



TU SALUD, NUESTRO COMPROMISO

**E.S.E. HOSPITAL SAN JOSE DEL GUAVIARE**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
 Periodo del 30/06/2025 y 3/06/2024

ACTIVO	JUNIO 2025	JUNIO 2024	VARIACIÓN	
			ABSOLUTA	RELATIVA
<b>Activo Corriente</b>				
Efectivo y equivalente al efectivo	\$ 7.814.543.007	\$ 2.850.540.949	\$ 4.964.002.058	174%
Cuentas por Cobrar	\$ 34.577.910.138	\$ 33.413.152.689	\$ 1.164.757.449	3%
Inventarios	\$ 1.132.748.430	\$ 1.163.158.672	-\$ 30.410.242	-3%
Otros Activos -Bienes y servicios pagados por anticipado (recursos entregados en Adm.)	\$ 63.035.352.783	\$ 63.170.113.407	-\$ 134.760.624	0%
<b>Total Activo Corriente</b>	<b>\$ 106.560.554.358</b>	<b>\$ 100.596.965.717</b>	<b>\$ 5.963.588.641</b>	<b>6%</b>
<b>Activo no corriente</b>				
Cuentas por Cobrar	\$ 18.506.243.181	\$ 3.344.747.013	\$ 15.161.496.168	453%
Préstamos por cobrar	\$ -	\$ 719.764	-\$ 719.764	-100%
Propiedad Planta y equipo	\$ 31.582.528.159	\$ 32.419.312.455	-\$ 836.784.296	-3%
Otros Activos -Bienes y servicios pagados por anticipado-incapacidades	\$ 553.428.937	\$ 574.162.265	-\$ 20.733.328	-4%
<b>Total Activo No Corriente</b>	<b>\$ 50.642.200.278</b>	<b>\$ 36.338.941.497</b>	<b>\$ 14.303.258.781</b>	<b>39%</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>\$ 157.202.754.636</b>	<b>\$ 136.935.907.214</b>	<b>\$ 20.266.847.422</b>	<b>15%</b>
<b>PASIVO</b>				
<b>Pasivo Corriente</b>				
Cuentas por pagar	\$ 4.137.592.420	\$ 3.798.376.644	\$ 339.215.776	9%
Beneficio a Empleados	\$ 943.195.514	\$ 589.797.542	\$ 353.397.972	60%
Otros pasivos	\$ 60.556.798.773	\$ 60.180.219.089	\$ 376.579.684	1%
Provisiones	\$ 8.430.603.803	\$ -	\$ 8.430.603.803	100%
<b>Total Pasivo Corriente</b>	<b>\$ 74.068.190.510</b>	<b>\$ 64.568.393.275</b>	<b>\$ 9.499.797.235</b>	<b>15%</b>
<b>Pasivo no Corriente</b>				
Cuentas por pagar	\$ -	\$ -	\$ -	0%
Beneficio a Empleados	\$ 463.693.978	\$ 483.100.457	-\$ 19.406.479	-4%
Provisiones	\$ 14.247.336.030	\$ 14.269.604.746	-\$ 22.268.717	0%
<b>Total Pasivo no Corriente</b>	<b>\$ 14.711.030.008</b>	<b>\$ 14.752.705.203</b>	<b>-\$ 41.675.196</b>	<b>0%</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>\$ 88.779.220.518</b>	<b>\$ 79.321.098.478</b>	<b>\$ 9.458.122.040</b>	<b>12%</b>
<b>PATRIMONIO</b>				
Capital fiscal	\$ 2.559.322.105	\$ 2.559.322.105	-\$ 0	0%
Utilidad o excedente acumulado	\$ 63.078.952.676	\$ 41.254.369.768	\$ 21.824.582.908	53%
resultado del ejercicio	\$ 2.785.259.338	\$ 13.801.116.863	-\$ 11.015.857.525	-80%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>\$ 68.423.534.118</b>	<b>\$ 57.614.808.736</b>	<b>\$ 10.808.725.382</b>	<b>19%</b>
<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>	<b>\$ 157.202.754.636</b>	<b>\$ 136.935.907.214</b>	<b>\$ 20.266.847.422</b>	<b>15%</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>		
ACTIVOS CONTINGENTES	\$ 674.633.417	\$ 1.103.138.967	-\$ 428.505.550	-39%
DEUDORAS DE CONTROL	\$ 2.812.775.442	\$ 1.191.284.351	\$ 1.621.491.091	136%
DEUDORAS POR CONTRA	-\$ 3.487.408.859	-\$ 2.294.423.318	-\$ 1.192.985.541	52%
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 0</b>	<b>-</b>
PASIVOS CONTINGENTES	\$ 3.303.795.681	\$ 7.622.520.472	-\$ 4.318.724.791	-57%
ACREEDORAS DE CONTROL	\$ 31.058.105.460	\$ 31.058.105.460	-\$ 0	0%
ACREEDORA POR EL CONTRARIO (PB)	-\$ 34.361.901.141	-\$ 38.680.625.932	\$ 4.318.724.791	-11%
<p>GERMAN MUEQUITA MORA Gerente</p> <p>LINA MARIA CEBALLOS VARELA Revisora Fiscal TP. 242638-T</p> <p>Jenny Murcia YENNY ALEXANDRA MURCIA ESTRADA Profesional Universitario Contabilidad E. TP.207750-T</p>				

