

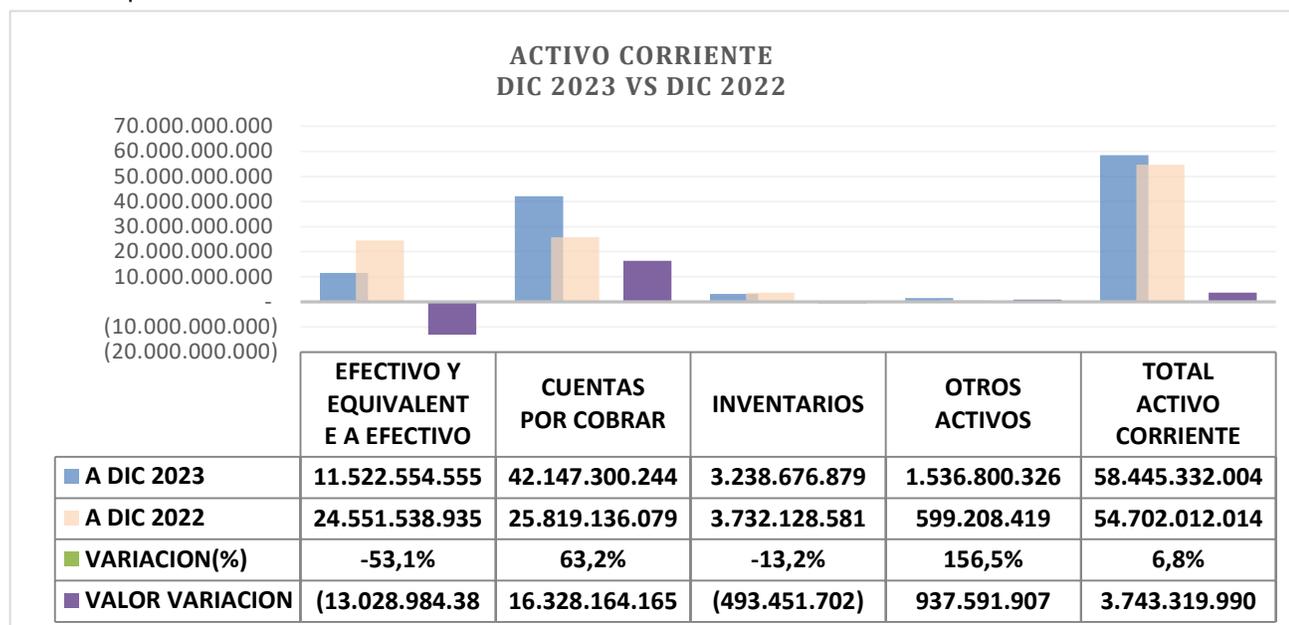
ANALISIS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO A DICIEMBRE 2023 VS DICIEMBRE 2022

El Estado de la situación financiera, se divide en **CORRIENTE** y **NO CORRIENTE**.

El comportamiento del activo corriente, presenta las siguientes variaciones:

CUENTA	A DIC 2023	A DIC 2022	VARIACION(%)	VALOR VARIACION
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFFECTIVO	11.522.554.555	24.551.538.935	-53,1%	(13.028.984.380)
CUENTAS POR COBRAR	42.147.300.244	25.819.136.079	63,2%	16.328.164.165
INVENTARIOS	3.238.676.879	3.732.128.581	-13,2%	(493.451.702)
OTROS ACTIVOS	1.536.800.326	599.208.419	156,5%	937.591.907
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	58.445.332.004	54.702.012.014	6,8%	3.743.319.990

Valores en pesos



Valores en pesos

EL ACTIVO CORRIENTE: Aumento en 6,8%, equivalente a \$3.743.319.990, con relación al cuarto trimestre del 2022. Las cuentas contables mas relevantes son:

❖ **EFFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFFECTIVO:**

Disminuyo el 53,1% equivalente a una variación de \$13.028.984.380, dicha variación se da por la ejecución de los recursos girados por el ministerio de salud para la renovación de equipos biomédicos. El saldo de bancos con corte a Diciembre de 2023 es de \$8.936.186.475,95, cabe mencionar que dentro de la política de gestión administrativa está el mantener los depósitos en cuentas de ahorro para que se genere un rendimiento financiero, el saldo en las cuentas de ahorro es de \$8.688.652.821,92 y el saldo de las cuentas corrientes es de \$247.533.654,03 estos valores se tienen en reserva para cumplir con los pagos a proveedores (Bienes y Servicios), retención en la fuente, beneficios a empleados a corto plazo, liquidaciones de personal.

❖ CUENTAS POR COBRAR

Aumentó un 63,2% equivalente a \$16.328.164.165 con relación al cuarto trimestre del 2022. Dentro de este grupo está la cuenta 1319 que corresponde a la cartera por prestación de servicios con un aumento del 62,3%, equivalente a \$41.752.528.299, los regimenes más representativos en esta variación son: IPS privadas 182,4%, entidades del regimen especial 164,3%, empresas medicina prepagada el 100% y soat 23,5%. La cuenta 1324 transferencias y subvenciones por cobrar, por valor de \$360.599.122 se mantiene en relacion a Diciembre 2022.

❖ INVENTARIOS

Disminuyó de 13,2% equivalente a \$493.451.702 con relación al cuarto trimestre del año 2022. Esta variación se da ya que para el cuarto trimestre de 2023 comparado con el de la vigencia anterior disminuyó la compra de suministros de medicamentos, reactivos, papelería, entre otros. Los grupos de inventarios que más relevancia tienen en esta disminución son: medicamentos, material medico quirurgico, material reactivos de laboratorio, materiales de odontología, materiales imagenología, repuestos.

