

ESTADOS FINANCIEROS
CORTE AL 31 DE DICIEMBRE 2024 Y 2023



RED DE SALUD DEL CENTRO E.S.E
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO

Tabla de contenido

- NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE 4
 - 1.1. Identificación y funciones 4
 - 1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones 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..... 8
 - 2.1. Bases de medición..... 8
 - 2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad 8
 - 2.3. Tratamiento de la moneda extranjera 8
 - 2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable 9
 - 2.5. Otros aspectos 9
- NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORESCONTABLES..... 9
 - 3.1. Juicios..... 9
 - 3.2. Estimaciones y supuestos 9
 - 3.3. Riesgos asociados a los instrumentos financieros..... 9
- NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES..... 10
- LISTADO DE NOTAS QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD 11
- NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO..... 11
 - 5.1. Depósitos en instituciones financieras 12
 - Composición..... 12
- NOTA 9. INVENTARIOS 15
 - Composición..... 15
- NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO 16
 - Composición..... 16
 - 10.1. Detalle saldos y movimientos PPE – Muebles..... 17
 - 10.2. Detalle saldos y movimientos PPE – Inmuebles 18
 - 10.3. Estimaciones 18
- NOTA 14. OTROS ACTIVOS..... 18
 - 14.1. Detalle saldos y movimientos 19
- NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR..... 19
 - Composición..... 20
- NOTA 23. PROVISIONES..... 21
 - 23.1. Litigios y demandas 21

24 OTROS PASIVOS	23
26.2. Cuentas de orden acreedoras	23
NOTA 27. PATRIMONIO	24
NOTA 28. INGRESOS	24
28.1. Ingresos de transacciones con contraprestación	25
NOTA 29. GASTOS.....	26
29.1. Gastos de administración, de operación y de ventas.....	27
29.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	27
NOTA 30. COSTOS DE VENTAS	28
30.1. Costo de ventas de servicios.....	28

**RED DE SALUD DEL CENTRO E. S. E.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2024 – 2023
(CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS)**

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

Esta nota tiene cuatro componentes a saber:

1.1. Identificación y funciones

1.1.2 Naturaleza Jurídica

La Red de Salud del Centro E. S. E., fue creada mediante el acuerdo No. 106 de 2003 como una Empresa Social del Estado, descentralizada del orden municipal, dotada de personería jurídica, autonomía administrativa y patrimonio independiente, adscrita a la Secretaría de Salud Pública Municipal de Santiago de Cali y sometida al régimen jurídico previsto en la ley.

Su objeto social principal consiste en contribuir a mejorar el estado de la salud de la población del Municipio Santiago de Cali, fortaleciendo los hábitos de vida saludable, los factores protectores de salud y la prevención de enfermedades, mediante la prestación de servicios de promoción de la salud, vigilancia epidemiológica, protección específica y detección precoz, conforme a las políticas de la salud pública del Municipio Santiago de Cali. Contribuir a mejorar la calidad de vida de la población de la ciudad de Santiago de Cali, procurando reducir la morbilidad, la mortalidad, la incapacidad, y el dolor.

La Entidad tiene una duración indefinida desde la fecha de creación.

El patrimonio de la Red de Salud del Centro E.S.E se destinará de modo exclusivo al cumplimiento de sus objetivos, por lo tanto, las actividades que se realicen tendrán el claro propósito de utilizarlos en la prestación de los servicios de salud con calidad, oportunidad y eficiencia.

1.1.3 Estructura Organizacional

La Red de Salud del Centro E. S. E., tiene su domicilio principal en la Cra 12 E No 50-18 barrio Villa Colombia en el Municipio de Santiago de Cali, Departamento del Valle del Cauca; tiene adscritas 16 instituciones prestadoras de servicio de salud y dos unidades de negocios independientes así:

De primer nivel de atención:

Hospital Primitivo Iglesias

Centros de Salud:

Diego Lalinde, Obrero, Breña, Panamericano, Luís H. Garcés, Divino Niño, El Rodeo, Santiago Rengifo, Alfonso Yung, Cristóbal Colón, Belalcázar.

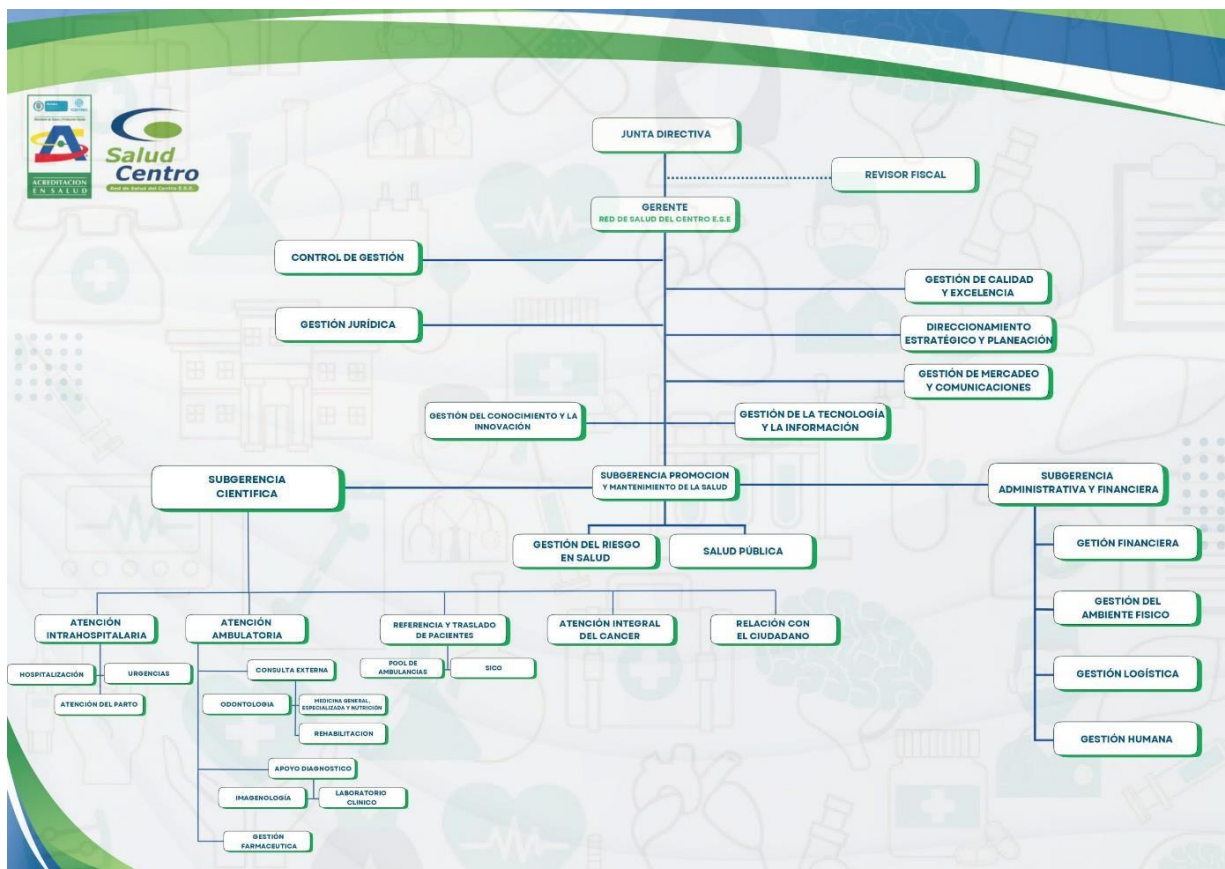
Puestos de Salud:

Doce de octubre, Primitivo Crespo, primavera, Agua Blanca.

RED DE SALUD DEL CENTRO E. S. E. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2024 – 2023 (CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS)

Unidades de negocio independientes: Pool de ambulancias y Laboratorio Referencia

La estructura organizacional de la Red de Salud Centro está definida de la siguiente forma:



Fuente: Pagina Web Red de Salud Centro ESE

1.1.4 Misión

Prestar servicios integrales de salud de nivel primario con calidad, calidez y talento humano calificado, mediante la innovación y mejora continua, con enfoque en el desarrollo sostenible para contribuir al bienestar de la población del Distrito de Santiago de Cali.

1.1.5 Visión

Ser una Empresa Social del Estado acreditada, destacada por la excelencia clínica y la humanización de la atención; orientada a la gestión del conocimiento, la innovación en salud y contribuyendo al bienestar de la comunidad del Distrito de Santiago de Cali.

RED DE SALUD DEL CENTRO E. S. E.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2024 – 2023
(CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS)

1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones

Los estados financieros de la **Red de Salud del Centro E.S.E.**, han sido preparados con base en lo establecido en el Marco Normativo, definido por la Contaduría General de la Nación – CGN para las Entidades que no Cotizan en el Mercado de Valores, y que no Captan ni Administran Ahorro del Público, en cumplimiento de la Resolución 414 de 2014, la cual indica el marco normativo que debe aplicar la Entidad. Dicho Marco Normativo incorpora material desarrollado por la Fundación IFRS. En este se reproducen y adaptan extractos de las Normas Internacionales de Información Financiera, publicadas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), con autorización de dicha Fundación.

1.3. Base normativa y periodo cubierto

Para la preparación, reconocimiento y presentación de la información contable de la Red de Salud Centro ESE, los hechos económicos se registran, se miden y se revelan conforme a lo indicado en la Resolución 414 de 2014 y sus modificatorias emitidas por la Contaduría General de la Nación –CGN-, que establece el Marco Normativo para Empresas que no Cotizan en el Mercado de Valores, y que no Captan ni Administran Ahorro del Público (Marco Conceptual, Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos; Procedimientos Contables; Guías de Aplicación; Catálogo General de Cuentas y Doctrina Contable Pública); las políticas contables transversales que emita y los manuales de procesos y procedimientos que emita la entidad; así como la demás normatividad vigente, a efectos de garantizar que la información reflejada en los estados financieros contenga información relevante y fiable sobre los hechos económicos de la entidad. En ningún caso las políticas y demás prácticas contables de la Red de Salud Centro E.S.E estarán en contravía de lo dispuesto en el Régimen de Contabilidad Pública establecido para entidades que No cotizan en el mercado de valores y que no captan ni administran ahorro del público.

Los presentes Estados Financieros de la empresa comprenden el Estados de Situación Financiera, Estados de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros al 31 de diciembre 2024 y 31 de diciembre 2023 y serán aprobados por la Junta Directiva de la Entidad en el mes febrero de 2025.

1.4. Forma de Organización y/o Cobertura

Para el procesamiento de la información, elaboración y presentación de la información contable, la Red de Salud Centro ESE utiliza el Sistema Integrado Información Financiera Servinte Clinical Suite, la entidad cuenta con otro aplicativo tecnológico que se denomina wsinegy170 que genera la información de nómina y recurso humano.

La información contable impresa y/o medios magnéticos que constituya evidencia de las transacciones, hechos y operaciones efectuadas por la entidad están a disposición de los usuarios para efectos de inspección, vigilancia y control.

RED DE SALUD DEL CENTRO E. S. E.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2024 – 2023
(CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS)

Los libros oficiales de contabilidad de la Entidad se encuentran disponibles en el aplicativo Servinte Clinical Suite, razón por la cual no se imprimen. Como una buena práctica y garantizando la información financiera y contable, se genera y guarda los libros principales de manera digital.

NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS

2.1. Bases de medición

La base de medición utilizada en la elaboración de los Estados Financieros es: Para los activos al costo, es decir por el valor de la transacción o de adquisición; para los pasivos la base de medición aplicada es al costo es decir por el valor de la transacción o pago

2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad

Las partidas incluidas en los estados financieros individuales de la Red de Salud Centro E.S.E se expresan en pesos colombianos (COP) la cual es su moneda funcional y la moneda de presentación. Toda la información contenida en los presentes estados financieros se encuentra presentada en pesos colombianos.

La presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa o materialidad.

Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable.

En la preparación y presentación de los estados financieros, la materialidad de la cuantía se determinó con relación, entre otros, al activo total, al activo corriente y no corriente, al pasivo total, al pasivo corriente y no corriente, al patrimonio o a los resultados del ejercicio, según corresponda.

En términos generales, la Entidad evaluara la materialidad de las partidas en relación con el contexto de la situación que se esté tratando.

2.3. Tratamiento de la moneda extranjera

En caso de existir saldos de moneda extranjera se expresan en la moneda funcional al tipo de cambio al que se liquidarán las transacciones a la fecha de los estados financieros que se preparan.

RED DE SALUD DEL CENTRO E. S. E.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2024 – 2023
(CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS)

2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable

La Red de Salud Centro E.S.E no presenta hechos que sean objeto de ajuste o revelación en los Estados Financieros.

2.5. Otros aspectos

La entidad no presenta transacciones que se consideren importante destacar en relación con las bases de medición y presentación de los Estados Financieros, de acuerdo con el tipo de entidad y el marco normativo aplicable.

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

3.1. Juicios

La Red de Salud Centro E.S.E adopta las políticas contables tomando los principios, bases, acuerdos, reglas y procedimientos establecidas por la Contaduría General de la Nación y contenidas en el Normativo para Empresas que no Cotizan en el Mercado de Valores, y que no Captan ni Administran Ahorro del Público para la elaboración y presentación de los estados financieros con información relevante y fiable sobre los hechos económicos. Las políticas contables son aplicadas por la entidad de manera uniforme en el reconocimiento, medición, revelación y presentación de un hecho económico, no obstante, cuando exista un hecho económico que no esté regulado en el Marco Normativo para Entidades de Gobierno se solicita a la Contaduría General de la Nación el estudio y regulación del tema, para su correcta aplicación.

3.2. Estimaciones y supuestos

La entidad no presenta transacciones que se consideren importante realizar correcciones contables.

3.3. Riesgos asociados a los instrumentos financieros

La Red Salud del Centro ESE ostenta una cartera con las diferentes EPS, la cual se gestiona a través de conciliaciones para su pago, teniendo como riesgo el no pago y vencimiento de los términos de cobro y caducidad de la cuenta, debiendo realizar gestiones de cobro persuasivo para que dichas cuentas no fenezcán.

RED DE SALUD DEL CENTRO E. S. E.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2024 – 2023
(CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS)

NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

Las políticas contables aplicadas de manera uniforme, para preparar los estados financieros de la Entidad Al 31 de diciembre de 2024 y 2023, se detallan a continuación:

- ✓ **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO:** Consiste en comprender los recursos de liquidez inmediata que se registran en caja, cuentas corrientes y de ahorros, según política contable 6.1.4 de la Red salud del centro E.S.E.
- ✓ **CUENTAS POR COBRAR:** Son activos financieros no derivados con pago fijos o determinables que no cotizan en un mercado activo, según política contable 6.1.6 de la Red salud del centro E.S.E.
- ✓ **INVENTARIOS:** Corresponden a los bienes corporales que se adquieren con el fin de ser consumidos en el proceso de la prestación de servicios de salud, según política contable 6.2 de la Red salud del centro E.S.E.
- ✓ **PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO:** Los elementos de la cuenta propiedad planta y equipo se registran inicialmente al costo, o al valor razonable determinando mediante tasación, según política contable 6.3.1 de la Red salud del centro E.S.E.

TIPO	Tipo de activo		Vida útil (Años)	
INMUEBLES	Construcciones y edificaciones	Línea recta	50	Vida útil
	Redes, líneas y cables	Línea recta	25	Vida útil
MUEBLES	Maquinaria y equipo	Línea recta	15	Vida útil
	Equipo médico y científico	Línea recta	10	Vida útil
	Muebles y enseres	Línea recta	10	Vida útil
	Equipo de oficina	Línea recta	10	Vida útil
	Equipo de computación	Línea recta	5	Vida útil
	Equipo de transporte	Línea recta	10	Vida útil

- ✓ **ACTIVOS INTANGIBLES Y OTROS ACTIVOS:** Son aquellos activos identificables, de carácter no monetario, y sin sustancia o contenido físico, que surgen a través de la adquisición y sobre los cuales la entidad tiene el control, según política contable 6.6 de la Red salud del centro E.S.E.
- ✓ **CUENTAS POR PAGAR:** Son pasivos financieros que representan las obligaciones de pagos a terceros y entidades relacionadas, según política contable 7.4 de la Red salud del centro E.S.E.
- ✓ **BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS:** Corresponden a beneficios de corto plazo en el cual se espera realizar su pago dentro de los doce meses siguientes a la fecha, según política contable 7.7 de la Red Salud Centro E.S.E.
- ✓ **PROVISIONES:** Corresponden a las demandas y litigios en curso a la fecha de cierre de los estados financieros derivadas de las acciones tomadas por terceros frente a instancias legales cuya pretensión son las de recibir una reparación monetaria por parte de la entidad, según política contable 7.8.1 de la Red Salud Centro E.S.E.
- ✓ **OTROS PASIVOS:** Proviene de servicios prestados, regalías por pagar, retenciones de impuestos, aportes a la seguridad social, aportes parafiscales y anticipos recibidos de las eps,

RED DE SALUD DEL CENTRO E. S. E.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2024 – 2023
(CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS)

según política contable 7.5 de la Red salud del centro E.S.E.

- ✓ **ACTIVOS CONTINGENTES:** Surge a raíz de sucesos pasados, cuya existencia ha de ser confirmada solo porque ocurra por uno o más eventos inciertos en el futuro, según política contable 8.2 de la Red salud del centro E.S.E.
- ✓ **CUENTAS DE ORDEN:**
- ✓ **PATRIMONIO:** Es la parte residual de los activos de la entidad, una vez deducidos todos sus pasivos, según política contable 9 de la Red salud del centro E.S.E.
- ✓ **INGRESOS:** Los ingresos principales de la entidad se generan por la prestación de servicios de salud en el periodo de acuerdo a los términos de las diferentes negociaciones pactadas en los contratos según política contable 10 de la Red salud del centro E.S.E.
- ✓ **GASTOS:** Se reconoce un gasto cuando surja un decrecimiento en los beneficios económicos futuros en forma de salida o disminuciones del valor de activos o bien el surgimiento de nuevas obligaciones, según política contable 11.1 de la Red salud del centro E.S.E.
- ✓ **COSTOS DE VENTAS:** Se reconocerán un costo en el estado de resultado integral cuando haya surgido un decrecimiento en los beneficios económicos futuros, que se pueda medirse con fiabilidad según política contable 11.1 de la Red Salud del Centro E.S.E.

LISTADO DE NOTAS QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD

De acuerdo con lo contemplado en la Plantilla de Notas del anexo de la Resolución 193 de 2020, expedido por la Contaduría General de la Nación – CGN, a continuación, se relaciona el listado de las notas que no le aplican a la entidad.

- ✓ NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS.
- ✓ NOTA 8. PRÉSTAMOS POR COBRAR
- ✓ NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES
- ✓ NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES.
- ✓ NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN.
- ✓ NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS
- ✓ NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS
- ✓ NOTA 17. ARRENDAMIENTOS
- ✓ NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACIÓN
- ✓ NOTA 19. EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA
- ✓ NOTA 20. PRÉSTAMOS POR PAGAR.
- ✓ NOTA 32. ACUERDO DE CONCESIÓN.
- ✓ NOTA 33. ADMINISTRACIÓN RECURSOS SEGURIDAD SOCIAL PENSIONES
- ✓ NOTA 34. VARIACIÓN TASA DE CAMBIO MONEDA EXTRANJERA
- ✓ NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS.

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Composición:

Esta nota fue elaborada con base en la definición de efectivo y equivalente de efectivo, contenida en la norma de presentación de estados financieros y en la política definida por la empresa “NC. 6.1.4 de la Red salud del centro E.S.E.”.

RED DE SALUD DEL CENTRO E. S. E.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2024 – 2023
(CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS)

La desagregación del efectivo y equivalentes al efectivo presentados en el estado de situación financiera individual al 31 de diciembre de 2024 y 31 de diciembre de 2023 es la siguiente:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
1.1	Db	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	31.116.820.240,00	1.316.380.122,00	29.800.440.118,00
1.1.05	Db	Caja	6.438.880,00	3.128.716,00	3.310.164,00
1.1.10	Db	Depósitos en instituciones financieras	31.110.381.360,00	1.313.251.406,00	29.797.129.954,00

En consideración con la relevancia y materialidad para la entidad, se detallan los saldos de los depósitos en instituciones financieras así:

5.1. Depósitos en instituciones financieras

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	RENTABILIDAD	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN	RENTABILIDAD CIERRE 2024 (Vr Inter Recib)	% TASA PROMEDIO
1.1.10	Db	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	31.110.381.361,00	1.313.251.407,00	29.797.129.954,00	59.343.015,00	0,0
1.1.10.05	Db	Cuenta corriente	474.159.108,00	190.731.563,00	283.427.545,00		
		Banco Popular Cta 110-582-061818	405.713.745,00	188.991.136,00	216.722.609,00		
		Banco Popular Cta 110-576-001515	4.271.086,00	1.735.745,00	2.535.341,00		
		Banco Popular Cta 1523	64.174.277,00	0,00	64.174.277,00		
		Banco Popular Cta 110-576-001499	0,00	4.682,00	-4.682,00		
1.1.10.06	Db	Cuenta de ahorro	30.636.222.253,00	1.122.519.844,00	29.513.702.409,00		
		Banco Popular Cta 220-582-72196-5	605.745.397,00	944.826.258,00	-339.080.861,00	58.947.346,00	1.5
		Banco Bbva Cta 347-1178-14	29.120.337,00	63.334.374,00	-34.214.037,00	381.176,00	0.2
		Infivalle 100-118-3679	67.160,00	114.359.212,00	-114.292.052,00	14.493,00	0.8
		Bbva Cta 20	4.564,00	0,00	4.564,00		
		Bbva Cta 25	10.813,00	0,00	10.813,00		
		Infivalle 100-118-4178	30.001.273.982,00	0,00	30.001.273.982,00		

El valor del efectivo depositado en instituciones financieras asciende a la suma de \$31.110.381.361 millones, representa el 99% del efectivo. Se encuentra conformado por los giros de nuestros clientes por la prestación del servicio de salud, además de la transferencia de recursos asignados por el Ministerio de Salud y Protección Social para la reposición del Hospital Primitivo Iglesias, conforme lo indicado en la resolución No. 1832 de 2023.