TU SALUD, NUESTRO COMPROMISO

San José Del Guaviare. Calle 12 Carrera 20 - B. La Esperanza, TEL: (608) 5840531

Página Web [www.esehospitalguaviare.gov.co](http://www.esehospitalguaviare.gov.co)



TU SALUD, NUESTRO COMPROMISO

**E.S.E. HOSPITAL SAN JOSE DEL GUAVIARE**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**  
Periodo del 30/06/2025 y 3/06/2024

ACTIVIDADES ORDINARIAS	JUNIO 2025	JUNIO 2024	VARIACIÓN	
			ABSOLUTA	RELATIVA
Ingresos por prestación de servicios	\$ 39.981.805.249	\$ 35.014.081.075	\$ 4.967.724.174	14%
Costo por prestación de Servicios	\$ 22.801.594.124	\$ 19.530.710.974	\$ 3.270.883.150	17%
Utilidad bruta en la Operación	\$ 17.180.211.125	\$ 15.483.370.101	\$ 1.696.841.024	11%

  

GASTOS OPERACIONALES	JUNIO 2025	JUNIO 2024	VARIACIÓN	
			ABSOLUTA	RELATIVA
Gastos de Administración y Operación	\$ 5.561.006.477	\$ 4.754.600.543	\$ 806.405.934	17%
Deterioro, agotamiento, Depreciación, amortizaciones y provisiones	\$ 19.043.889.855	\$ 1.907.891.986	\$ 17.135.997.869	898%
Utilidad Operacional	-\$ 7.424.685.207	\$ 8.820.877.572	-\$ 16.245.562.779	-184%

  

INGRESOS NO OPERACIONALES	JUNIO 2025	JUNIO 2024	VARIACIÓN	
			ABSOLUTA	RELATIVA
Transferencias y Subvenciones	\$ 3.936.027.716	\$ 5.063.466.482	-\$ 1.127.438.766	-22%
Otros ingresos Diversos	\$ 6.863.169.180	\$ 886.609.091	\$ 5.976.560.089	674%
Total Ingresos No operacionales	\$ 10.799.196.896	\$ 5.950.075.573	\$ 4.849.121.323	81%

  

GASTOS NO OPERACIONALES	JUNIO 2025	JUNIO 2024	VARIACIÓN	
			ABSOLUTA	RELATIVA
Otros Gastos	\$ 589.252.352	\$ 969.836.282	-\$ 380.583.930	-39%
Total Gastos No operacionales	\$ 589.252.352	\$ 969.836.282	-\$ 380.583.930	-39%

  

Resultado del periodo	JUNIO 2025	JUNIO 2024	VARIACIÓN	RELATIVA
	\$ 2.785.259.337	\$ 13.801.116.863	-\$ 11.015.857.526	-80%

GERMÁN AMEZQUITA NIÑO  
Gerente

LINA MARÍA CEBALLOS MURRIANO  
Revisora Fiscal  
TP. 242638-T

Jenny Murcia  
YENNY ALEXANDRA MURCIA ESTRADA  
Profesional Universitario Contabilidad E.  
TP.207750-T

**TU SALUD, NUESTRO COMPROMISO**

San José Del Guaviare. Calle 12 Carrera 20 - B. La Esperanza, TEL: (608) 5840531

Página Web [www.esehospitalguaviare.gov.co](http://www.esehospitalguaviare.gov.co)



