento del 29.32% por \$3.388.818.112, donde los gastos administrativos se aumentan en el 25.27% que corresponde a los gastos de sueldos y salarios, además se aumentan los gastos generales especialmente en los seguros, dada la actualización de los inventarios y los valores asegurados especialmente en la póliza de responsabilidad civil..

En otros gastos no operativo se incrementa en \$2.364.809.540 especialmente por la depuración que se está realizando a la cartera de vigencias anteriores afectado las conciliaciones a la cuenta 589509- devoluciones rebajas y descuentos en servicios de salud.

A continuación, se detallan las cuentas que conforman las variaciones más representativas del gasto:

Tabla 11. Detalle de los Gastos

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN CUENTA	Septiembre 2025	Septiembre 2024	VARIACIÓN \$	VARIACIÓN %
5	GASTOS	14.946.657.567	11.557.839.455	3.089.407.238	26,73%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	1.487.286.385	1.261.241.227	226.045.158	17,92%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	39.365.475	10.103.943	29.261.532	289,61%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	435.764.240	366.744.000	69.020.240	18,82%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	81.681.550	69.958.250	11.723.300	16,76%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	545.791.623	476.486.792	69.304.831	14,54%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	1.159.056.105	1.075.524.866	83.531.239	7,77%
5111	GENERALES	5.149.751.621	3.709.462.578	1.440.289.043	38,83%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	217.457.998	307.764.402	-90.306.404	-29,34%
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	155.316.703			
5350	DETERIORO PARA INVENTARIO	0			
5351	DETERIORO DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	0			
5360	DEPRECIACION PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	2.938.546.397	2.790.314.572	148.231.825	5,31%
5366	AMORTIZACION DE INTANGIBLES	227.735.759	221.671.471	6.064.288	2,74%
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	144.094.171			
5802	COMISIONES Y SERVICIOS	25.675.827	22.014.788	3.661.039	16,63%
5804	FINANCIEROS	0	0	0	100,00%
5890	GASTOS DIVERSOS	5.907	13.071.422	-13.065.515	-99,95%
5895	DEVOLUCIONES VENTA DE SERV. OTRAS VIG.	2.339.127.806	1.233.481.144	1.105.646.662	89,64%

Fuente: estados financieros de la ESE

Los conceptos ligados al talento humano presentan un aumento en promedio el 17%. Los gastos generales presentan un incremento en los seguros y el mantenimiento.

Para el segundo y tercer trimestre de 2025 se realiza la estimación de deterioro de cartera con un incremento del \$155.316.703.

5. COSTOS

Son los decrementos en el potencial de servicio o en los beneficios económicos producidos a lo largo del periodo contable, los cuales están asociados con la adquisición o producción de bienes y la prestación de servicios, vendidos, con independencia de que se recuperen o no los costos en el intercambio, y que dan como resultado decrementos en el patrimonio.

Tabla 12. Composición de los Costos

Empresa Social del Estado Hospital La María NIT890905177-9 ESTADO DE RESULTADO INDIVIDUAL Periodo comprendido entre el 1 de enero y el 30 de septiembre 2025-2024 (Cifras expresadas en pesos colombianos)				
Costos	2025	2024	Variación \$	Variación %
Costos de ventas		0	0	0,00%
Costos de servicios	125.689.927.465	117.365.740.024	8.324.187.441	7,09%
Total Costos	125.689.927.465	117.365.740.024	8.324.187.441	7,09%

Fuente: Formulario de Saldos y Movimientos

El saldo total de los costos a septiembre de 2025 asciende a \$125.689.927.465, con un incremento de \$8.324.187.441, correspondiente al 7.09%, valor que es consecuente con el incremento de IPC.

Los costos con mayor crecimiento corresponden los servicios ambulatorios de consulta externa que en vigencias anteriores eran prestados principalmente por la UT VIH unidos por la vida, pero en la actualidad este costo se ve reflejado en este concepto, pasando de \$7.470.657.925 para la vigencia 2024 a 13.291.886.014 en el 2025, igual situación presenta la consulta especializada.

Tabla 13. Detalle de los Costos

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN CUENTA	Septiembre 2025	Septiembre 2024	VARIACIÓN \$	VARIACIÓN %
6310	SERVICIOS DE SALUD	125.689.927.465	117.365.740.025	8.324.187.440	7%
631001	URGENCIAS - CONSULTA Y PROCEDIMIENTOS	7.411.323.098	8.049.472.026	-638.148.929	-8%
631015	SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA EXTERNA Y PROCEDIMIENTOS	13.291.886.014	7.470.657.925	5.821.228.089	78%
631016	SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA ESPECIALIZADA	2.775.895.924	1.747.251.841	1.028.644.082	59%
631017	ACTIVIDADES DE SALUD ORAL	213.496.128	208.539.090	4.957.038	2%
631018	SERVICIOS AMBULATORIOS - PROGRAMAS ESPECIALES	21.969.967.935	21.467.691.538	502.276.397	2%
631019	SERVICIOS AMBULATORIOS - OTRAS ACTIVIDADES EXTRAMURALES	901.200	723.812	177.388	25%
631025	HOSPITALIZACION - ESTANCIA GENERAL	23.042.853.067	23.193.255.651	-150.402.583	-1%
631026	HOSPITALIZACION - CUIDADOS INTENSIVOS UCI	5.787.307.384	8.675.488.707	-2.888.181.323	-33%
631027	HOSPITALIZACION - CUIDADOS INTERMEDIOS UCE	813.908.405	785.426.879	28.481.526	4%
631035	QUIROFANOS Y SALAS DE PARTO - QUIROFANOS	28.508.838.142	26.567.063.658	1.941.774.484	7%
631040	APOYO DIAGNOSTICO - LABORATORIO CLINICO	7.495.075.012	7.834.916.080	-339.841.068	-4%
631041	APOYO DIAGNOSTICO - IMAGENEOLOGIA	2.653.098.425	2.715.289.714	-62.191.289	-2%
631042	APOYO DIAGNOSTICO ANATOMIA PATOLOGICA		10.423.630	-10.423.630	-100%
631043	APOYO DIAGNOSTICO OTRAS UNIDADES	949.243.363	999.447.112	-50.203.749	-5%
631050	APOYO TERAPEUTICO - REHABILITACION Y TERAPIAS	1.296.907.506	983.591.885	313.315.621	32%
631052	APOYO TERAPEUTICO - BANCO DE SANGRE	1.212.530.224	1.040.605.548	171.924.676	17%
631053	APOYO TERAPEUTICO UNIDAD RENAL	573.672.034	508.975.520	64.696.514	13%
631056	APOYO TERAPEUTICO - FARMACIA E INSUMOS HOSPITALARIOS	5.082.327.261	2.766.273.166	2.316.054.094	84%
631066	SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - SERVICIOS DE AMBULACIAS	504.335.394	736.323.599	-231.988.205	-32%
631067	SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - OTROS SERVICIOS	2.106.360.950	1.604.322.644	502.038.306	31%

Fuente: Formulario de Saldos y Movimientos



MARIA CELMIRA GIRALDO CASTAÑO
Contadora T.P. 52.989-T