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

Composición:

Esta nota fue elaborada atendiendo los criterios de revelación contenidos en la norma de cuentas por cobrar presentadas en el estado de situación financiera individual 31 de diciembre 2024 comparado el 31 de diciembre 2023 en el siguiente cuadro:

RED DE SALUD DEL CENTRO E. S. E.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2024 – 2023
(CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS)

DESCRIPCIÓN			SALDOS		
CÓD	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VARIACIÓN
1.3	Db	CUENTAS POR COBRAR	17.407.435.968,55	12.305.657.010,55	5.101.778.958,00
1.3.19	Db	Prestacion de servicios de salud	12.457.126.456,00	13.289.561.752,00	-832.435.296,00
1.3.84	Db	Otras cuentas por cobrar	2.319.992.240,00	0,00	2.319.992.240,00
1.3.85	Db	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	5.109.782.695,00	1.291.096.355,00	3.818.686.340,00
1.3.86	Cr	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	-2.479.465.422,45	-2.275.001.096,45	-204.464.326,00
1.3.86.02	Cr	Deterioro: Prestación de servicios	-2.479.465.422,45	-2.275.001.096,45	-204.464.326,00

Al cierre de diciembre de 2024, las cuentas por cobrar ascienden a la suma de \$17.407.435.969,42.; conformada por cartera corriente por valor de \$12.457.126.456, cartera no corriente por valor de \$5.109.782.695 (valores que no se espera recuperar en el corto plazo), otras cuentas por cobrar por valor de \$2.319.992.240 y deterioro de cartera por valor de \$2.479.465.422, lo cual evidencia la probabilidad de incobrabilidad de esos servicios, que puede afectar la liquidez de la empresa. Sin embargo, con la aprobación del Comité de Sostenibilidad Financiera y la depuración de saldos son pasos positivos para mitigar el impacto del deterioro acumulado y mejorar la situación financiera general, en la cual se detallan así:

Del cuadro anterior es posible anotar que la cartera mayor a 360 días representa el 32% del total de la cartera radicada), corresponde a servicios por COVID. (de los cuales el 64% es decir \$2.283.942.592, que equivale al 64% del total de cartera mayor a 360), y a la EAPB Emssanar, la cual, en su situación de intervención, argumenta que no puede pagar vigencias anteriores a dicha intervención. La cartera entre 30 y 90 días corresponde a cartera que las diferentes empresas tienen como cartera corriente. Se debe tener en cuenta que el valor de \$6.905.022.431, aún no entraría como cartera, ya que está pendiente de radicar.

Cartera de las edades cuantitativa					
Regimen	Hasta 60 días	De 61 a 90 días	De 91 a 180 días	De 181 a 360 días	Mayor 360 días
01. Contributivo	12.36%	10%	11%	14%	60%
02. Subsidiado	38.72%	70%	75%	24%	34%
Soat	0.15%	0%	0%	0%	2%
Atencion a la poblacion no cubierta	44.40%	6%	1%	1%	5%
Otros deudores por venta de servicios de salud	4.38%	14%	13%	60%	0%

Las cuentas del Régimen Subsidiado, que presentan un alto porcentaje, es debido a que las EAPB, no están pagando el 50% de la cuenta al momento de recibirla, y, además, muchas de ellas, realizan el pago después de 90 días. En cuanto al 44% de facturas de PPNA y Migrantes, la Secretaría de Salud distrital, se ha amparado en la normatividad de afiliación de esta población (ley 1122 de 2007, 1438 de 2011, 1751 de 2015 y Decreto 1768 de 2015, decreto 064 y resolución 1128 del 2020), y no responderá por las atenciones prestadas por la ESE Centro a dichos usuarios. Solo reconocen las atenciones por Urgencias, embarazadas, menores y adulto mayor

7.9 Prestación de servicios de salud

RED DE SALUD DEL CENTRO E. S. E.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2024 – 2023
(CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS)

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
PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	12.457.126.456,0	0,0	12.457.126.456,0	2.112.223.626,0	449.048.872,0	81.807.076,0	2.479.465.422,0	19,9	9.977.661.034,0
Plan de Beneficios en Salud (PBS) por EPS - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	686.718.810,0	0,0	686.718.810,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	686.718.810,0
Plan de Beneficios en Salud (PBS) por EPS - con facturación radicada	896.826.756,0	0,0	896.826.756,0	617.695.975,0	0,0	81.807.076,0	535.888.899,0	59,8	360.937.857,0
Plan Subsidiado de salud (POSS-EPS) no facturado o facturado pendiente de radicar	4.664.290.388,0	0,0	4.664.290.388,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	4.664.290.388,0
Plan Subsidiado de salud (POSS-EPS) facturacion radicada de radicada,	3.712.956.496,0	0,0	3.712.956.496,0	1.485.405.641,0	280.341.755,0	0,0	1.765.747.396,0	47,6	1.947.209.100,0
Servicios de salud por ips privadas - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	22.461.892,0	0,0	22.461.892,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	22.461.892,0
Servicios de salud por ips privadas - con facturación radicada	334.921.594,0	0,0	334.921.594,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	334.921.594,0
Servicios de salud por ips públicas - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	90.676.050,0	0,0	90.676.050,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	90.676.050,0
Servicios de salud por ips públicas - con facturación radicada	370.438.198,0	0,0	370.438.198,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	370.438.198,0
Servicios de salud por compañías aseguradoras - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Servicios de salud por compañías aseguradoras - con facturación radicada	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Servicios de salud por entidades con régimen especial - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	2.661.953,0	0,0	2.661.953,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2.661.953,0
Servicios de salud por entidades con régimen especial - con facturación radicada	24.085.854,0	0,0	24.085.854,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	24.085.854,0
Servicios de salud por particulares	178.372.899,0	0,0	178.372.899,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	178.372.899,0
Atención accidentes de tránsito soat por compañías de seguros - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	63.789.583,0	0,0	63.789.583,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	63.789.583,0
Atención accidentes de tránsito soat por compañías de seguros - con facturación radicada	16.597.992,0	0,0	16.597.992,0	9.122.010,0	51.660.187,0	0,0	60.782.197,0	366,2	(44.184.205,0)
Atención con cargo al subsidio a la oferta - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	287.956.146,0	0,0	287.956.146,0	0,0	117.046.930,0	0,0	117.046.930,0	40,6	170.909.216,0
Atención con cargo al subsidio a la oferta - con facturación radicada	1.469.087.507,0	0,0	1.469.087.507,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1.469.087.507,0
Riesgos laborales (arl) - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	1.033.627,0	0,0	1.033.627,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1.033.627,0
Giro directo para abono a la cartera sector salud (cr)	(370.491.688,0)	0,0	(370.491.688,0)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	(370.491.688,0)
Otras cuentas por cobrar servicios de salud	4.742.399,0	0,0	4.742.399,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	4.742.399,0
Otras cuentas por cobrar servicios de salud	4.742.399,0		4.742.399,0				0,0	0,0	4.742.399,0

7.21 Otras cuentas por cobrar

DESCRIPCIÓN	CORTE VIGENCIA 2024		
CONCEPTO	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2.319.992.240,0	0,0	2.319.992.240,0
Otras cuentas por cobrar	2.319.992.240,0	0,0	2.319.992.240,0

En la cuenta "Acción de repetición" se registró cuenta por cobrar al Banco Popular con ocasión del traslado de recursos no autorizado ocurrido el 18 de agosto de 2023, en el cual se llevaron a cabo dos transacciones no autorizadas por un total de \$823,981,000, la administración ha gestionado de forma

RED DE SALUD DEL CENTRO E. S. E.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2024 – 2023
(CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS)

eficiente la recuperación, lo anterior, se encuentra en curso ante la fiscalía 14 Local de la seccional de Santiago de Cali de la unidad de delitos contra el patrimonio económico, identificado con Caso de Noticia No. 760016099165202330991 el proceso penal. Así como también, la entidad presento el día 19 de diciembre del 2024 la demanda contra el banco popular mediante proceso verbal de responsabilidad civil contractual ante el Juez Civil de Circuito, por el mismo hecho.

7.22 Cuentas por cobrar de difícil recaudo

DESCRIPCIÓN	CORTE VIGENCIA 2024		
CONCEPTO	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL
CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	5.109.782.695,0	0,0	5.109.782.695,0

De acuerdo con la actualización de las políticas contables de la Red Salud Centro, en el numeral 6.1.6.3, hoja 19, se establece que la cartera que supere los 360 días será reclasificada como cuentas de difícil cobro. Esta medida busca reflejar de manera más precisa la situación de las cuentas por cobrar y gestionar adecuadamente los riesgos asociados a la incobrabilidad.

NOTA 9. INVENTARIOS

Composición

Se reconocerán como inventarios, los activos adquiridos presentados en el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2024 comparando al 31 de diciembre del 2023

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
1.5	Db	INVENTARIOS	569.178.015,00	651.204.151,00	-82.026.136,00
1.5.14	Db	Materiales y suministros	569.178.015,00	651.204.151,00	-82.026.136,00

Los saldos de inventarios de la Red de Salud Centro se establecen en función del stock mínimo requerido para asegurar un funcionamiento óptimo y continuo de sus servicios. Entre los años 2024 y 2023, se presentó una disminución en los inventarios por valor de \$82,026,136. Esta disminución es atribuible a un proceso de depuración exhaustivo realizado durante la toma física de inventarios llevada a cabo en diciembre de 2024. Durante este proceso, se identificaron y retiraron del inventario bienes que ya no eran útiles o que habían perdido su funcionalidad debido a su antigüedad o deterioro. Esta acción no solo buscó optimizar los recursos disponibles, sino también garantizar la calidad y seguridad de los insumos utilizados en la atención de pacientes.

RED DE SALUD DEL CENTRO E. S. E.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2024 – 2023
(CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS)

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	MATERIALES Y SUMINISTROS	TOTAL
SALDO INICIAL (31-ene)	651.204.151,0	651.204.151,0
+ ENTRADAS (DB):	5.640.803.410,0	5.640.803.410,0
ADQUISICIONES EN COMPRAS (detallar las erogaciones necesarias para colocar los inventarios en condiciones de uso o comercialización)	5.640.803.410,0	5.640.803.410,0
+ Precio neto (valor de la transacción)	5.640.803.410,0	5.640.803.410,0
- SALIDAS (CR):	5.722.829.546,0	5.722.829.546,0
DISTRIBUCIÓN GRATUITA	5.722.829.546,0	5.722.829.546,0
+ Valor final del inventario distribuido	5.722.829.546,0	5.722.829.546,0
= SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)	569.178.015,0	569.178.015,0
= SALDO FINAL (31-dic) (Subtotal + Cambios)	569.178.015,0	569.178.015,0
= VALOR EN LIBROS (Saldo final - DE)	569.178.015,0	569.178.015,0

A través del inventario realizado en diciembre 2024, se identificaron productos y servicios no necesarios que fueron reemplazados por opciones más eficientes. De igual forma, se realizó un análisis detallado para determinar insumos y equipos cruciales para la operación de la entidad. Dicho análisis fue determinante para alinear las adquisiciones, permitiendo una reducción en las compras, enfocándose en la adquisición de insumos esenciales para el funcionamiento de la Red de Salud del Centro E.S.E. Adicionalmente, se depuraron los costos asociados a cada unidad de servicio, lo cual consideró la eliminación de productos obsoletos y la renegociación con proveedores a fin de obtener mejores condiciones y precios.

Todas estas decisiones están respaldadas por el acta de inventario correspondiente al año 2024, lo que proporciona una justificación formal y clara ante cualquier auditoría o revisión futura.

En conclusión, este enfoque integral no solo ha permitido una gestión más eficiente de los recursos, sino que también ha sentado las bases para una planificación financiera más sólida en el futuro.

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

La propiedad planta y equipo comprende los activos tangibles que posee la entidad para su uso en el desarrollo de su objeto social o con propósitos administrativos; no están disponibles para la venta, generan beneficios económicos futuros. Se contabilizan a su costo, o al valor razonable determinado mediante tasación, en el caso de bienes aportados, donados, y otros similares; son objeto de depreciación o pérdida por deterioro.

Composición:

A continuación, se relaciona la composición del grupo Propiedades, planta y equipo, comparativo con el periodo anterior según modelo dispuesto en los anexos (Composición), el cual se alimenta con la información del formulario de Saldos y Movimientos.