CONTABILIDAD

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
SEGUNDO TRIMESTRE COMPARATIVO 2025-2024

I. ACTIVO

ACTIVO	JUNIO 2025	JUNIO 2024	VARIACIÓN	
			ABSOLUTA	RELATIVA
<b>Activo Corriente</b>				
Efectivo y equivalente al efectivo	\$ 7.814.543.007	\$ 2.850.540.949	\$ 4.964.002.058	174%
Cuentas por Cobrar	\$ 34.577.910.138	\$ 33.413.152.689	\$ 1.164.757.449	3%
Inventarios	\$ 1.132.748.430	\$ 1.163.158.672	-\$ 30.410.242	-3%
Otros Activos -Bienes y servicios pagados por anticipado (recursos entregados en Adm.)	\$ 63.035.352.783	\$ 63.170.113.407	-\$ 134.760.624	0%
<b>Total Activo Corriente</b>	<b>\$ 106.560.554.358</b>	<b>\$ 100.596.965.717</b>	<b>\$ 5.963.588.641</b>	<b>6%</b>
<b>Activo no corriente</b>				
Cuentas por Cobrar	\$ 18.506.243.181	\$ 3.344.747.013	\$ 15.161.496.168	453%
Préstamos por cobrar	\$ -	\$ 719.764	-\$ 719.764	-100%
propiedad Planta y equipo	\$ 31.582.528.159	\$ 32.419.312.455	-\$ 836.784.296	-3%
Otros Activos -Bienes y servicios pagados por anticipado-incapacidades	\$ 553.428.937	\$ 574.162.265	-\$ 20.733.328	-4%
<b>Total Activo No Corriente</b>	<b>\$ 50.642.200.278</b>	<b>\$ 36.338.941.497</b>	<b>\$ 14.303.258.781</b>	<b>39%</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>\$ 157.202.754.636</b>	<b>\$ 136.935.907.214</b>	<b>\$ 20.266.847.422</b>	<b>15%</b>

El total del activo a junio del 2025, presentó un aumento del 15% comparado con la vigencia anterior, los activos corrientes aumentaron en un 24%;

Las variaciones más relevantes corresponden a las cuentas de:

- Efectivo y Equivalente al efectivo el cual presentó un incremento del 174% respecto al trimestre de la vigencia anterior: Bancos: En la cuenta corriente del banco BBVA No. 846000735 hubo una variación del 192% con respecto a la vigencia anterior, lo cual obedece a giros realizados por la Gobernación del Guaviare en el marco del convenio 1330/24. En las cuentas de ahorro se presenta una variación del 79% con respecto a la vigencia anterior, lo cual corresponde a la cuenta del Banco BBVA No.0846000200002139 Estrategia de Rehabilitación Psicosocial comunitaria para la convivencia y banco BBVA No.0846000200002834 Equipos Básicos de Especialistas - Ministerio de la Protección Social.
- En cuentas por cobrar corriente se evidencia una variación relativa del 3% representado en \$1.164.757.449 respecto al segundo trimestre de la vigencia 2024, debido al aumento en la facturación, y en cuentas por cobrar

## CONTABILIDAD

no corriente hay una variación del 453% equivalente a \$15.161.496.168 debido a la intervención de la Nueva EPS lo cual no ha permitido la recuperación de estos recursos y al deterioro de cartera.

- Elementos y accesorios de aseo aumentó en un 99% con respecto a la vigencia anterior, lo cual obedece el aumento en insumos de aseo para los diferentes servicios y a la entrega de pañales en administración del servicio farmacéutico para garantizar el insumo a los pacientes.
- La propiedad planta y equipo a corte 30 de junio del 2025, refleja un saldo en libros de \$31.582.528.159 con una disminución en la variación relativa del -3%, frente al 2024 del mismo periodo, en donde se evidencia de acuerdo a informe de activos fijos que el 70% de los 3.391 activos se encuentran totalmente depreciados y solo el 29% están activos; por otra parte se encuentran los equipos en mantenimiento para lo cual es importante que se tenga un concepto técnico para dar de baja, de lo contrario repararlos y entregarlos nuevamente en funcionamiento al servicio.
- Proyecto de remodelación y ampliación de la ESE Hospital, se evidencia un aumento del 41%, debido a la legalización de las cuentas de apoyo a la supervisión administrativa y financiera del proyecto.
- En muebles y enseres se adquirieron muebles de oficina a través del contrato No. 628 y aires acondicionados con el contrato No. 724.
- Equipo Apoyo terapéutico se evidencia una variación del 853% con la vigencia anterior, lo cual obedece a equipos de terapia respiratoria enviados a mantenimiento.
- En Hospitales Imagenología se realizó contrato No. 644 de 2025, para el mantenimiento a la infraestructura de imagenología (instalación del mamógrafo).
- Licencias aumentó el 39% debido al aumento en los precios y a la causación de más licencias en este trimestre.