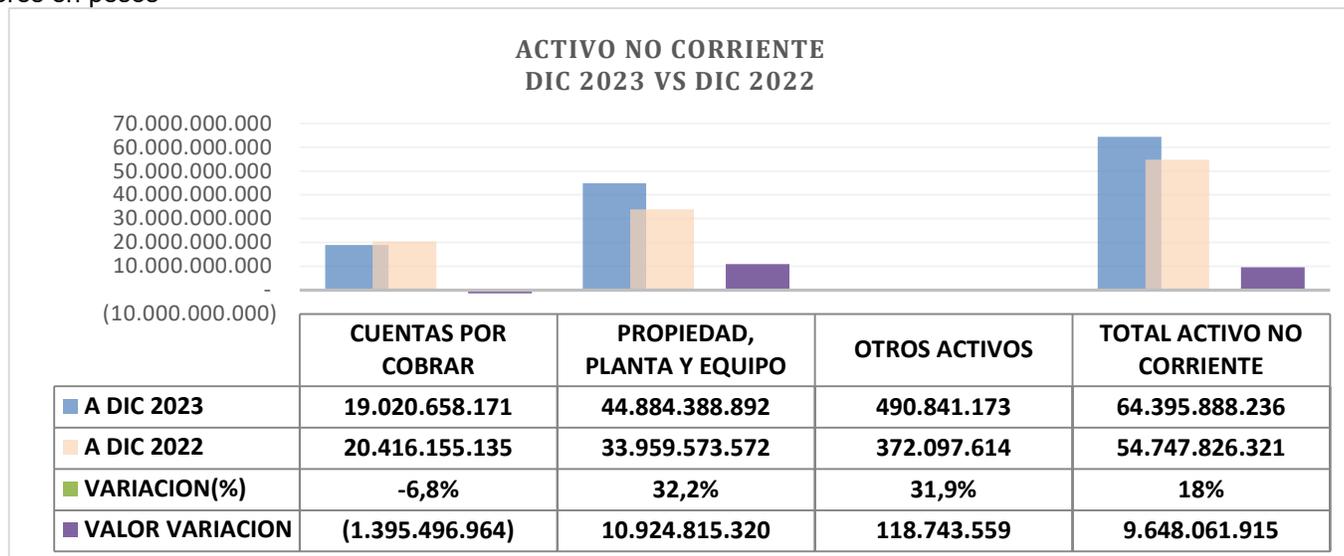
❖ OTROS ACTIVOS

Aumentó en 156,5% equivalente a \$937.591.907 con relación al cuarto trimestre del 2022, las cuentas más representativas de este grupo son la 1906 avances y anticipos entregados corresponde a los anticipos entregados al contratista para la adquisición de equipos biomedicos para los servicios de urgencias del hospital por donacion recibida del Ministerio de Salud.

ACTIVO NO CORRIENTE

CUENTA	A DIC 2023	A DIC 2022	VARIACION(%)	VALOR VARIACION
CUENTAS POR COBRAR	19.020.658.171	20.416.155.135	-6,8%	- 1.395.496.964
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	44.884.388.892	33.959.573.572	32,2%	10.924.815.320
OTROS ACTIVOS	490.841.173	372.097.614	31,9%	118.743.559
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	64.395.888.236	54.747.826.321	18%	9.648.061.915

Valores en pesos



Valores en pesos

EL ACTIVO NO CORRIENTE: Tiene un aumento del 18% equivalente a \$9.648.061.915, dentro de esta variación están las siguientes cuentas:

❖ CUENTAS POR COBRAR

Este grupo presentó una disminución del 6,8%, equivalente a \$1.395.496.964, las cuentas más representativas son: La cuenta 1319 prestación de servicios de salud que corresponde a cartera mayor a 360 días con un aumento del 7% equivalente a \$26.606.831.368 que corresponde a las empresas en liquidación, y la cuenta de Deterioro de cuentas por cobrar incrementó en 20.3% con relación al cuarto trimestre del 2022 equivalente a \$16.854.289.473 y corresponde a la cartera superior a 180 días.

❖ PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Corresponde al grupo de activos fijos que son utilizados en el área administrativa y asistencial. Que presenta un incremento con relación al cuarto trimestre del año 2022 en 32,2% equivalente a \$10.924.815.320 el valor más representativo lo podemos evidenciar en el grupo de médico científico por la compra de los equipos biomédicos para las diferentes áreas de servicio (equipos que fueron adquiridos con recursos girados por el ministerio según resolución N° 2539 como segundo grupo relevante esa el grupo construcciones en curso, debido a la construcción de infraestructura de la UCI.

❖ OTROS ACTIVOS

Presentó un aumento del 31,9%, con relación al cuarto trimestre 2022, equivalente a \$188.743.559, en razón a la compra y amortización de seguros, la previsorora S.A, compañía de seguros y aseguradora de Colombia, también se da por los anticipos por amortizar según el cobro del acta final pasada por el contratista de la UCI.