RED DE SALUD DEL CENTRO E. S. E.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2024 – 2023
(CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS)

		DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
1.6	Db	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	43,837,810,694.00	45,490,469,989.00	-1,652,659,295.00
1.6.05	Db	Terrenos	5,417,901,600.00	5,417,901,600.00	0.00
1.6.40	Db	Edificaciones	28,617,514,912.00	28,617,514,912.00	0.00
1.6.55	Db	Maquinaria y equipo	1,003,619,532.00	1,003,619,532.00	0.00
1.6.60	Db	Equipo médico y científico	14,673,465,978.00	14,050,373,908.00	623,092,070.00
1.6.70	Db	equipos de comunicación	2,226,629,628.00	2,155,398,115.00	71,231,513.00
1.6.65	Db	Muebles, enseres y equipo	5,923,149,481.00	6,041,728,308.00	-118,578,827.00
1.6.75	Db	Equipos de transporte y elevacion	7,544,675,608.00	6,282,524,504.00	1,262,151,104.00
1.6.85	Cr	Depreciación acumulada de PPE (cr)	-21,569,146,045.00	-18,078,590,890.00	-3,490,555,155.00
1.6.85.01	Cr	Depreciación: Edificaciones	-3,618,832,867.00	-3,126,904,880.00	-491,927,987.00
1.6.85.04	Cr	Depreciación: Maquinaria y equipo	-709,681,284.00	-677,341,539.00	-32,339,745.00
1.6.85.05	Cr	Depreciación: Equipo médico y científico	-6,850,755,655.00	-5,492,163,485.00	-1,358,592,170.00
1.6.85.06	Cr	Depreciación: Muebles, enseres y equipo de oficina	-3,014,026,953.00	-2,303,445,308.00	-710,581,645.00
1.6.85.07	Cr	Depreciacion: Equipo de comunicacion	-2,226,629,628.00	-1,624,060,854.00	-602,568,774.00
1.6.85.08	Cr	Depreciacion: Equipo de transporte	-5,149,219,658.00	-4,854,674,824.00	-294,544,834.00

Las propiedades, planta y equipo, relacionadas anteriormente, son de plena propiedad y control de Red de Salud del Centro E.S.E. No existen restricciones ni pignoraciones o entregas en garantía de obligaciones que limiten su realización o negociabilidad.

En consideración con la relevancia y materialidad para la entidad, se detallan los movimientos dela propiedad, planta y equipo, así.

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	TOTAL
SALDO INICIAL (01-ene)	1.003.619.533,0	2.155.398.115,0	6.282.524.504,0	14.050.373.908,0	6.041.728.309,0	29.533.644.369,0
+ ENTRADAS (DB):	0,0	114.433.913,0	1.262.151.104,0	841.254.508,0	164.082.933,0	2.381.922.458,0
Adquisiciones en compras		114.433.913,0	1.262.151.104,0	841.254.508,0	164.082.933,0	2.381.922.458,0
- SALIDAS (CR):	0,0	43.202.400,0	0,0	218.162.438,0	282.661.760,0	544.026.598,0
Baja en cuentas	0,0	43.202.400,0	0,0	218.162.438,0	282.661.760,0	544.026.598,0
= SUBTOTAL	1.003.619.533,0	2.226.629.628,0	7.544.675.608,0	14.673.465.978,0	5.923.149.482,0	31.371.540.229,0
= SALDO FINAL (31-dic)	1.003.619.533,0	2.226.629.628,0	7.544.675.608,0	14.673.465.978,0	5.923.149.482,0	31.371.540.229,0
(Subtotal + Cambios)						
- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)	709.681.284,0	2.226.629.628,0	5.149.219.658,0	6.850.755.655,0	3.014.026.953,0	17.950.313.178,0
Saldo inicial de la Depreciación acumulada	677.341.539,0	1.624.060.854,0	4.854.674.824,0	5.492.163.485,0	2.303.445.308,0	14.951.686.010,0
+ Depreciación aplicada vigencia actual	32.339.745,0	602.568.774,0	294.544.834,0	1.358.592.170,0	710.581.645,0	2.998.627.168,0
= VALOR EN LIBROS	293.938.249,0	0,0	2.395.455.950,0	7.822.710.323,0	2.909.122.529,0	13.421.227.051,0
(Saldo final - DA - DE)						

Durante el periodo 2024, la Red de Salud del Centro E.S.E efectuó adquisiciones de activos fijos por valor de \$ 1.992.831.919, destacando especialmente en equipos de transporte y tracción por \$1.061.610.177, seguido del equipo médico científico por valor de \$ 777.522.231. Durante la vigencia, se registraron bajas por valor de \$ 544.026.598, en muebles y enseres y equipo médico y científico. De igual forma se registró la depreciación del periodo por valor de \$2.998.627.168, con lo cual la depreciación acumulada de activos ascendió a la suma de

RED DE SALUD DEL CENTRO E. S. E.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2024 – 2023
(CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS)

\$17.950.313.178, con un porcentaje promedio de depreciación del 57,2%.

Del total de depreciación de la vigencia actual (es decir de la suma de \$2.998.627.168), los activos con mayor depreciación son los equipos biomédicos (45%) esto obedece a la depreciación de los equipos adquiridos en la vigencia (ecógrafo, equipos de órganos portátiles, fonendoscopios, basculas digitales), y al igual que los equipos de transporte y tracción para el traslado de emergencia de los pacientes como (1) Ambulancia asistencial medicalizada (TAM) (3) ambulancias asistenciales básicas (TAB).

10.2. Detalle saldos y movimientos PPE – Inmuebles

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	TERRENOS	EDIFICACIONES	TOTAL
SALDO INICIAL (01-ene)	5.417.901.600,0	28.617.514.913,0	34.035.416.513,0
= SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)	5.417.901.600,0	28.617.514.913,0	34.035.416.513,0
= SALDO FINAL (31-dic) (Subtotal + Cambios)	5.417.901.600,0	28.617.514.913,0	34.035.416.513,0
- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)	0,0	3.618.832.867,0	3.618.832.867,0
Saldo inicial de la Depreciación acumulada	0,0	3.126.904.880,0	3.126.904.880,0
+ Depreciación aplicada vigencia actual	0,0	491.927.987,0	491.927.987,0
= VALOR EN LIBROS (Saldo final - DA - DE)	5.417.901.600,0	24.998.682.046,0	30.416.583.646,0

10.3. Estimaciones

En concordancia con la política contable de la entidad y el marco normativo el método de depreciación utilizado es el de línea recta. Las vidas útiles utilizadas para el cálculo de la depreciación son:

NOTA 14. OTROS ACTIVOS

Composición

- A continuación, se detallan las partidas que componen los otros activos, el cual se alimenta con la información del formulario de Saldos y Movimientos así:

DESCRIPCIÓN			SALDOS		
CÓD	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VARIACIÓN
	Db	ACTIVOS INTANGIBLES	1.236.837.970,00	1.589.783.654,00	-352.945.684,00
1.9.05	Db	Bienes y servicios pagados por anticipado	309.655.399,00	48.576.651,00	261.078.748,00
1.9.0.8	Db	Recursos entregados en administracion	730.381.835,00	918.914.010,00	-188.532.175,00
1.9.70	Db	Activos intangibles	1.762.242.807,00	1.762.242.807,00	0,00
1.9.75	Cr	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	-1.565.442.071,00	-1.139.949.814,00	-425.492.257,00

Los activos intangibles de la Red de Salud del Centro E.S.E están conformados por las licencias y software con los que la entidad registra su información, sea para la parte financiera, administrativa como para la asistencial, como Servinte.

RED DE SALUD DEL CENTRO E. S. E.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2024 – 2023
(CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS)

La cuenta de bienes y servicios pagados por anticipado refleja las pólizas Multirriesgo adquiridas por la E.S.E Centro la cual incluye coberturas por delitos contra la administración pública, incendio, dinero dentro y fuera de la caja, sustracción, extracontractual por ocurrencias, rotura de maquinaria y equipo, corriente débil entre otras coberturas. Además, se tienen las pólizas de todo riesgo de ambulancias.

14.1. Detalle saldos y movimientos

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	LICENCIAS	SOFTWARES	TOTAL
SALDO INICIAL	1.203.050.000,0	559.192.807,0	1.762.242.807,0
= SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)	1.203.050.000,0	559.192.807,0	1.762.242.807,0
= SALDO FINAL (Subtotal + Cambios)	1.203.050.000,0	559.192.807,0	1.762.242.807,0
- AMORTIZACIÓN ACUMULADA (AM)	696.593.865,0	0,0	696.593.865,0
Saldo inicial de la AMORTIZACIÓN acumulada	273.713.988,0	866.235.826,0	1.139.949.814,0
+ Amortización aplicada vigencia actual	422.879.877,0	866.235.826,0	1.289.115.703,0
= VALOR EN LIBROS (Saldo final - AM - DE)	506.456.135,0	559.192.807,0	1.065.648.942,0
% AMORTIZACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	57,9	0,0	39,5

Los activos intangibles y licencias relacionadas anteriormente, junto con su correspondiente amortización acumulada, son de plena propiedad y control de la Entidad. No existen restricciones ni pignoraciones o entregas en garantía de obligaciones; que limiten su realización o negociabilidad.

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

Composición

Al cierre de la vigencia 2024 se generaron saldos de cuentas por pagar, los cuales se detallan a continuación:

RED DE SALUD DEL CENTRO E. S. E.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2024 – 2023
(CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS)

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
2.4	Cr	CUENTAS POR PAGAR	2.829.239.766,00	1.198.955.071,00	1.613.352.204,00
2.4.01	Cr	Adquisición de bienes y servicios nacionales	2.516.458.907,00	806.688.130,00	1.709.770.777,00
2.4.02	Cr	Subvenciones por pagar	0,00	0,00	0,00
2.4.03	Cr	Transferencias por pagar	0,00	0,00	0,00
2.4.06	Cr	Adquisición de bienes y servicios del exterior	0,00	0,00	0,00
2.4.07	Cr	Recursos a favor de terceros	202.838.615,00	210.229.040,00	-7.390.425,00
2.4.10	Cr	Recursos destinados a la financiación del sistema general de seguridad social en salud	0,00	0,00	0,00
2.4.24	Cr	Descuentos de nómina	0,00	2.399.073,00	-2.399.073,00
2.4.36	Cr	Retención en la fuente e impuesto	93.009.753,00	179.638.828,00	-86.629.075,00
2.4.90	Cr	Otras cuentas por pagar	16.932.491,00	0,00	0,00
2.4.95	Cr	Cuentas por pagar a costo amortizado	0,00	0,00	0,00

El rubro más representativo dentro de las cuentas por pagar corresponde a las adquisiciones de bienes y servicios nacionales; relaciona los proveedores que ofrecen servicios de mantenimiento y calibración de equipos médicos. Este aspecto es crucial porque estos servicios son fundamentales para asegurar el correcto funcionamiento de los equipos médicos, lo cual es esencial para la atención y el cuidado de los pacientes. Además, se señala que estos servicios pueden representar un gasto significativo para la entidad.

NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Composición

- El siguiente cuadro muestra los conceptos (cuentas) que componen esta nota (Beneficios a empleados, comparativo con el periodo anterior y separando valor corriente y no corriente, según modelo dispuesto en los anexos (Composición), el cual se alimenta con la información del formulario de Saldos y Movimientos.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
2.5	Cr	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.826.510.584,00	2.143.891.208,00	-317.380.624,00
2.5.11	Cr	Beneficios a los empleados a corto plazo	1.091.092.327,00	2.143.891.208,00	-1.052.798.881,00
2.5.12	Cr	Beneficios a los empleados a largo plazo	735.418.257,00	0,00	735.418.257,00
RESULTADO NETO DE LOS BENEFICIOS			1.826.510.584,00	2.143.891.208,00	-317.380.624,00
(+) Beneficios					
A corto plazo			1.091.092.327,00	2.143.891.208,00	-1.052.798.881,00
(-) Plan de Activos					
A largo plazo			735.418.257,00	0,00	735.418.257,00

Los beneficios a largo plazo para los empleados de la Red comprenden las cesantías de los funcionarios, las cuales son administradas y custodiadas en las cuentas del Fondo de Cesantías Porvenir, específicamente en la cuenta No. 16433290 correspondiente al régimen retroactivo y en la cuenta No. 16314680 que se rige bajo la Ley 50. Además de las cesantías, estos beneficios incluyen el derecho a

RED DE SALUD DEL CENTRO E. S. E.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2024 – 2023
(CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS)

vacaciones acumuladas, los intereses generados sobre las cesantías, así como bonificaciones adicionales y primas que se otorgan en reconocimiento al desempeño y antigüedad de los empleados. Estos elementos son fundamentales para garantizar la seguridad financiera y el bienestar a largo plazo de los trabajadores vinculados a la Red,

NOTA 23. PROVISIONES

Composición

A continuación, se detallan los conceptos (cuentas) que componen el grupo Provisiones, comparativo con el periodo anterior, el cual se alimenta con la información del formulario de Saldos y Movimientos.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
2.7	Cr	PROVISIONES	2.232.056.371,00	1.716.442.455,00	515.613.916,00
2.7.01	Cr	Litigios v demandas	2.232.056.371,00	1.716.442.455,00	515.613.916,00

La provisión reconocida al 31 de diciembre de 2024 y al 31 de diciembre de 2023 está relacionada con las demandas interpuestas contra la Red de Salud del Centro E.S.E. Estas acciones legales han surgido en su mayoría debido a procedimientos médicos que no han sido considerados pertinentes, así como a alegaciones de negligencia en la atención proporcionada a los usuarios. Es importante destacar que estos casos pueden tener un impacto significativo en la situación financiera de la entidad.