CONTABILIDAD

VARIACIONES ACTIVOS 2025-2024					
CUENTA	NOMBRE	VIGENCIAS		VARIACIÓN	
		2025	2024	ABSOLUTA	RELATIVA
111005	CUENTA CORRIENTE	7.013.392.633,53	2.400.318.040,00	4.613.074.593,53	192%
111006	CUENTA DE AHORRO	797.218.173,13	446.222.010,00	350.996.163,13	79%
131901	PLAN OBLIGATORIO DE SALUD (PBS) POR EPS - SIN FACTURAR O CON	2.276.482.171,92	1.637.982.532,00	638.499.639,92	39%
131902	PLAN OBLIGATORIO DE SALUD (PBS) POR EPS - CON FACTURACION RA	15.216.722.690,25	8.423.505.833,00	6.793.216.857,25	81%
131903	PLAN SUBSIDIADO DE SALUD (PBSS) POR EPS - SIN FACTURAR O CON FA	13.635.879.852,55	5.847.845.056,00	7.788.034.796,55	133%
131904	PLAN SUBSIDIADO DE SALUD (PBSS) POR EPS - CON FACTURACION RAD	61.875.601.808,14	25.446.548.043,00	36.429.053.765,14	143%
131914	SERVICIOS DE SALUD - ENTIDADES CON REGIMEN ESPECIAL	807.823.501,00	429.061.341,00	378.762.160,00	88%
131915	SERVICIOS DE SALUD - ENTIDADES CON REGIMEN ESPECIAL FACTURACI	1.797.335.705,60	759.497.993,00	1.037.837.712,60	137%
131916	SERVICIOS DE SALUD - PARTICULARES	97.764.485,00	83.666.940,00	14.097.545,00	17%
131917	ATENCION ACCIDENTES DE TRANSITO SOAT - COMPAÑIAS NO FACTURA	691.542.956,01	573.560.529,00	117.982.427,01	21%
131918	ATENCION ACCIDENTES DE TRANSITO SOAT - COMPAÑIAS FACTURACI	1.732.348.276,07	1.068.760.221,00	663.588.055,07	62%
131921	ATENCION CON CARGO AL SUBSIDIO A LA OFERTA - NO FACTURADO PE	150.681.683,00	133.169.574,00	17.512.109,00	13%
131927	RECLAMACIONES FOSYGA ECAT - sin facturar o con facturación pendien	718.714.170,00	571.480.247,00	147.233.923,00	26%
131928	RECLAMACIONES FOSYGA - ECAT FACTURACION RADICADA	2.546.299.679,51	1.604.296.693,00	942.002.986,51	59%
131980	GIRO PARA ABONO DE FACTURA SIN IDENTIFICAR(CR)	- 42.573.092.484,01	- 9.521.041.528,00	- 33.052.050.956,01	347%
138609	DETERIORO SERVICIOS DE SALUD	- 15.257.892.139,15	- 12.065.917.066,00	- 3.191.975.073,15	26%
151417	ELEMENTOS Y ACCESORIOS DE ASEO	111.785.136,22	56.274.786,00	55.510.350,22	99%
161501	EDIFICACIONES	352.329.833,00	250.086.500,00	102.243.333,00	41%
163503	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	88.670.400,00	13.424.390,00	75.246.010,00	561%
163606	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO EN MANTENIMIENTO	996.838.297,58	827.383.912,00	169.454.385,58	20%
164010	CLINICAS Y HOSPITALES	13.572.891.061,49	13.419.394.714,00	153.496.347,49	1%
190603	AVANCE PARA VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	11.981.810,00	7.340.331,00	4.641.479,00	63%
197007	LICENCIAS	97.735.774,78	70.247.775,00	27.487.999,78	39%
197507	LICENCIAS	- 70.247.774,76	- 31.451.543,00	- 38.796.231,76	123%