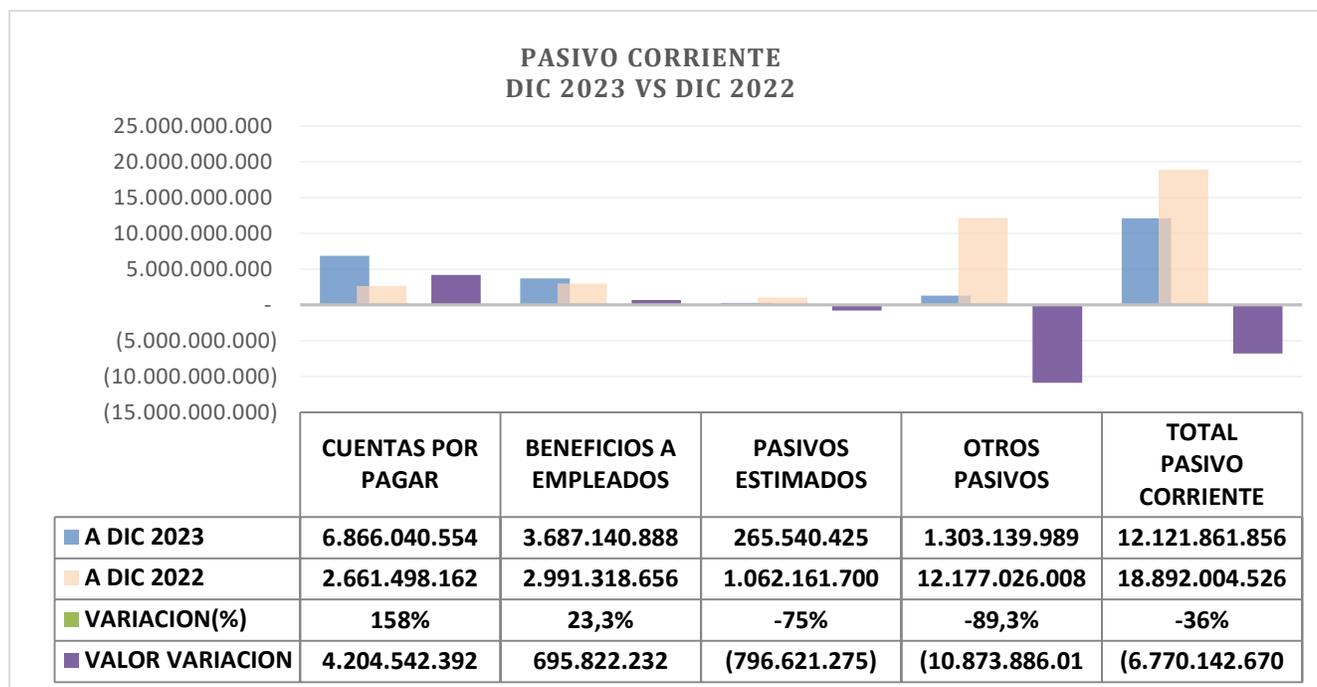
PASIVOS

El pasivo, está clasificado en: **CORRIENTE Y NO CORRIENTE**.

PASIVO CORRIENTE: Son aquellas obligaciones a cumplir dentro de la vigencia:

CUENTA	A DIC 2023	A DIC 2022	VARIACION(%)	VALOR VARIACION
CUENTAS POR PAGAR	6.866.040.554	2.661.498.162	158%	4.204.542.392
BENEFICIOS A EMPLEADOS	3.687.140.888	2.991.318.656	23,3%	695.822.232
PASIVOS ESTIMADOS	265.540.425	1.062.161.700	-75%	(796.621.275)
OTROS PASIVOS	1.303.139.989	12.177.026.008	-89,3%	(10.873.886.019)
TOTAL PASIVO CORRIENTE	12.121.861.856	18.892.004.526	-36%	(6.770.142.670)

Valores en pesos



Valores en pesos

EL PASIVO CORRIENTE, presenta una disminución del 36% equivalente a \$6.770.142,67 representado así:

❖ **CUENTAS POR PAGAR:**

Presento un aumento del 158% con una variación de \$4.204.542.392 Este grupo incluye las cuentas por pagar a proveedores, acreedores, descuentos de nómina, retención en la fuente, honorarios. El aumento más representativo lo presento 2424 descuentos de nómina de todo el personal de planta, contrato y profesionales del hospital.

❖ **BENEFICIOS A EMPLEADOS:**

Presentó un aumento del 23,3%, con variación de \$695.822.232 en comparación al cuarto trimestre del 2022, que corresponde a pagos pendientes por realizar a diciembre de 2023.

❖ **PASIVOS ESTIMADOS:**

Disminuyó el 75% equivalente a \$796.621.275 con respecto al cuarto trimestre del año 2022, por reducción de demandas hacia el hospital.