23.1. Litigios y demandas

En el informe de actividades judiciales a diciembre de 2024, el siguiente cuadro detalla los procesos activos que tiene la entidad:

RED DE SALUD DEL CENTRO E. S. E.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2024 – 2023
(CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS)

		RED DE SALUD DEL CENTRO E.S.E					
Procesos y Provisiones Judiciales - Corte 10 de febrero de 2025							
SOPORTE PROCESOS JUDICIALES PARA PROVISIÓN							
CORTE AL 31 DE DICIEMBRE / 2024							
CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS							
Cons.	No PROCESO	Demandante/convocante	Síntesis De Los Hechos	Valor De Las Pretensiones	Cuantificación	Provisión	PROBABILIDAD
1	76001233100020100062300*	MARIA MERCEDES RAYO OSPINA Y OTROS	perjuicios morales y materiales por falla en el servicio - S	\$ 1,004,226,275	190,802,992		POSIBLE
2	76001333301820190002001*	ASCENETH ESCOBAR MOTATO Y OTROS	Falla en el servicio por muerte de recién nacido	\$ 824,979,780			POSIBLE
3	76001333301020130024701*	XIOMARA TORO ALVARADO	Nulidad de acto administrativo ficto o presunto que se di	\$ 20,442,307			POSIBLE
4	76001333301720140027801*	ARBEBY ACOSTA DAZA Y OTROS	Falla en el servicio por accidente de tránsito - ambulancia	\$ 1,452,922,080			REMOTA
5	76001333300420160002401*	SANDRA PATRICIA MALTES BURITICA Y OTRO	Falla en el servicio - conducta negligente y omisiva que d	\$ 770,147,880			REMOTA
6	76001333300720150039701*	ANGIE TATIANA CALLE NÚÑEZ, LUZ KARIME J	Presunta falla medica que provoca muerte de menor Joh	\$ 1,200,000,000			REMOTA
7	76001233300320160142000*	MARIELA TORRES DE VASQUEZ Y OTROS	Falla en el servicio que ocasiono el fallecimiento de Yerly	\$ 920,235,600			POSIBLE
8	76001233300720160066100*	MARIA ESPERANZA REYES TAMAYO Y OTROS	Falla en la presatcion de Servicio medico del señor Guzm	\$ 5,299,942,400	1,006,989,056		POSIBLE
9	76001333301420160034400*	MARIA ENCARNACION POSADA AVILA, LUZ O	Administrativamente y Patrimonialmente respeonsables	\$ 1,378,908			POSIBLE
10	76001333301020180020700*	LIDIA DEL SOCORRO GALINDEZ DOMINGUEZ Y	Lesiones ocasionados estado a bordo de ambulancia adsc	\$ 16,523,402			POSIBLE
11	76001333301020190003500*	JORGE ARMANDO LEIVA PUPIALES	Se declare la nulidad de acto administrativo Oficio No. 10	\$ 355,960,000			POSIBLE
12	76001333301520160025400*	BRAYAN ANDRES MARTINEZ NÚÑEZ, HILDA Y	Falla en el servicios de Salud, provoca secuelas neurologi	\$ 960,212,239			POSIBLE
13	76001333300620130038102*	GUIOMAR OBREGON QUIÑONEZ Y OTROS	Falla en el servicio de salud prestados a la señora Ruth At	\$ 1,102,150,000			POSIBLE
14	76001333300220140030002*	ROSA ELBA YAÑEZ DE RAMIREZ Y CARLOS AU	Falla del servicio medico hospitalario brindado en el Hos	\$ 2,232,600,000			REMOTA
15	76001333301020140049002*	LUIS ALBERTO CASTAÑEDA RODRIGUEZ Y OTR	Falla en el servicio medico hospitalario brindado en el ho	\$ 492,800,000			POSIBLE
16	76001333301020170019200*	RED DE SALUD CENTRO ESE	Accion de Repeticion como consecuencia de perjuicios oc	\$ 149,786,651			POSIBLE
17	76001333300120170012501*	HEYLI DAYANA FAJARDO QUINTERO Y OTROS	Falla en el Servicio de salud manejo errado medico a las d	\$ 663,945,300			REMOTA
18	76001333300620190021000*	ALFREDO ALOMIA RIASCOS Y MARIA ENITH V	falla del servicio por atencion y remision a nivel de comp	\$ 579,681,200	110,139,428		POSIBLE
19	76001333301520190033300*	BETTY JOHANA VILLEGAS QUINTERO, YULIAN	reconocimiento de la responsabilidad medica por la falla	\$ 3,014,342,240	572,725,026		POSIBLE
20	76001310500120200043900*	ALBERTO AGUDELO CARDENAS	Indemnizacion por despido ijusto, pago de prestacione	\$ 123,644,306			POSIBLE
21	76001333302120210004300*	YOLIMA STANFORD ALARCÓN	CONTRATO REALIDAD- PENSION DE VEJEZ	\$ 569,835,696			POSIBLE
22	76001310501120210019800*	MERY PALMA	CONTRATO REALIDAD	\$ 18,170,520			POSIBLE
23	76001333301820210010200*	STELLA CLEMENCIA MARTINEZ DIAZ	Reconocimiento economico por implementacion de los d	\$ 11,871,439			POSIBLE
24	76001333300220210001501*	MARCO TULIO FERNANDEZ OCHOA	Reconocimiento economico por implementacion de los d	\$ 8,436,875			POSIBLE
25	76001333301520210002400*	HERNAN PATRICIO YEPES BASCONES	Reconocimiento economico por implementacion de los d	\$ 8,436,875			POSIBLE
26	76001333300320210003100*	GLORIA ELSY RIVERA ROSERO-MARIA IGNASI	Reconocimiento economico por implementacion de los d	\$ 38,933,904			POSIBLE
27	76001333302120210006500*	CARMENZA CASAMACHIN-ESPERANZA BALLE	Reconocimiento economico por implementacion de los d	\$ 32,153,136			POSIBLE
28	76001333301120210007700*	RUBY VALENCIA MEZA	Reconocimiento economico por implementacion de los d	\$ 10,717,676			POSIBLE
29	76001333301920200021000*	ADRIANA CABRERA CAEZ	Reconocimiento de Contrato Realidad y Pago de prestaci	No Cuantificada			POSIBLE
30	76001333301820210026100*	HAROLD ENRIQUE NÚÑEZ ACOSTA Y OTROS	Falla en el servicio medico hospitalario brindado en el ho	\$ 136,278,900	25,892,991		POSIBLE
31	76001333301920210014000*	YADILA EUGENCIA PAZ LAMIR	Nivelacion de grado Salarial	\$ 3,197,498			POSIBLE
32	76001310501820160024003*	AMELIA RENZA PRADO	Reconocimiento de Tiempos de Servicios - Reconocimient	No Cuantificada			REMOTA
33	76001333300820210018001*	MARIA LAURICE LONDOÑO	Nivelacion de Grado Salarial	No Cuantificada			REMOTA
34	76001233300020210109900*	EDWARD GRIJALBA VELASCO	Pago de prestaciones Sociales por Contrato Realidad y Re	No Cuantificada			POSIBLE
35	76001310500320220017300*	MIRO TULIO NOGUERA	Pago de prestaciones Sociales por Contrato Realidad y Re	\$ 168,600,000	2,000,000		POSIBLE
36	76001333301320210023800*	DULIMA ADRIANA GORDON ARAGON	Pago de prestaciones Sociales por Contrato Realidad y Re	No Cuantificada			POSIBLE
37	76001333301920220013800*	LUZ ANGELA RUANO ORTIZ	Falla en el servicio por contagio de COVID 19 en INPEP fal	\$ 720,000,000	136,800,000		POSIBLE
38	76001333301720210002100*	ELIZABETH AYA LLANOS, LIDA BETTY URRESTE	Nivelacion de grado Salarial	No Cuantificada			POSIBLE
39	76001310502020220002000*	MERCEDES DEL CARMEN CORNEJO QUIÑONE	Pago de prestaciones Sociales por Contrato Realidad	\$ 127,953,613			POSIBLE
40	76001310500420220063300*	MILTON JESUS CHAPARRO JIMENEZ	Pago de prestaciones Sociales por Contrato Realidad	No Cuantificada			POSIBLE
41	76001333301720210013000*	CONSUELO DE JESUS TENORIO QUIÑONEZ	Pago de prestaciones Sociales por Contrato Realidad	No Cuantificada			POSIBLE
42	76001333301720230002600*	GLORIA LUZ GARCIA MARIN, ELVIA MARIN DE	Falla en el servicio medico hospitalario brindado en el ho	\$ 510,000,000	9,690,000		POSIBLE
43	76001233300020230034100*	MEDIMAS EPS S.A.S.	Controversia ontractual N DC-0226-2019 liquidacion de co	956.989.203			POSIBLE
44	76001333301220230033900*	ANA YUSTI PRECIADO GUERRERO Y OTROS	Falle de servicio en atencion medica y procedimiento	\$ 130,000,000			POSIBLE
45	76001333302120230019800*	NORMA CONSTANZA DIDOR MARTINEZ Y OTR	Falle de servicio en atencion medica y procedimiento	\$ 650,000,000			POSIBLE
46	76001333300720170008301*	RED DE SALUD DEL CENTRO E.S.E	a titulo de redtablecimiento de derecho exoneracion de	\$ 4,863,073	4,863,073		PROBABLE
47	76001333301720190016000*	RED DE SALUD DEL CENTRO E.S.E	a titulo de redtablecimiento de derecho exoneracion de	\$ 16,845,000			PROBABLE
48	76001333300120150007500*	JHON JAIRO ALVAREZ ABRIL	Declarar la nulidad e acto administartivo donde se nego el reconocimiento de relacion laboral y el pago de prestaciones sociales	\$ 523,429,560	156,000,000		PROBABLE
49	76001310500320090104701*	OCTAVIO RIOS TERAN	Indemnizacion por despido unilateral	\$ 1,457,484	2,800,864		PROBABLE
50	76001333301820170012101*	ANGIE VANESSA PEREZ SOTELO	Falla en la atencion medica, lesion por accidente de transito	\$ 156,000,000	13,352,943		POSIBLE
Total					2,232,056,373.00		

RED DE SALUD DEL CENTRO E. S. E.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2024 – 2023
(CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS)

24 OTROS PASIVOS

DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
OTROS PASIVOS	30.746.867.256,00	0,00	30.746.867.256,00
Ingresos recibidos por anticipado	746.867.256,00	0,00	746.867.256,00
Otros pasivos diferidos	30.000.000.000,00	0,00	30.000.000.000,00

Este rubro corresponde a proyectos de inversión (Reposición del Hospital Primitivo Iglesias) que dispuso el Ministerio de Salud y Protección Social Según resolución 1832 del 2023 por valor de \$30.000.000.000, el cual está en proceso

26.1. Cuentas de orden deudoras

Los conceptos (cuentas) que componen las Cuentas de orden deudoras, comparativo con el periodo anterior, se alimenta con la información del formulario de Saldos y Movimientos así:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
	Db	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	5.761.748.118,00	4.364.793.934,00	2.793.908.368,00
8.3	Db	DEUDORAS DE CONTROL	5.761.748.118,00	4.364.793.934,00	1.396.954.184,00
8.3.15	Db	Bienes y derechos retirados	4.087.812.471,00	2.684.173.414,00	1.403.639.057,00
8.3.33	Db	Facturación glosada en venta de servicios de salud	0,00	6.684.873,00	-6.684.873,00
8.3.90	Db	Otras cuentas deudoras de control	1.673.935.647,00	1.673.935.647,00	0,00
8.9	Cr	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	5.761.748.118,00	4.364.793.934,00	1.396.954.184,00
8.9.15	Cr	Deudoras de control por contra (cr)	5.761.748.118,00	4.364.793.934,00	1.396.954.184,00

La partida de Bienes y Derechos retirados corresponde a los activos totalmente depreciados, agotados o amortizados.