2. PASIVO

PASIVO	JUNIO 2025	JUNIO 2024	VARIACIÓN	
			ABSOLUTA	RELATIVA
<b>Pasivo Corriente</b>				
Cuentas por pagar	\$ 4.137.592.420	\$ 3.798.376.644	\$ 339.215.776	9%
Beneficio a Empleados	\$ 943.195.514	\$ 589.797.542	\$ 353.397.972	60%
Otros pasivos	\$ 60.556.798.773	\$ 60.180.219.089	\$ 376.579.684	1%
Provisiones	\$ 8.430.603.803	\$ -	\$ 8.430.603.803	100%
<b>Total Pasivo Corriente</b>	<b>\$ 74.068.190.510</b>	<b>\$ 64.568.393.275</b>	<b>\$ 9.499.797.235</b>	<b>15%</b>
<b>Pasivo no Corriente</b>				
Cuentas por pagar	\$ -	\$ -	\$ -	0%
Beneficio a Empleados	\$ 463.693.978	\$ 483.100.457	-\$ 19.406.479	-4%
Provisiones	\$ 14.247.336.030	\$ 14.269.604.746	-\$ 22.268.717	0%
<b>Total Pasivo no Corriente</b>	<b>\$ 14.711.030.008</b>	<b>\$ 14.752.705.203</b>	<b>-\$ 41.675.196</b>	<b>0%</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>\$ 88.779.220.518</b>	<b>\$ 79.321.098.478</b>	<b>\$ 9.458.122.040</b>	<b>12%</b>

El total del pasivo se evidencia un aumento del 12%: correspondiente a:

- Pasivo corriente a cuentas por pagar con una variación absoluta de \$339.215.776, equivalente al 9%, lo cual obedece a la legalización de más cuentas de bienes y servicios, por convenios interadministrativos establecidos con la Gobernación, recursos asignados por el Ministerio de Salud y regalías y compra de activos fijos.
- proyectos de inversión, adecuación de imagenología para instalar el mamógrafo.

CONTABILIDAD

- Beneficio a empleados una variación de \$353.397.972 debido a la activación del comité de bienestar social y a los ahorros programados; también se evidencia que el mayor aumento se debió a que para esta vigencia la prima de servicios no se pago en el mes de junio.
- Provisiones de \$8.430.603.803, la variación más representativa es la provisión de carácter administrativo con un 68% con respecto a la vigencia anterior; de acuerdo a informe probabilidades de pérdidas de procesos judiciales emitido por la oficina de Jurídica (representación judicial).
- Otros pasivos diferidos aumentaron los ingresos diferidos por subvenciones condicionadas en un 1%, debido a los convenios interadministrativos de la estrategia de rehabilitación psicosocial comunitaria resolución N.1275 de 2024 y fortalecimiento del nivel primario, basado en la atención primaria en salud, Resolución No. 2290 de 2024.

VARIACIONES PASIVOS 2025-2024					
CUENTA	NOMBRE	VIGENCIAS		VARIACIÓN	
		2025	2024	ABSOLUTA	RELATIVA
240101	BIENES Y SERVICIOS	2.128.829.770,50	1.787.478.529,00	341.351.241,50	19%
240102	PROYECTOS DE INVERSION	11.080.185,00	-	11.080.185,00	100
251106	PRIMA DE SERVICIOS	309.835.216,00	1.135.914,00	308.699.302,00	27176%
270103	ADMINISTRATIVAS	22.492.421.616,30	13.409.414.632,00	9.083.006.984,30	68%
299003	INGRESOS DIFERIDOS POR SUBVENCIONES CONDICIONADAS	60.556.313.378,53	60.180.219.090,00	376.094.288,53	1%

3. PATRIMONIO

PATRIMONIO	JUNIO 2025	JUNIO 2024	VARIACION	
			ABSOLUTA	RELATIVA
Capital fiscal	\$ 2.559.322.105	\$ 2.559.322.105	-\$ 0	0%
Utilidad o excedente acumulado	\$ 63.078.952.676	\$ 41.254.369.768	\$ 21.824.582.908	53%
resultado del ejercicio	\$ 2.785.259.338	\$ 13.801.116.863	-\$ 11.015.857.525	-80%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>\$ 68.423.534.118</b>	<b>\$ 57.614.808.736</b>	<b>\$ 10.808.725.382</b>	<b>19%</b>

El patrimonio se incrementó en un 19%, como resultado del ejercicio anterior y con corte a junio de 2025, la entidad presentó un superávit de \$ 2.785.259.336,45 millones de pesos, el cual disminuyó en un -80% con la vigencia anterior por la amortización de las provisiones que se realizaron de probabilidades de pérdida y por el deterioro de cartera.