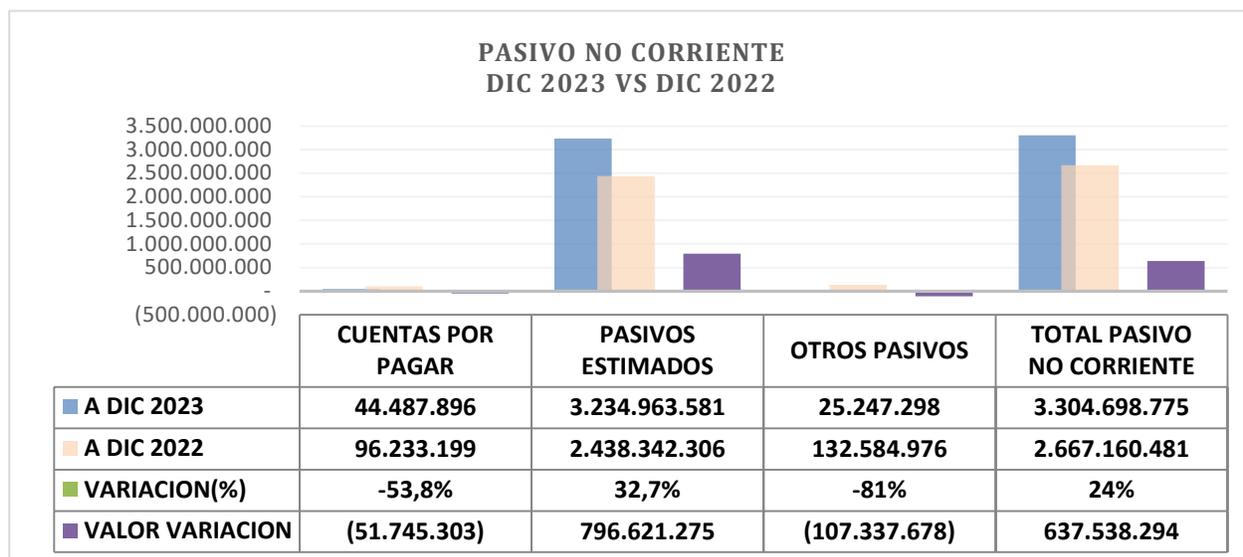
❖ **OTROS PASIVOS:**

Disminuyo en 89.3% equivalente a \$10.873.886.019, las cuentas más representativas son, la cuenta 2901 Avances y anticipos con un aumento del 3.6% equivalente a \$18.176.653, la cuenta 2910: Ingresos recibidos por anticipado con un aumento del 1548,6% y variación de \$223.130.267, que corresponde al envío de soportes de pagos de los servicios prestados a las eps mediante el mecanismo de pago por capitación y al cruce de cartera vs incapacidades con las eps. Y la cuenta 2990 otros pasivos diferido representa una disminución del 91.3% equivalente a \$1.061.833.069 se da por el reintegro de los rendimientos financieros resolución No. 2539 del 2022 para la ejecución de renovación de tecnologías biomédicas para los servicios de urgencias cirugía general e imagenlogia del hospital del sarare.

PASIVO NO CORRIENTE

CUENTA	A DIC 2023	A DIC 2022	VARIACION(%)	VALOR VARIACION
CUENTAS POR PAGAR	44.487.896	96.233.199	-53,8%	(51.745.303)
PASIVOS ESTIMADOS	3.234.963.581	2.438.342.306	32,7%	796.621.275
OTROS PASIVOS	25.247.298	132.584.976	-81%	(107.337.678)
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	3.304.698.775	2.667.160.481	24%	637.538.294

Valores en pesos



Valores en pesos

EL PASIVO NO CORRIENTE: Aumentó el 24%, equivalente a \$637.538.294. Las cuentas más representativas son:

❖ LAS CUENTAS POR PAGAR

Disminuyeron 53.8% equivalente a \$51.745.303 que corresponde a recursos a favor de terceros pagos de las eps pendientes de aplicar por no envío de soportes y por ser mayor a 360 días se reclasificó como no corriente.

❖ LOS PASIVOS ESTIMADOS

con un incremento del 32.7%, con una variación de \$796.621.275, que corresponde al ajuste de provisiones de litigios de demandas según reporte recibido por concepto reparación directa.

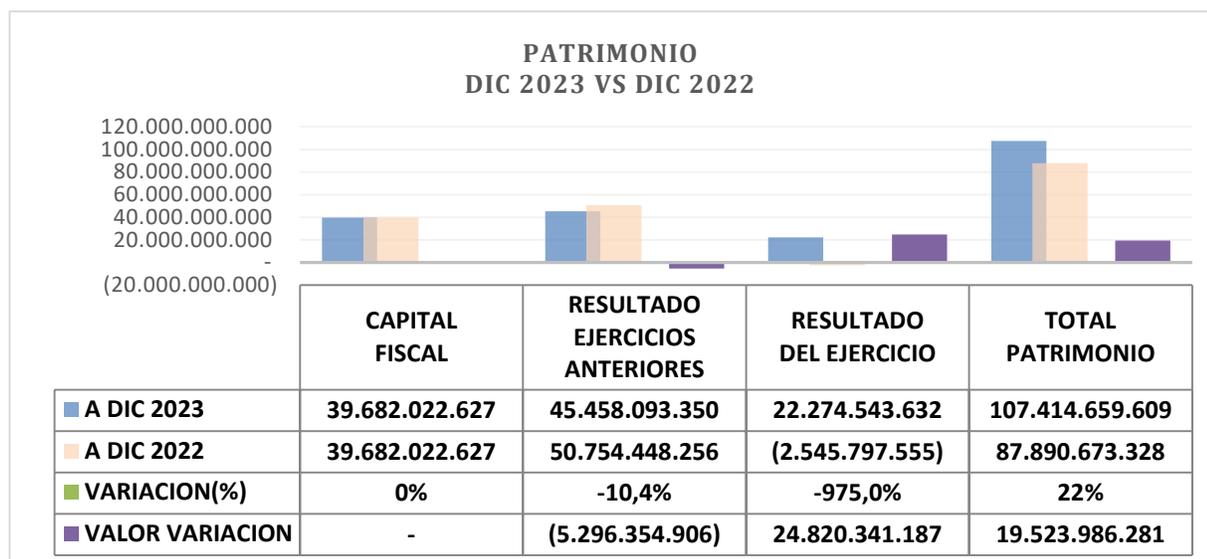
PATRIMONIO

Este grupo comprende las siguientes cuentas y su variación es la siguiente:

CUENTA	A DIC 2023	A DIC 2022	VARIACION(%)	VALOR VARIACION
CAPITAL FISCAL	39.682.022.627	39.682.022.627	0%	-

RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	45.458.093.350	50.754.448.256	-10,4%	(5.296.354.906)
RESULTADO DEL EJERCICIO	22.274.543.632	- 2.545.797.555	-975,0%	24.820.341.187
TOTAL PATRIMONIO	107.414.659.609	87.890.673.328	22%	19.523.986.281

Valores pesos



Valores pesos

El patrimonio presentó un aumento del 22%, equivalente a \$19.523.986.281 y lo componen las siguientes cuentas:

❖ **RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES:**

Presenta una disminución del 10,4% con una variación de \$5.296.354.906, se reclasificó el resultado del ejercicio de la vigencia 2022 por -\$2.545.797.556, ajustes por refacturación que se dan por facturas anuladas de vigencias anteriores no reconocidas y ajuste de reclasificación saldos de vigencias anteriores del software dinámica, las adiciones realizadas al activo intangible son contratos de prestación de servicios por soporte técnico y mantenimiento realizados al mismo.