Dentro de la cuenta 8915, denominada "Deudoras de control", se incluye un valor de 1.403.639.057, que corresponde a la baja de cartera autorizada en el Comité de Sostenibilidad el 3 de noviembre de 2023. Esta baja refleja una decisión formal del comité para gestionar adecuadamente las cuentas por cobrar que ya no son consideradas recuperables, contribuyendo así a una presentación más precisa de la situación financiera de la entidad.

26.2. Cuentas de orden acreedoras

- Los conceptos (cuentas) que componen las Cuentas de orden acreedoras, comparativo con el periodo anterior se alimenta con la información del formulario de Saldos y Movimientos.

RED DE SALUD DEL CENTRO E. S. E.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2024 – 2023
(CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS)

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
	Cr	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	19.595.467.769,00	6.640.621.369,00	12.954.846.400,00
9.1	Cr	PASIVOS CONTINGENTES	19.595.467.769,00	6.640.621.369,00	12.954.846.400,00

NOTA 27. PATRIMONIO

Composición

Las cuentas que componen el Patrimonio, comparativo con el periodo anterior, el cual se alimenta con la información del formulario de Saldos y Movimientos así:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
3.2	Cr	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE LAS EMPRESAS	56.533.408.910,00	56.294.206.194,00	239.202.716,00
3.2.08	Cr	Capital fiscal	1.766.045.368,00	1.766.045.368,00	0,00
3.2.25	Cr	Resultados de ejercicios anteriores	54.528.160.826,00	54.415.890.211,00	112.270.615,00
3.2.30	Cr	Resultado del ejercicio	239.202.716,00	112.270.615,00	126.932.101,00

El saldo del resultado del ejercicio a 31 de diciembre 2024 ascendió a \$239.202.716 representa el 0.42% del total del patrimonio. El saldo del resultado de ejercicios anteriores representa el 96% del total del patrimonio.

NOTA 28. INGRESOS

Composición

El siguiente cuadro muestra los conceptos (cuentas) que componen los Ingresos, comparativo con el periodo anterior, el cual se alimenta con la información del formulario de Saldos y Movimientos

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
4	Cr	INGRESOS	68.650.386.122,00	61.141.681.031,00	7.508.705.091,00
4.3	Cr	Venta de servicios	65.879.872.782,00	57.615.391.931,00	8.264.480.851,00
4.4	Cr	Transferencias y subvenciones	1.914.886.556,00	1.818.197.114,00	96.689.442,00
4.8	Cr	Otros ingresos	855.626.784,00	1.708.091.986,00	-852.465.202,00

La variación se debe al tipo de contratación realizada, que aumenta para la vigencia 2024 debido a la incorporación de la EPS Nueva EPS. En las vigencias anteriores, contábamos con los pagadores Asmet Salud, Coosalud y Emssanar. Además, se incluyen los ajustes de UPC generados conforme a la normatividad vigente y a las negociaciones realizadas durante el proceso de contratación y aprobación por parte de la gerencia.

RED DE SALUD DEL CENTRO E. S. E.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2024 – 2023
(CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS)

28.1. Ingresos de transacciones con contraprestación

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
	Cr	INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN	66.735.499.565,00	59.323.483.917,00	7.412.015.648,00
4.3	Cr	Venta de servicios	65.879.872.782,00	57.615.391.931,00	8.264.480.851,00
4.3.12	Cr	Servicios de salud	65.881.319.457,00	57.618.325.606,00	8.262.993.851,00
4,3,12,08	Cr	Urgencias Consulta y procedimientos	1.459.997.792,00	732.601.439,00	727.396.353,00
4,3,12,09	Cr	Urgencias observacion	554.105.401,00	332.577.587,00	221.527.814,00
4,3,12,17	Cr	Servicios ambulatorios Consulta externa y procedimientos	2.505.369.745,00	2.788.262.363,00	-282.892.618,00
4,3,12,18	Cr	Servicios ambulatorios - consulta especializada	898.286.216,00	614.560.630,00	283.725.586,00
4,3,12,19	Cr	Servicios ambulatorios - salud oral	1.685.221.295,00	431.023.515,00	1.254.197.780,00
4,3,12,20	Cr	Servicios ambulatorios - promocion y prevencion	3.126.598.759,00	1.418.540.603,00	1.708.058.156,00
4,3,12,27	Cr	Hospitalizacion - estancia general	941.104.548,00	319.042.750,00	622.061.798,00
4,3,12,37	Cr	Quirofanos y salas de parto - sala de parto	34.746.358,00	52.957.356,00	-18.210.998,00
4,3,12,46	Cr	Apoyo diagnostico - laboratorio clinico	4.203.633.025,00	4.157.530.316,00	46.102.709,00
4,3,12,47	Cr	Apoyo diagnostico - imagenologia	1.072.371.783,00	560.116.901,00	512.254.882,00
4,3,12,49	Cr	Apoyo diagnostico - otras unidades de apoyo diagnostico	1.435.611.854,00	1.861.225.213,00	-425.613.359,00
4,3,12,56	Cr	Aporo terapeutico - rehabilitacion y terapias	739.021.549,00	534.291.626,00	204.729.923,00
4,3,12,94	Cr	Servicios conexos a la salud - servicios de ambulancias	3.561.041.043,00	2.476.429.065,00	1.084.611.978,00
4,3,12,95	Cr	Servicios conexos a la salud . otros servicios	3.838.387.208,00	5.241.141.026,00	-1.402.753.818,00
4,3,12,96	Cr	Servicios de salud mecan capitacion	39.825.822.881,00	33.827.390.605,00	5.998.432.276,00
4,12,97	Cr	Proyectos eventos	0,00	2.270.634.611,00	-2.270.634.611,00
4.3.95	Db	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	1.446.675,00	2.933.675,00	-1.487.000,00
4.8	Cr	Otros ingresos	855.626.783,00	1.708.091.986,00	-852.465.203,00
4.8.02	Cr	Financieros	181.380.476,00	262.645.791,00	-81.265.315,00
4.8.08	Cr	Ingresos diversos	674.246.307,00	1.445.446.195,00	-771.199.888,00

RED DE SALUD DEL CENTRO E. S. E.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2024 – 2023
(CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS)

Se lleva a cabo un seguimiento exhaustivo a cada una de las IPS donde se brinda el servicio, conforme a los programas de promoción y mantenimiento de la salud establecidos. Este seguimiento incluye reuniones periódicas con los líderes de procesos responsables de la implementación y supervisión de los programas dentro de la Red de Salud del Centro. Estas reuniones permiten evaluar el avance y la efectividad de las iniciativas en curso.

La actividad está orientada al mejoramiento continuo en la calidad de los datos, lo que implica una revisión minuciosa y regular de la parametrización de cada uno de los contratos con las EPS, así como de la codificación de las actividades realizadas. Es fundamental que esta codificación se mantenga alineada con la prestación efectiva de los servicios, asegurando que todos los procesos se ejecuten según lo estipulado.

El objetivo principal de estas acciones es reducir al máximo los descuentos que los pagadores por cápita aplican debido al incumplimiento de metas en promoción y mantenimiento (PyM), así como mejorar la adherencia por parte de los usuarios a esta modalidad de atención. Al optimizar estos aspectos, se busca no solo mejorar la calidad del servicio prestado, sino también garantizar una atención más eficiente y efectiva para todos los usuarios

La concentración del ingreso se encuentra en Hospitalización y urgencias, seguida del programa de promoción y mantenimiento de la salud del paciente.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
	Cr	INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN	1.914.886.556,00	1.818.197.114,00	96.689.442,00
4.4	Cr	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	1.914.886.556,00	1.818.197.114,00	96.689.442,00
4.4.30	Cr	Subvenciones	1.914.886.556,00	1.818.197.114,00	96.689.442,00

El valor total de \$1.914.886.556 corresponde a los recursos otorgados por parte de la secretaria para la compra de equipos biomédicos por valor de \$ 699.990.000, Equipo de transporte (ambulancias) – ministerio por valor de \$1.190.000.000 y otras donaciones de \$ 24.896.556.

NOTA 29. GASTOS

Composición

El cuadro que muestra los conceptos que componen los Gastos, comparativo con el periodo anterior, se alimenta con la información del formulario de Saldos y Movimientos.

RED DE SALUD DEL CENTRO E. S. E.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2024 – 2023
(CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS)

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
	Db	GASTOS	15.935.556.665,00	10.770.705.736,00	5.164.850.929,00
5.1	Db	De administración y operación	7.063.731.903,00	5.963.203.902,00	1.100.528.001,00
5.2	Db	De ventas	0,00	0,00	0,00
5.3	Db	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	6.359.459.392,00	3.902.300.165,00	2.457.159.227,00
5.8	Db	Otros gastos	2.512.365.370,00	905.201.669,00	1.607.163.701,00

29.1. Gastos de administración, de operación y de ventas

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
	Db	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS	7.063.731.903,00	5.963.203.902,00	1.100.528.001,00
5.1	Db	De Administración y Operación	7.063.731.903,00	5.963.203.902,00	1.100.528.001,00
5.1.01	Db	Sueldos y salarios	990.392.651,00	782.987.811,00	207.404.840,00
5.1.02	Db	Contribuciones imputadas	18.803.593,00	0,00	18.803.593,00
5.1.03	Db	Contribuciones efectivas	277.367.777,00	210.719.784,00	66.647.993,00
5.1.04	Db	Aportes sobre la nómina	52.007.400,00	38.301.605,00	13.705.795,00
5.1.07	Db	Prestaciones sociales	421.501.014,00	346.547.540,00	74.953.474,00
5.1.08	Db	Gastos de personal diversos	3.000.000,00	2.239.496,00	760.504,00
5.1.11	Db	Generales	5.281.166.647,00	4.552.638.839,00	728.527.808,00
5.1.20	Db	Impuestos, contribuciones y tasas	19.492.821,00	29.768.827,00	-10.276.006,00

ANALISIS DE GASTOS REPRESENTATIVOS 2024 2023

CONCEPTO	2024	2023	VARIACION
Utiles de Escritorio	133,477,424	227,044,565	-93,567,141
Mantenimiento Maquinaria	47,997,770	47,218,810	778,960
Internet	77,175,469		77,175,469
Alquiler b/muebles	91,246,319	88,840,495	2,405,824
Transporte	373,047,774	363,725,778	9,321,996
Honorarios Contratos Convenios	371,682,838	402,662,153	-30,979,315
Honorarios profesionales ocasionales	2,553,027,909	1,668,790,893	884,237,016
Honorarios y servicios tecnicos	1,226,164,423	1,191,736,312	34,428,111
TOTAL	4,873,819,926	3,990,019,006	883,800,920

El rubro más representativo en el análisis financiero de la E.S.E corresponde a los honorarios profesionales ocasionales, este incremento se originó para realizar el proyecto aps1 y aps2 actividades de promoción y mantenimiento de la salud.