CONTABILIDAD

4. INGRESOS

INGRESOS	JUNIO 2025	JUNIO 2024	VARIACIÓN	
			ABSOLUTA	RELATIVA
Ingresos por prestación de servicios	\$ 39.981.805.249	\$ 35.014.081.075	\$ 4.967.724.174	14%

Los ingresos operacionales con corte a junio de 2025 con respecto a la vigencia 2024 aumentaron un 14%, hubo una variación real del (8.2%) para el Hospital, ya que las tarifas para la vigencia 2025 aumentaron en un (5.8%), de acuerdo a la Resolución No.193 del 4 diciembre de 2024 del valor de la UVT:

- En ventas de servicios de salud, se evidencia variaciones en los siguientes servicios: Urgencias Observación vario en un 215%; Consulta externa procedimientos aumentó en un 308%; Sala de partos aumentó en 12%; Laboratorio clínico aumento en un 58%; Rayos X aumento el 8%; Ecografías aumento en un 12%; otras unidades de apoyo (Nutrición) aumentó el 18%; Terapia respiratoria aumentó el 26%; Farmacia aumentó el 21% y ambulancias el 16%, lo anterior obedece a la alta demanda de la prestación de servicios de salud para esta vigencia; por el cierre de las IPS privadas, que han generado el flujo de pacientes hacia la única IPS publica con servicios habilitados, igualmente el incremento de urgencias a razón de las constantes fallas en el suministro de medicamentos ambulatorios.
- En subvenciones se evidencia se evidencia el ingreso del contrato interadministrativo con la Gobernación del Guaviare y la estrategia de rehabilitación psicosocial comunitaria Resolución No. 1275 de 2024.
- En otros ingresos, aprovechamientos se evidencia un registro en recuperaciones de litigios y demandas de \$6.100.587.116, de acuerdo a informe de probabilidades de pérdida.
- Otros ingresos diversos por donaciones de elementos de protección y uso hospitalario, se evidencia una variación del -149% con respecto a la vigencia anterior, elementos que fueron donados por entidades como CICR, ARI e intersurgical para la seguridad del personal de la entidad y de pacientes.

CONTABILIDAD

VARIACIONES INGRESOS 2025-2024					
CUENTA	NOMBRE	VIGENCIAS		VARIACIÓN	
		2025	2024	ABSOLUTA	RELATIVA
431209	URGENCIAS - OBSERVACION	2.787.157.857,40	944.206.657,00	1.842.951.200,40	195%
431217	SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA EXTERNA PROCEDIMIENTOS	595.395.522,80	281.188.601,00	314.206.921,80	112%
431246	APOYO DIAGNOSTICO - LABORATORIO CLINICO	9.187.246.285,70	6.274.561.936,00	2.912.684.349,70	46%
431262	APOYO TERAPEUTICO - FARMACIA E INSUMOS HOSPITALARIOS	5.000.443.728,80	4.477.144.572,00	523.299.156,80	12%
480827	APROVECHAMIENTOS	6.180.527.879,12	107.588.284,00	6.072.939.595,12	5645%
480890	OTROS INGRESOS DIVERSOS	10.207.404,38	4.095.657,00	6.111.747,38	149%

5. GASTOS

GASTOS OPERACIONALES	JUNIO 2025	JUNIO 2024	VARIACIÓN	
			ABSOLUTA	RELATIVA
Gastos de Administración y Operación	\$ 5.561.006.477	\$ 4.754.600.543	\$ 806.405.934	17%
Deterioro, agotamiento, Depreciación, amortizaciones y provisiones	\$ 19.043.889.855	\$ 1.907.891.986	\$ 17.135.997.869	898%
<b>Total Gastos Operacionales</b>	<b>\$ 24.604.896.333</b>	<b>\$ 6.662.492.529</b>	<b>\$ 17.942.403.804</b>	<b>269%</b>

Los gastos operacionales aumentaron en un 269%, Los gastos de mantenimiento, servicios públicos y servicios de aseo, debido a las adecuaciones de las áreas para la contingencia de la construcción del hospital y por el contrato de arrendamiento las áreas de archivo y estadística; en capacitación, Bienestar Social y Estímulos: se invirtió en mayores actividades de bienestar para el personal del hospital por medio del Comité de Bienestar Social; aumentaron los costos en Impresos, Publicaciones, Suscripciones y Afiliaciones, y comunicación y transporte: por legalizaciones de caja menor, para dar cumplimiento a la resolución 1275 del 19 de julio de 2024 para la implementación de la estrategia de rehabilitación psicosocial comunitaria para la convivencia y la no repetición y mayor comisiones dentro y fuera del departamento y por el deterioro de cartera y la provisión de probabilidades de pérdidas.