❖ **RESULTADO DEL EJERCICIO:**

Disminuyó el 975% con relación al cuarto trimestre 2022 equivalente a \$24.820.341.187, esta variación corresponde a que los ingresos operacionales aumentaron 31%, los costos aumento 0.9%, los gastos de operación 20%.

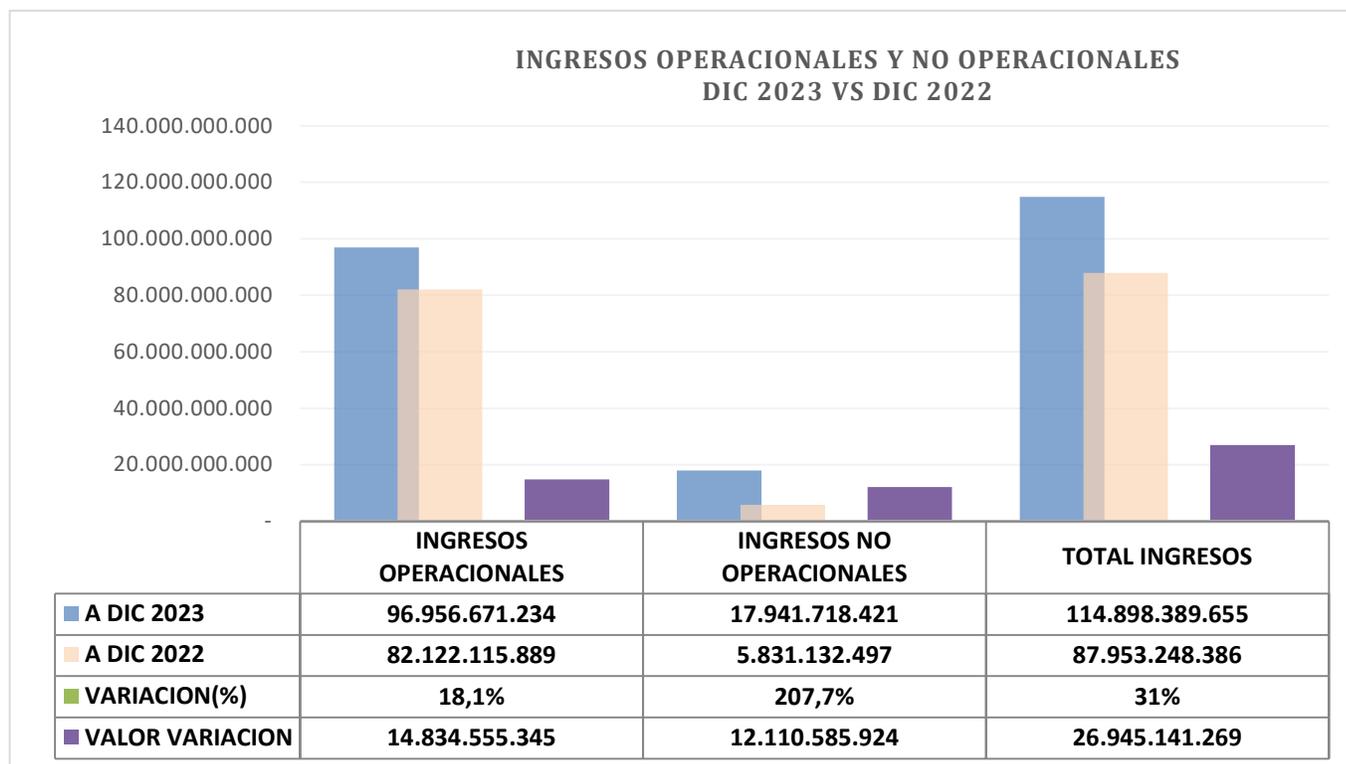
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVO A DICIEMBRE 2023 VS DICIEMBRE 2022

Este estado lo componen los ingresos: operacionales y no operacionales, los costos de ventas, gastos de administración, provisiones, depreciación, deterioro y otros gastos no operacionales.

CUENTA	A DIC 2023	A DIC 2022	VARIACION(%)	VALOR VARIACION
INGRESOS OPERACIONALES	96.956.671.234	82.122.115.889	18,1%	14.834.555.345

INGRESOS NO OPERACIONALES	17.941.718.421	5.831.132.497	207,7%	12.110.585.924
TOTAL INGRESOS	114.898.389.655	87.953.248.386	31%	26.945.141.269

Valores en pesos



Valores en pesos

INGRESOS OPERACIONALES: Tienen un aumento del 31%, equivalente a una variación de \$26.945.141.269 con relación al cuarto trimestre 2022.