29.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones

RED DE SALUD DEL CENTRO E. S. E.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2024 – 2023
(CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS)

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
5.3	Db	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	6.991.971.807,00	3.902.300.165,00	3.089.671.642,00
	Db	DETERIORO	1.139.675.701,00	2.802.849.316,00	-1.663.173.615,00
5.3.47	Db	De cuentas por cobrar	1.004.153.106,00	1.103.922.096,00	-99.768.990,00
5.3.51	Db	De propiedades, planta y equipo	135.522.595,00	1.418.354.789,00	-1.282.832.194,00
5.3.57	Db	De activos intangibles	0,00	280.572.431,00	-280.572.431,00
		DEPRECIACIÓN	3.899.059.158,00	1.099.450.849,00	2.799.608.309,00
5.3.60	Db	De propiedades, planta y equipo	3.899.059.158,00	1.099.450.849,00	2.799.608.309,00
		AMORTIZACIÓN	425.492.257,00	0,00	425.492.257,00
5.3.66	Db	De activos intangibles	425.492.257,00	0,00	425.492.257,00
		PROVISIÓN	1.527.744.691,00	0,00	1.527.744.691,00
5.3.68	Db	De litigios y demandas	1.527.744.691,00		1.527.744.691,00

El deterioro de las cuentas por cobrar se determina teniendo en cuenta la edad de la cartera y aplicandola tasa TES equivalente al 31 de diciembre 2024.

El valor de \$6.228.624.100 corresponde a los recursos otorgados por el Ministerio de Salud y Protección Social para el desarrollo de proyectos durante el transcurso del año. Esta suma se desglosa en tres componentes principales: el Proyecto Aps 1, por un monto de \$1.862.309.200; el Proyecto Aps 2, que también recibió \$1.862.309.200; y, finalmente, el Proyecto Camad, que obtuvo un financiamiento de \$589.119.114

NOTA 30. COSTOS DE VENTAS

Composición

El siguiente cuadro muestra los conceptos (cuentas) que componen los Costos de ventas, comparativo con el periodo anterior, el cual se alimenta con la información del formulario de Saldos y Movimientos.

DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
COSTOS DE VENTAS	52.475.626.739,00	50.258.704.680,00	2.216.922.059,00
Servicios de salud	52.475.626.739,00	50.258.704.680,00	2.216.922.059,00

30.1. Costo de ventas de servicios

RED DE SALUD DEL CENTRO E. S. E.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2024 – 2023
(CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS)

		DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
6.3	Db	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	52.475.626.739,00	50.258.704.680,00	2.216.922.059,00
6.3.10.01	Db	Urgencias - Consulta y procedimientos	5.208.545.730,00	3.220.180.558,00	1.988.365.172,00
6.3.10.15	Db	Servicios ambulatorios - Consulta externa y procedimientos	13.966.229.317,00	16.796.211.597,00	-2.829.982.280,00
6.3.10.16	Db	Servicios ambulatorios - Consulta especializada	3.371.884.828,00	265.892.111,00	3.105.992.717,00
6.3.10.17	Db	Servicios ambulatorios - Actividades de salud oral	1.765.984.302,00	2.330.267.101,00	-564.282.799,00
6.3.10.18	Db	Servicios ambulatorios - Actividades de promoción y prevención	4.898.233.927,00	6.461.172.038,00	-1.562.938.111,00
6.3.10.25	Db	Hospitalización - Estancia general	716.940.991,00	1.308.405.651,00	-591.464.660,00
6.3,10,36	Db	Quirofanos y sala de partos	2.410.953.910,00	1.350.205.217,00	1.060.748.693,00
6.3,10,40	Db	Apoyo diagnostico - laboratorio clinico	4.006.733.554,00	2.767.106.817,00	1.239.626.737,00
6.3,10,41	Db	Apoyo diagnostico - imagenologia	502.713.777,00	418.775.103,00	83.938.674,00
6.3,10,43	Db	Apoyo diagnostico - otras unidades de apoyo diagnostico	672.395.221,00	1.514.219.530,00	-841.824.309,00
6.3,10,50	Db	Apoyo terapeutico - rehabilitacion y terapias	1.356.949.560,00	1.498.544.534,00	-141.594.974,00
6.3,10,66	Db	Servicios conexos a la salud - servicios de ambulancias	7.853.987.881,00	7.713.429.997,00	140.557.884,00
6.3.10.67	Db	Servicios conexos a la salud otros servicios	5.744.073.741,00	4.614.294.426,00	1.129.779.315,00

El valor de \$ 4.313.737.544 corresponde al desarrollo de proyectos durante el transcurso del año. Esta suma se desglosa en tres componentes principales: el Proyecto Aps 1, por un monto de \$1.862.309.200; el Proyecto Aps 2, que también recibió \$1.862.309.200; y, finalmente, el Proyecto Camad, que obtuvo un financiamiento de \$589.119.114

Los costos de prestación de un servicio se medirán por las erogaciones y cargos de mano de obra, materiales y costos indirectos en los que se haya incurrido y que estén asociados a la prestación de este.

RED DE SALUD DEL CENTRO E. S. E.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2024 – 2023
(CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS)

Estas Notas se prepararon en cumplimiento de lo establecido en las Normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos de las Entidades de la Resolución 414 de 2014 para las Entidades que no Cotizan en el Mercado de Valores, y que no Captan ni Administran Ahorro del Público y las demás normas que la modifican y complementan. Con corte al 31 de diciembre de 2024 se prepararon los siguientes estados, Estado de Situación Financiera: constituye una representación estructurada de los bienes, derechos y obligaciones de la Red de Salud Centro ESE, Estado de Resultados: Es una representación del desempeño financiero que ha tenido la ESE Centro durante un periodo determinado, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Flujos de Efectivo y Notas a los estados financieros: los cuales revelan hechos económicos y que tienen un efecto material en la estructura financiera de la entidad, contemplando las descripciones o desagregaciones de partidas de los estados financieros presentadas en forma sistemática.



Dalila Muñoz Ruiz
Contadora Publica
Tp 221107-TP



RED DE SALUD DEL CENTRO E.S.E

NIT 805027261-3

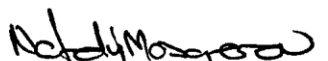
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Periodos contables terminados el 31/12/2024 y 31/12/2023



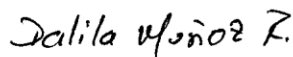
VIGILADO
Supersalud
Línea de Atención al Paciente: 018000910303
Línea Gratuita Nacional: 018000910303

	NOTAS	Enero 01 al 31 de diciembre 2024	Enero 01 al 31 de diciembre 2023	VARIACION	%
Ingresos por prestación de servicios	28	65,879,872,782	57,615,391,931	8,264,480,851	14.34%
Costos por prestaciones de servicio	30	-52,475,626,739	-50,258,704,680	-2,216,922,059	4.41%
Utilidad o pérdida Bruta		13,404,246,043	7,356,687,251	6,047,558,792	82.20%
Gastos de administración y operación	29	7,063,731,903	5,898,575,597	1,165,156,306	19.75%
Otros gastos operacionales	29	6,991,971,807	3,902,300,165	3,089,671,642	79.18%
Utilidad o pérdida operacional		-651,457,667	-2,444,188,511	1,792,730,844	-73.35%
				0	
Ingresos financieros	28	855,626,783	1,708,091,986	-852,465,203	-49.91%
Gastos Financieros	29	32,306,884	64,628,305	-32,321,421	-50.01%
Otros Ingresos y gastos no operacionales	28-29	67,340,485	912,995,445	-845,654,960	-92.62%
				0	
Resultado del periodo		239,202,717	112,270,615	126,932,102	113.06%


NATALI MOSQUERA NARVAEZ

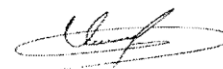
Gerente General

Red de Salud del Centro Empresa Social del Estado


DALILA MUÑOZ RUIZ

Contador Público

TP 221107-T



Firma de la Revisoría Fiscal

CPT. VICTOR MANUEL GARZON HOYOS

T.P. No. 243836-T

Miembro de Salamanca & Asociados Consultores SAS

Dictaminados



RED DE SALUD DEL CENTRO ESE
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
31 DICIEMBRE 2024 Y 31 DICIEMBRE 2023
NIT 805.027.261-3
(VALOR EN PESOS COLOMBIANOS)



2024						2023							
PERIODO ACTUAL			PERIODO ANTERIOR			PERIODO ACTUAL			PERIODO ANTERIOR				
ACTIVO			VARIACIÓN	%	ANÁLISIS VERTICAL %	PASIVO			VARIACIÓN	%	ANÁLISIS VERTICAL %		
CORRIENTE		44,143,124,711	14,273,241,285	29,869,883,426	209%	47%	CORRIENTE		34,738,039,939	3,342,846,281	31,395,193,658	939%	92%
11 EFECTIVO	5	31,116,820,240	1,316,380,123	29,800,440,117	2264%	70%	24 CUENTAS POR PAGAR	21	2,829,239,766	1,198,955,072	1,630,284,694	136%	8%
1105 Caja		6,438,880	3,128,716	3,310,164	106%		2401 Adquisición Bienes y Servicios		2,516,458,907	606,988,130	1,709,770,777	212%	
1110 Bancos y Corporaciones		31,110,381,360	1,313,251,407	29,797,129,953	2265%		2407 Recursos a favor de terceros		202,838,616	210,229,041	-7,390,425	-4%	
							2424 Descuento nominal		0	2,399,073	-2,399,073	-100%	
							2435 Referente: Reteica, Impio Timbr		93,009,753	179,538,828	-86,529,075	-48%	
							2440 Impuestos, Contribuciones y Tasas		0	0	0	0%	
							2450 Avances y Anticipos recibidos		0	0	0	0%	
							2450 Otras cuentas por pagar		16,932,490	0	16,932,490	0%	
13 DEUDORES	7	12,457,126,456	12,305,657,011	151,469,445	1%	28%	25 BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	22	1,161,932,917	2,143,891,209	-881,958,292	-46%	
1319 Prestación de Servicios de Salud		12,457,126,456	13,289,561,752	-832,435,296	-6%		2511 Beneficio a Empleados corto plazo		1,091,032,328	2,143,891,209	-1,052,858,881	-49%	
1384 Otras cuentas por cobrar		0	0	0	0%		2512 Cesantías Retroactivas		70,840,589	0	70,840,589	0%	
1385 Deterioro de cuentas por c		0	983,904,741										
15 INVENTARIOS	8	569,178,015	651,204,151	-82,026,136	-13%	1%	29 Ingresos Recibidos por anticipado	24	30,746,867,256	0	30,746,867,256	0%	
1514 Materiales y Suministros		569,178,015	651,204,151	-82,026,136	-13%		2910 Ingresos Recibidos por anticipado		746,867,256	0	746,867,256	0%	
							2990 Otros Pasivos Diferidos		30,000,000,000	0	30,000,000,000	0%	
ACTIVO NO CORRIENTE		50,024,958,179	47,080,253,646	2,944,704,533	6%	53%	PASIVO NO CORRIENTE		2,899,634,939	1,716,442,455	1,183,192,484	69%	8%
13 DEUDORES	7	4,850,309,513	0	4,850,309,513	0%	10%	25 BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	22	664,577,687	0	664,577,687	0%	23%
1319 Prestación de Servicios de Salud		0	0	0	0%		2512 Cesantías Retroactivas		664,577,687	0	664,577,687	0%	
1384 Otras cuentas por cobrar		2,319,992,240	1,291,096,355	1,028,895,885	296%								
1385 Deudas de Difol. Cobre		5,109,782,695	1,291,096,355	3,818,686,340	296%		27 PASIVOS ESTIMADOS	23	2,232,056,372	1,716,442,455	515,613,917	30%	77%
1385 Deudas de Difol. Cobre		2,479,455,422	0	2,479,455,422	0%		2701 Litigios y Demandas		2,232,056,372	1,716,442,455	515,613,917	30%	
16 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	10	43,837,810,697	45,490,469,992	-1,652,659,295	-4%	88%	2 TOTAL PASIVO		37,634,673,978	5,059,288,736	32,575,385,242	644%	40%
1605 Terrenos		5,417,901,600	5,417,901,600	0	0%								
1635 Bienes Muebles en Bodega		0	0	0	0%		32 PATRIMONIO INSTITUCION	27	0	0	0	0%	
1640 Edificaciones		28,617,514,913	28,617,514,913	0	0%		3206 Capital Fiscal		1,766,045,369	1,766,045,369	0	0%	
1655 Maquinaria y Equipo		1,003,619,533	1,003,619,533	0	0%		3225 Resultado de ejercicios Anteriores		54,528,160,826	54,415,890,211	112,270,615	112%	
1660 Equipo Médico y Científico		14,673,465,978	14,050,373,308	623,092,670	4%		3230 Resultados del Ejercicio		239,202,717	112,270,615	126,932,102	113%	
1665 Muebles, Enseres y Equipos Oficina		5,923,149,482	6,041,728,309	-118,578,827	-2%		3 TOTAL PATRIMONIO		56,533,408,912	56,284,286,195	239,202,717	0%	60%
1670 Equipo Comunicación y Computo		2,226,629,628	2,155,398,115	71,231,513	3%								
1675 Equipo Transporte, Tracción y El		7,544,675,608	6,282,524,504	1,262,151,104	20%								
1685 Depreciación Acumulada		21,569,146,045	18,078,590,690	3,490,555,355	19%								
19 OTROS ACTIVOS	14	1,236,837,969	1,589,783,694	-352,945,685	-22%	2%							
1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado		309,655,399	48,576,651	261,078,748	0%								
1906 Anticipos y Avances		0	0	0	0%								
1908 En Administración		730,381,835	918,914,010	-188,532,175	0%								
1970 Activos Intangibles		1,762,242,807	1,762,242,807	0	0%								
1975 Amortización Acumulada de Activos Intangibles		1,566,442,072	1,138,949,814	427,492,258	0%								
TOTAL ACTIVO		94,168,082,890	61,353,494,931	32,814,587,959	53%		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		94,168,082,890	61,353,494,931	32,814,587,959	53%	
CUENTAS ORDEN DEUDORAS	26	0	0	0	0%		CUENTAS ORDEN ACREEDORAS	26	0	0	0	0%	
83 Derechos Contingentes		5,761,748,118	4,364,793,934	1,396,954,184	0%		91 Responsabilidades Contingentes		-18,595,467,769	6,640,621,399	-25,236,089,168	0%	
89 Deudas de Control		-5,761,748,118	-4,364,793,934	-1,396,954,184	0%		99 Acreedoras por Control (De)		18,595,467,769	6,640,621,399	11,954,846,370	0%	