- Sueldos de personal tuvo una variación del 7%, correspondiente a la creación del cargo en infraestructura para la supervisión del proyecto de construcción del Hospital, también se evidencia el ingreso de dos auxiliares administrativos y de personal para cubrir incapacidades y vacaciones.
- Auxilio de transporte aumentó en un 25%, debido al ingreso de dos auxiliares administrativos.
- Incapacidades se evidencia aumento del 54% debido a que en este trimestre se legalizaron más incapacidades que la vigencia anterior.
- Cotización a riesgos profesionales hubo una variación del 12%, correspondiente al pago de riesgo alto clasificados en riesgos laborales IV y V; personal de la construcción del hospital, rayos x, recolección de residuos sólidos, personal que realiza prácticas y están amparados por el decreto 055 de 2015, profesionales en psicología y promotora, los cuales se desplazan a zonas rurales.

## CONTABILIDAD

- Capacitación, bienestar social y estímulo se evidencia una variación del 336%, debido a las legalizaciones de las cuentas de acuerdo al plan de bienestar social y actividades programadas del sistema de gestión de seguridad y salud en el trabajo; auxilio de gafas según acuerdos laborales con sindicatos.
- Vigilancia y seguridad se evidencia un aumento del 30%, lo cual obedece al aumento de las tarifas de la empresa.
- Materiales y suministros tuvo una variación del 62% correspondiente a los materiales entregados para las adecuaciones de las áreas que se trasladaron por la construcción del hospital.
- Mantenimiento: Se evidencia una variación de 272%, debido a los mantenimientos de adecuación de áreas para la contingencia de la construcción del hospital y contratación de mantenimientos.
- Servicios públicos: Se evidencia una variación del 35% por las adecuaciones de las áreas para la contingencia de la construcción del hospital y por el contrato de arrendamiento las áreas de archivo y estadística.
- Comunicación y transporte: Tuvo una variación del 623% por legalizaciones de caja menor; y para dar cumplimiento a la resolución 1275 del 19 de julio de 2024 para la implementación de la estrategia de rehabilitación psicosocial comunitaria para la convivencia y la no repetición y mayores comisiones dentro y fuera del Departamento.
- Víveres y rancho se evidencia variación del 333743%, debido a que no se ha realizado la distribución de las raciones alimentarias a los servicios de salud.
- Honorarios: Hubo una variación del 61% por mayor legalización de honorarios en la vigencia 2025 del personal de apoyo.
- Prestación de servicios de salud se evidencia un 167% debido al deterioro de cartera que se realizó a junio de 2025

### 6. COSTOS

COSTOS	JUNIO 2025	JUNIO 2024	VARIACIÓN	
			ABSOLUTA	RELATIVA
Costo por prestación de Servicios	\$ 22.801.594.124	\$ 19.530.710.974	\$ 3.270.883.150	17%

En el comportamiento de los costos se evidencia una variación positiva del 17%, equivalente a \$3.270.883.149, correspondiente al incremento salarial en la vigencia 2024 del 11%, la cual se aplicó en el 2025 y el IPC de 5,2% a diciembre 2024, el cual se aplicó en la contratación de bienes y servicios de la vigencia 2025.