El comportamiento de las ventas en la prestación de los servicios por centros costos fue la siguiente:

COMPORTAMIENTO DE VENTAS POR CENTRO DE COSTOS A DICIEMBRE 2023 VS DICIEMBRE 2022

CODIGO	NOMBRE CUENTA	A DIC 2023	A DIC 2022	VARIACION VALOR	VARIACION %
4	INGRESOS	96.956.671.234	82.122.115.888	14.834.555.346	18%
4.3	VENTA DE SERVICIOS	96.956.671.234	82.122.115.888	14.834.555.346	18%
4.3.12	SERVICIOS DE SALUD	97.057.455.874	82.189.168.322	14.868.287.552	18%
4.3.12.08	URGENCIAS	1.863.443.638	2.873.418.453	(1.009.974.816)	-35%
4.3.12.09	URGENCIAS - OBSERVACIÓN	383.364.056	601.986.392	(218.622.336)	-36%
4.3.12.17	CONSULTA EXTERNA	758.675.424	1.681.777.676	(923.102.252)	-55%

4.3.12.18	CONSULTA ESPECIALIZADA	1.528.621.248	2.373.165.187	(844.543.939)	-36%
4.3.12.19	SALUD ORAL	55.562.687	71.379.369	(15.816.682)	-22%
4.3.12.20	PROMOCION Y PREVENCIÓN	747.674.116	327.845.086	419.829.030	128%
4.3.12.27	ESTANCIA GENERAL	5.786.282.278	8.404.310.508	(2.618.028.230)	-31%
4.3.12.28	CUIDADOS INTENSIVOS	45.610.059	1.891.879.416	(1.846.269.357)	-98%
4.3.12.29	CUIDADOS INTERMED	1.311.416.140	1.412.918.288	(101.502.148)	-7%
4.3.12.30	RECIEN NACIDOS	146.090.097	381.001.086	(234.910.989)	-62%
4.3.12.36	QUIROFANOS	9.210.981.410	12.864.267.695	(3.653.286.285)	-28%
4.3.12.37	SALA DE PARTOS	622.903.694	995.974.303	(373.070.610)	-37%
4.3.12.46	LABORATORIO CLINICO	3.185.822.206	5.965.746.341	(2.779.924.135)	-47%
4.3.12.47	IMAGENOLOGIA	6.083.334.765	8.789.801.233	(2.706.466.468)	-31%
4.3.12.56	REHABILITACION Y TERAPIAS	604.366.444	904.754.717	(300.388.273)	-33%
4.3.12.58	BANCO SANGRE	507.284.780	755.648.358	(248.363.578)	-33%
4.3.12.62	FARMACIA E INSUMOS	98.351.014	213.825.718	(115.474.704)	-54%
4.3.12.89	CENTROS Y PUESTOS DE SALUD	4.022.000	4.872.000	(850.000)	-17%
4.3.12.94	SERVICIOS AMBULANCIAS	1.445.821.200	2.106.349.729	(660.528.529)	-31%
4.3.12.95	OTROS SERVICIOS	1.335.792.392	535.651.804	800.140.588	149%
4.3.12.96	PAGO POR CAPITACION	12.781.894.434	10.613.948.687	2.167.945.747	20%
4.3.12.97	PAGO GLOBAL PROSPECTIVO	48.550.141.793	18.418.646.277	30.131.495.517	164%
4.3.95	DEVOLUCIONES	(100.784.640)	(67.052.434)	(33.732.206)	50%

Valores en pesos

El cuadro anterior indica las variaciones del cuarto trimestre del 2023 Vs 2022, dentro del incremento encontramos nuevos conceptos que corresponden a mecanismos de pago global prospectivo (modelo de contratación de servicios), y otros servicios, estos a su vez tienen una parte de cada uno de los centros de costos que se mencionan en el cuadro los cuales reflejan disminuciones.

LOS INGRESOS NO OPERACIONALES: Comprenden intereses financieros en cuentas bancarias, subvenciones (donaciones) venta de materiales reciclable, recuperaciones de medicamentos (sobrantes de los servicios), entre otros como: certificaciones, fotocopias. Reflejan un aumento del 208% equivalente a \$12.110.585.923.

CUENTA	A DIC 2023	A DIC 2022	VARIACION(%)	VALOR VARIACION
SUBVENCIONES	11.448.266.438	1.387.002.317	725,4%	10.061.264.121
INGRESOS FINANCIEROS	10.043.631	8.873.806	13,2%	1.169.825
INGRESOS DIVERSOS	3.898.033.871	1.009.241.209	286,2%	2.888.792.662

REVERSION DETERIORO	2.585.374.480	3.426.015.165	-24,5%	(840.640.685,00)
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	17.941.718.420	5.831.132.497	208%	12.110.585.923

Valores en pesos



Valores en pesos

COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS: En este grupo se registra los gastos asistenciales necesarios para la prestación de los servicios de salud, el comportamiento del costo de ventas en el cuarto trimestre del 2023 vs 2022, tiene la siguiente variación:

CODIGO	NOMBRE CUENTA	A DIC 2023	A DIC 2022	VARIACION VALOR	VARIACION %
6310	SERVICIOS DE SALUD	65.429.080.089	65.370.904.585	58.175.504	0%
631001	URGENCIAS - CONSULTA Y PROCEDIMIENTOS	10.231.812.603	9.596.476.170	635.336.433	7%
631002	URGENCIAS - OBSERVACIÓN	500.649.812	485.260.615	15.389.197	3%
631015	SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA EXTERNA Y PROCEDIMIENTOS	1.163.484.635	943.467.920	220.016.716	23%
631016	SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA ESPECIALIZADA	12.384.108.757	12.600.107.672	(215.998.915)	-2%
631017	SERVICIOS AMBULATORIOS - ACTIVIDADES DE SALUD ORAL	1.649.874.002	1.486.239.922	163.634.079	11%
631018	SERVICIOS AMBULATORIOS - ACTIVIDADES DE PROMOCIÓN Y PREVENCIÓN	5.581.297.737	5.648.480.405	(67.182.668)	-1%
631025	HOSPITALIZACIÓN - ESTANCIA GENERAL	11.806.734.463	12.730.136.958	(923.402.495)	-7%
631026	HOSPITALIZACIÓN - CUIDADOS INTENSIVOS	24.373.965	529.560.293	(505.186.328)	-95%