NATALI MOSQUERA MARVAEZ

Gerente General
Red de Salud del Centro Empresa Social del Estado

DAIULA MUÑOZ RUIZ

Contador Público
TP 221101-T

VICTOR MANUEL GARZON HOYOS

Firma de la Revisoría Fiscal
CPT. VICTOR MANUEL GARZON HOYOS
T.P. No. 243836-T
Miembro de Salamanca & Asociados Consultores SAS
Diciembre 2024



RED DE SALUD DEL CENTRO EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
NIT 805.027.261-3
Municipio de Santiago de Cali - Departamento del Valle del Cauca
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Expresado en Pesos Colombianos
A DICIEMBRE 2024 Y 2023



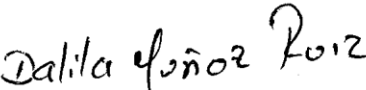
"VIGILADO SUPERSALUD"



Ganancias (Pérdidas)

	Capital Fiscal	del periodo	Acumuladas	Total	Total Patrimonio
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023	1,766,045,369	112,270,615	54,415,890,211	54,528,160,826	56,294,206,195
Resultado integral total	0	126,932,102	112,270,615	239,202,717	239,202,717
Ganancia (pérdida) neta reconocida en el periodo	0	126,932,102	112,270,615	54,767,363,543	239,202,717
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024	1,766,045,369	239,202,717	54,528,160,826	54,767,363,543	56,533,408,912


NATALI MOSQUERA NARVAEZ
Gerente General
Red de Salud del Centro Empresa Social del Estado


DALILA MUÑOZ RUIZ
Contador Público
TP 221107-T


Firma de la Revisoría Fiscal
CPT. VICTOR MANUEL GARZON HOYOS
T.P. No. 243836-T
Miembro de Salamanca & Asociados Consultores SAS
Dictaminados



RED DE SALUD DEL CENTRO EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
NIT 805.027.261-3
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
Expresado en Pesos Colombianos
A DICIEMBRE 2024 VS 2023



VIGILADO Supersalud

	31-dic-24	31-dic-23	\$	%
Flujos de efectivo de las actividades de la operación				
Efectivo recibido de clientes "venta de servicios"	55,723,464,142	50,997,249,214	4,726,214,928	9.27%
Efectivo recibido de otras fuentes. "otros ingresos y devolución patronales"	0	131,973,253	-131,973,253	-100.00%
Efectivo recibido por Transferencias de la Nación y Municipio	36,228,624,100	1,685,311,223	34,543,312,877	2049.67%
Efectivo recibido por rendimiento financieros	181,380,476	309,123,982	-127,743,506	-41.32%
Efectivo recibido por recuperación de cartera	4,339,879,467	6,623,928,421	-2,284,048,954	-34.48%
Pagos a proveedores y acreedores	-57,208,888,942	-49,689,403,362	-7,519,485,580	15.13%
Pagos Laborales	-6,821,017,920	-7,110,883,450	289,865,530	-4.08%
Efectivo provisto por (usado en) actividades de operación	32,443,441,323	2,947,299,281	29,496,142,042	1000.79%
Impuestos pagados	0	-29,768,827	29,768,827	-100.00%
Flujo neto provisto por (usado en) actividades de operación	32,443,441,323	2,917,530,454	29,525,910,869	1012.02%
Flujos de efectivo de actividades de inversión:				
Inversión en equipos	-2,381,922,458	-2,123,559,069	-258,363,389	12.17%
Inversión en remodelación y construcción	0	-515,296,009	515,296,009	-100.00%
Inversión en Poliza/software	-261,078,748	-27,000,000	-234,078,748	866.96%
Flujo neto provisto por (usado en) actividades de inversión:	-2,643,001,206	-2,665,855,078	22,853,872	-0.86%
Flujo de Efectivo Neto del Periodo	29,800,440,117	251,675,376	29,548,764,741	11740.82%
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del periodo:	1,316,380,123	1,064,704,747	251,675,376	23.64%
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del periodo:	31,116,820,240	1,316,380,123	29,800,440,117	2263.82%

las notas adjuntas son parte integrante de estos Estados Financieros

Natali Mosquera

NATALI MOSQUERA NARVAEZ

Gerente General

Red de Salud del Centro Empresa Social del Estado

\$

Dalila Muñoz Ruiz

DALILA MUÑOZ RUIZ

Contador Publico

TP 221107-T

Victor Manuel Garzon Hoyos

Firma de la Revisoría Fiscal

CPT. VICTOR MANUEL GARZON HOYOS

T.P. No. 243836-T

Miembro de Salamanca & Asociados Consultores SAS
Dictaminados

1.16.1.452

Santiago de Cali, Marzo 03 de 2025.

Señores:

SECRETARIA DE SALUD PUBLICA

La Ciudad.

Asunto: CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

Saludo Cordial

Nosotros la Representante Legal y la Contadora de la Red de Salud del Centro E.S.E. certificamos que hemos preparado los Estados Financieros: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujos de Efectivo a Diciembre 31 de 2024, de acuerdo con la Ley 222 de 1995, Ley 603 de 2000, Decreto 1406 de 1999 y de conformidad con la Resolución 414 de 2014, emitida por la Contaduría General de la Nación, la cual incorporó el nuevo marco de información financiera aplicable para la preparación y presentación de la información financiera de las empresas del sector público sujetas a su ámbito, que no cotizan en el mercado de valores, y que no captan ni administran ahorro del público, incluyendo, sus correspondientes Revelaciones que forman un todo indivisible con estos.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la Situación Financiera de la Red de Salud del Centro ESE al 31 de diciembre de 2024; así como los Resultados de sus Operaciones, los Cambios en el Patrimonio, los Flujos de Efectivo y, además:

1. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros de contabilidad de la entidad.
2. No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la Dirección o empleados, que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los estados financieros enunciados.
3. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con cortes de documentos y con las acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones en el ejercicio de 2024. Todas las transacciones se han registrado y reflejado en los estados financieros.

RED DE SALUD DEL CENTRO E.S.E

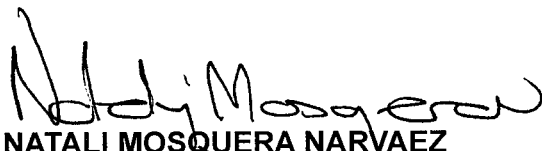
Sede Administrativa - IPS Diego Lalinde - Cra. 12E # 50-18 B/ Villa Colombia. Cali - Valle- PBX: (+57 602) 3120930

E-mail: atencionalusuario@saludcentro.gov.co - evaluacionymejora@saludcentro.gov.co - gerencia@saludcentro.gov.co

4. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.
5. Los hechos económicos se han reconocido, medido, presentado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros y sus respectivas Revelaciones, incluyendo sus gravámenes, restricciones a los activos, pasivos reales y contingentes, así como también las garantías que hemos dado a terceros; de conformidad con el marco técnico normativo aplicable de acuerdo con la Resolución 414 de 2014.
6. La empresa ha cumplido con las normas de Seguridad Social de acuerdo con el Decreto 1406 de 1999.
7. En cumplimiento del artículo 1º de la Ley 603 de 2000 declaramos que el software utilizado tiene la licencia correspondiente y cumple por tanto con las normas de derecho de autor.

Para constancia se firma en Distrito Especial Deportivo, Cultural, Turístico, Empresarial y de Servicios, a los tres (3) días del mes de marzo del 2025.

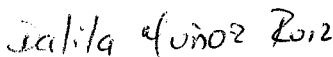
Atentamente,



NATALI MOSQUERA NARVAEZ

Gerente

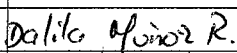
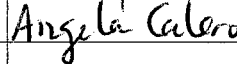
Red de Salud del Centro ESE



DALILA MUÑOZ RUIZ

Contador Público

TP 221107-T

	Nombre	Cargo y/o actividad	Firma
Proyectó	DALILA MUÑOZ RUIZ	PROFESIONAL UNIVERSITARIO-CONTADORA	
Revisó	ANGELA CALERO MANCO	SUBGERENTE ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA (E)	
Aprobó	NATALI MOSQUERA NARVAEZ	GERENTE	
Los arriba firmantes declaramos que hemos revisado el documento y lo encontramos ajustado a las normas disposiciones legales vigentes y; por lo tanto, bajo nuestra responsabilidad lo presentamos para firma.			

RED DE SALUD DEL CENTRO E.S.E

Sede Administrativa - IPS Diego Lalinde - Cra. 12E # 50-18 B/ Villa Colombia. Cali - Valle- PBX: (+57 602) 3120930

E-mail: atencionalusuario@saludcentro.gov.co - evaluacionymejora@saludcentro.gov.co - gerencia@saludcentro.gov.co