**CONTABILIDAD**

VARIACIONES COSTOS 2025-2024					
CUENTA	NOMBRE	VIGENCIAS		VARIACIÓN	
		2025	2024	ABSOLUTA	RELATIVA
631002	URGENCIAS - OBSERVACIÓN	1.729.144.162,95	612.225.007,00	1.116.919.155,95	182%
631016	SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA ESPECIALIZADA	1.516.066.695,30	1.165.090.402,00	350.976.293,30	30%
631025	HOSPITALIZACION-ESTANCIA GENERAL	1.912.776.176,01	1.794.718.790,00	118.057.386,01	7%
631027	HOSPITALIZACION-CUIDADOS INTERMEDIOS	945.407.967,15	842.682.926,00	102.725.041,15	12%
631031	HOSPITALIZACION-OTROS CUIDADOS ESPECIALES	897.499.270,21	804.641.228,00	92.858.042,21	12%
631035	QUIROFANOS Y SALAS PARTO- QUIROFANOS	4.327.074.354,73	3.679.134.062,00	647.940.292,73	18%
631040	APOYO DIAGNOSTICO-LABORATORIO CLINICO	2.772.207.496,31	1.860.732.660,00	911.474.836,31	49%
631043	APOYO DIAGNOSTICO-OTRAS UNID.APOYO DIA	56.814.150,99	50.766.528,00	6.047.622,99	12%
631050	APOYO TERAPEUTICO-REHABILIT. Y TERAPIAS	473.188.348,71	359.943.538,00	113.244.810,71	31%
631056	APOYO TERAPEUTICO-FARMACIA E INSUMOS HOSPITALARIOS	2.842.790.721,99	2.334.747.252,00	508.043.469,99	22%
631066	SERVICIOS CONEXOS SALUD-SERVIC.AMBULANCIAS	406.937.124,52	372.354.072,00	34.583.052,52	9%

Las variaciones más representativas en los costos fueron:

- Urgencias Observación tuvo una variación del 182% en donde se evidencia mayor solicitud de pedidos en materiales y generales para el funcionamiento del servicio: en servicios Técnicos: se evidencia más ingreso de personal asistencia (auxiliares de enfermería, facturadores y asignación de citas), honorarios: ingreso de personal profesional a los servicios de salud (médicos, enfermeros y especialistas de apoyo), Sueldos y Recargos: Ingreso de personal asistencial por nombramiento provisional en junio de 2024.
- Consulta Especializada se evidencia una variación del 30%, debido a solicitud de pedidos para las jornadas subespecialidades, y en honorarios se hay mayor legalización de servicios prestados por especialidades, también se contrató un auxiliar de asignación de citas y auxiliar de enfermería.
- Hospitalización general dio como resultado una variación del 7%; Se evidencia solicitud de más pedidos de oxígeno medicinal y demás materiales para la prestación del servicio; y se contrata auxiliares de enfermería.
- Cuidados intermedios se evidencia aumentó un 12%, debido a mayor solicitud de suministro a pacientes y para el funcionamiento del servicio, ingreso de personal asistencial de planta.
- Pediatría muestra una variación un 12%, por solicitud de pedidos para el servicio (oxígeno medicinal), mayor legalización de especialistas, el ingreso de médicos y personal asistencial proporcionales al servicio por suspensión del área del Etnopabellon a septiembre de 2024, aumento del personal de aseo y en salarios y recargos se evidencia aumento por el ingreso de auxiliar de enfermería a planta,
- Quirófanos se evidencia un aumento del 18%, por mayor solicitud de pedidos de materiales e insumos para la prestación de servicios, y por el aumento del personal asistencial por contrato de servicios técnicos y honorarios.

## CONTABILIDAD

- Laboratorio Clínico tuvo una variación del 49%, mayor solicitud de materiales para el servicio, y más valores legalizados de patologías, laboratorios especializados y servicios públicos; con respecto a honorarios aumentó por la legalización de laboratorios tomados y procesados por la empresa Salud Family, se evidencia más personal de aseo en el servicio, y en salarios por el ingreso de un auxiliar de enfermería a la nómina del hospital.
- Nutrición aumentó en un 12%, por solicitud de pedidos, mayor distribución en tarifa de los servicios públicos y distribución en servicios técnicos.
- Rehabilitación y Terapia tuvo una variación del 31%, mayor solicitud de material de pedidos para el servicio, en Generales: aumento y mayor distribución en tarifa de los servicios públicos, en honorarios: aumentó la distribución del personal, en recargos hubo un aumento en recargos y horas Extras.
- Farmacia tuvo una variación del 22%, mayor solicitud de materiales, y aumento en la distribución de los servicios públicos.
- Ambulancias mostró una variación del 9%, debido a la mayor solicitud de medicamentos, oxígeno y dispositivos médicos para los carros de paro de los diferentes servicios y pacientes en remisión; aumentó en honorarios y servicios técnicos y en recargos de la nómina.

Cordialmente,

*Jenny Murcia*  
**YENNY ALEXANDRA MURCIA ESTRADA**  
Profesional Universitario área de Contabilidad (E)