631027	HOSPITALIZACIÓN - CUIDADOS INTERMEDIOS	1.497.262.211	1.414.260.717	83.001.494	6%
631028	HOSPITALIZACIÓN - RECIÉN NACIDOS	1.056.856.634	1.113.448.485	(56.591.851)	-5%
631035	QUIRÓFANOS Y SALAS DE PARTO - QUIRÓFANOS	7.327.411.987	6.512.686.076	814.725.911	13%
631036	QUIRÓFANOS Y SALAS DE PARTO - SALAS DE PARTO	1.209.291.760	592.709.479	616.582.281	104%
631040	APOYO DIAGNÓSTICO - LABORATORIO CLÍNICO	4.139.238.537	4.599.254.736	(460.016.199)	-10%
631041	APOYO DIAGNÓSTICO - IMAGENOLOGÍA	1.957.891.827	1.779.146.025	178.745.802	10%
631050	APOYO TERAPÉUTICO - REHABILITACIÓN Y TERAPIAS	1.935.704.858	2.027.885.400	(92.180.542)	-5%
631052	APOYO TERAPÉUTICO - BANCO DE SANGRE	1.016.255.031	1.161.485.629	(145.230.599)	-13%
631056	APOYO TERAPÉUTICO - FARMACIA E INSUMOS HOSPITALARIOS	712.118.184	706.833.825	5.284.359	1%
631062	SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - CENTROS Y PUESTOS DE SALUD	645.616.216	588.826.650	56.789.566	9,6%
631066	SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - SERVICIOS DE AMBULANCIAS	554.410.311	823.375.888	(268.965.577)	-33%
631067	SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - OTROS SERVICIOS	34.686.560	31.261.721	3.424.839	11%

Valores en pesos

INCREMENTO DE COSTO DE VENTAS: Se da en los siguientes centros de costos: urgencias - consulta y procedimientos, urgencias - observación , servicios ambulatorios - consulta externa y procedimientos, servicios ambulatorios - actividades de salud oral, hospitalización - cuidados intermedios, quirófanos y salas de parto - quirófanos , apoyo diagnóstico – imagenología, apoyo terapéutico - farmacia e insumos hospitalarios, servicios conexos a la salud - centros y puestos de salud, servicios conexos a la salud - otros servicios. La variación de incremento es \$2.792.930.677 aumento del valor en el costo de personal y compra de insumos de materiales para la prestación del servicio.

INCREMENTO COSTOS VENTAS					
CODIGO	NOMBRE CUENTA	A DIC 2023	A DIC 2022	VARIACION VALOR	VARIACION %
6310	SERVICIOS DE SALUD	26.930.099.796	24.137.169.119	2.792.930.677	12%
631001	URGENCIAS - CONSULTA Y PROCEDIMIENTOS	10.231.812.603	9.596.476.170	635.336.433	7%
631002	URGENCIAS - OBSERVACIÓN	500.649.812	485.260.615	15.389.197	3%
631015	SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA EXTERNA Y PROCEDIMIENTOS	1.163.484.635	943.467.920	220.016.716	23%
631017	SERVICIOS AMBULATORIOS - ACTIVIDADES DE SALUD ORAL	1.649.874.002	1.486.239.922	163.634.079	11%
631027	HOSPITALIZACIÓN - CUIDADOS INTERMEDIOS	1.497.262.211	1.414.260.717	83.001.494	6%

631035	QUIRÓFANOS Y SALAS DE PARTO - QUIRÓFANOS	7.327.411.987	6.512.686.076	814.725.911	13%
631036	QUIRÓFANOS Y SALAS DE PARTO - SALAS DE PARTO	1.209.291.760	592.709.479	616.582.281	104%
631041	APOYO DIAGNÓSTICO - IMAGENOLÓGIA	1.957.891.827	1.779.146.025	178.745.802	10%
631056	APOYO TERAPÉUTICO - FARMACIA E INSUMOS HOSPITALARIOS	712.118.184	706.833.825	5.284.359	1%
631062	SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - CENTROS Y PUESTOS DE SALUD	645.616.216	588.826.650	56.789.566	9,6%
631067	SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - OTROS SERVICIOS	34.686.560	31.261.721	3.424.839	11%

Valores en pesos

DISMINUCION DE COSTOS DE VENTAS: La disminución más relevante se presenta en los siguientes centros de costos: servicios ambulatorios - consulta especializada, servicios ambulatorios - actividades de promoción y prevención, hospitalización - estancia general, hospitalización - cuidados intensivos, hospitalización - recién nacidos, apoyo diagnóstico - laboratorio clínico, apoyo terapéutico - rehabilitación y terapias, apoyo terapéutico - banco de sangre, servicios conexos a la salud - servicios de ambulancias. Con una variación de \$2. 734.755.173 equivalente al 15%, la cual se presenta en los costos generales, como: mantenimiento, comunicación y transporte, repuestos y reparaciones, viáticos y gastos de viaje, remisiones, honorarios, alimentación.

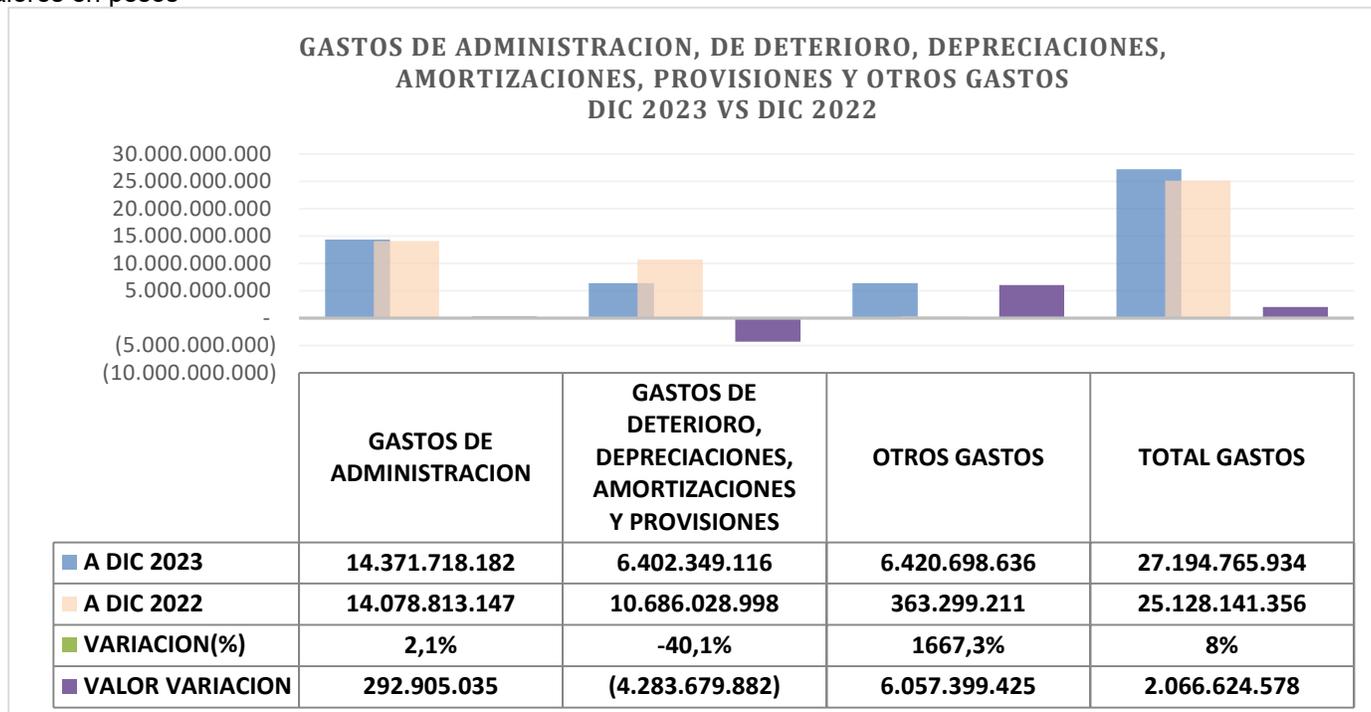
DISMINUCION COSTOS VENTAS					
CODIGO	NOMBRE CUENTA	A DIC 2023	A DIC 2022	VARIACION VALOR	VARIACION %
6310	SERVICIOS DE SALUD	38.498.980.293	41.233.735.466	(2.734.755.173)	(15)
631016	SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA ESPECIALIZADA	12.384.108.757	12.600.107.672	(215.998.915)	-2%
631018	SERVICIOS AMBULATORIOS - ACTIVIDADES DE PROMOCIÓN Y PREVENCIÓN	5.581.297.737	5.648.480.405	(67.182.668)	-1%
631025	HOSPITALIZACIÓN - ESTANCIA GENERAL	11.806.734.463	12.730.136.958	(923.402.495)	-7%
631026	HOSPITALIZACIÓN - CUIDADOS INTENSIVOS	24.373.965	529.560.293	(505.186.328)	-95%
631028	HOSPITALIZACIÓN - RECIÉN NACIDOS	1.056.856.634	1.113.448.485	(56.591.851)	-5%
631040	APOYO DIAGNÓSTICO - LABORATORIO CLÍNICO	4.139.238.537	4.599.254.736	(460.016.199)	-10%
631050	APOYO TERAPÉUTICO - REHABILITACIÓN Y TERAPIAS	1.935.704.858	2.027.885.400	(92.180.542)	-5%
631052	APOYO TERAPÉUTICO - BANCO DE SANGRE	1.016.255.031	1.161.485.629	(145.230.599)	-13%
631066	SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - SERVICIOS DE AMBULANCIAS	554.410.311	823.375.888	(268.965.577)	-33%

Valores en pesos

GASTOS: Presentan un aumento del 8% comparado con el cuarto trimestre del 2022 vs 2023 y lo componen los gastos de administración, gastos de deterioro, depreciaciones, amortizaciones y otros gastos.

CUENTA	A DIC 2023	A DIC 2022	VARIACION(%)	VALOR VARIACION
GASTOS DE ADMINISTRACION	14.371.718.182	14.078.813.147	2,1%	292.905.035
GASTOS DE DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	6.402.349.116	10.686.028.998	-40,1%	(4.283.679.882)
OTROS GASTOS	6.420.698.636	363.299.211	1667,3%	6.057.399.425
TOTAL GASTOS	27.194.765.934	25.128.141.356	8%	2.066.624.578

Valores en pesos



Valores en pesos

- **GASTOS DE ADMINISTRACION:** Los gastos de administracion presentaron incremento del 2,1%, que corresponde a una variacion de \$292.905.035, esta se presenta por el incremento del ajuste salarial.
- **PROVISION, DEPRECIACION, AMORTIZACION, DETERIORO:** Esta cuenta presentó una disminución del 40,1%, equivalente a \$4.283.679.882. Las cuentas más relevantes dentro este grupo son; amortización de intangibles, con una disminución de \$31.856.565 y provisión de litigios y demandas con una disminución que no presenta amortizaciones para el cuarto trimestre.
- **OTROS GASTOS:** La cuenta otros gastos, presentó un aumento del 1667,3% con una variación de \$6.057.399.425, representada en la cuenta 5890 Diversos, por valor de \$6.385.645.797, esta variación se da por el aumento de glosas en la facturación a corte del cuarto trimestre del 2023.


ZULAY BALAGUERA RODRIGUEZ
 Contador Público
 T.P: 141029-T