




ANEXO No 1
SANATORIO DE CONTRATACION E.S.E.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
DICIEMBRE 2023 - DICIEMBRE 2024
VIGILADOS SUPERSALUD
(Cifras en pesos)




ACTIVO	NOTA	DIC 31/2025	DIC 31/2024	VARIACION \$
CORRIENTE		13.471.377.689	12.995.584.901	475.792.788
Efectivo	5	11.598.067.116	11.359.849.705	238.217.411
Inversiones	6	5.840.811	5.840.811	(0)
Deudores	7	1.675.141.338	1.431.980.121	243.161.217
Inventarios	9	192.328.424	197.914.264	(5.585.840)
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
NO CORRIENTE		2.949.090.648	2.961.886.051	(12.795.403)
Propiedad Planta y Equipo	10	2.949.090.648	2.961.886.051	(12.795.403)
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
TOTAL ACTIVO		16.420.468.337	15.957.470.952	462.997.385
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
CUENTAS DE ORDEN DEUDORA		-	-	-
Derechos Contingentes		810.680.319	810.680.319	-
Deudoras de Control		579.561.808	412.811.356	166.750.452
Deudoras por contra		(1.390.242.127)	(1.223.491.675)	(166.750.452)
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
PASIVO				
CORRIENTE		386.397.040	496.973.859	(110.576.819)
Cuentas por Pagar	22	121.040.127	261.987.888	(140.947.761)
Obligaciones laborales	23	265.356.913	234.985.971	30.370.942
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
TOTAL PASIVO		386.397.040	496.973.859	(110.576.819)
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
PATRIMONIO	26	16.034.071.297	15.460.497.092	573.574.205
Capital Fiscal		3.935.708.937	3.935.708.937	-
Resultado de Ejercicios Anteriores		11.524.788.155	11.430.298.993	94.489.162
Excedente o Pérdida del Ejercicio		573.574.205	94.489.162	479.085.043
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		16.420.468.337	15.957.470.951	462.997.386
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
CUENTAS DE ORDEN ACREEDOR	28	-	-	-
Responsabilidades Contingentes		(1.847.939.677)	(1.687.417.058)	(160.522.619)
Acreedoras de control		(11.594.000)	(11.594.000)	-
Acreedoras por contra (db)		1.859.533.677	1.699.011.058	160.522.619
		<hr/>	<hr/>	<hr/>



NANCY TERESA PEDRAZA OCHOA
REPRESENTANTE LEGAL



EDINSON ROJAS ZABALA
REVISOR FISCAL
TP No. 106634-T



SONIA MUÑOZ MORALES
CONTADOR
TP 70211-T



ANEXO No 2
SANATORIO DE CONTRATACION E.S.E.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
DIC 2025 - DIC 2024
VIGILADOS SUPERSALUD
(Cifras en pesos Colombianos)



ACTIVO

	NOTA	DIC 31/2025	DIC 31/2024	VARIACION \$
CORRIENTE		13.471.377.689	12.995.584.901	475.792.788
				-
EFFECTIVO	5	11.598.067.116	11.359.849.705	238.217.411
Caja		218.400	233.400	(15.000)
Depositos instituciones financieras		11.597.848.716	11.359.616.305	238.232.411
INVERSIONES	6	5.840.811	5.840.811	-
Inversiones de liquidez titulos		5.840.811	5.840.811	-
DEUDORES	7	1.675.141.338	1.431.980.121	243.161.217
Servicios de Salud		1.887.313.905	1.645.122.732	242.191.173
Otras Cuentas por Cobrar		4.292.947	3.322.903	970.044
Cuentas por cobra de dificil recaudo		14.572.894	14.572.894	-
Deterioro para deudores		(231.038.408)	(231.038.408)	(0)
	9			-
INVENTARIOS		192.328.424	197.914.264	(5.585.840)
Materiales para la Prestación de Servicios		192.328.424	197.914.264	(5.585.840)
				-
				-
NO CORRIENTE		2.949.090.648	2.961.886.051	(12.795.403)
				-
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	10	2.949.090.648	2.961.886.051	(12.795.403)
Terrenos		834.540.000	834.540.000	-
Edificaciones		528.200.446	528.200.446	-
plantas,Ductos y Tuneles		9.883.545	9.883.545	-
Maquinaria y equipo		261.965.161	256.165.161	5.800.000
Equipo médico y científico		715.385.030	609.417.410	105.967.620
Muebles, enseres y equipos de oficina		541.819.046	521.094.046	20.725.000
Equipos de comunicación y computación		306.247.054	237.685.354	68.561.700
Equipo de transporte, tracción y elevac.		741.576.044	741.576.044	-
Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.		194.556.836	194.556.836	(0)
Depreciación acumulada		(1.185.082.513)	(971.232.791)	(213.849.722)
				-
				-
TOTAL ACTIVO		16.420.468.337	15.957.470.952	462.997.386
				-
CUENTAS DE ORDEN	28		-	-
				-
Derechos Contingentes		810.680.319	810.680.319	-
Deudoras de Control		579.561.808	412.811.356	166.750.452
Deudoras por contra		(1.390.242.127)	(1.223.491.675)	(166.750.452)
				-
				-

PASIVO				-
				-
CORRIENTE		386.397.040	496.973.859	(110.576.819)
				-
CUENTAS POR PAGAR	22	121.040.127	261.987.888	(140.947.761)
Adquisición de Bienes y Servicios		-	-	-
Subvenciones por pagar		36.615.627	58.534.431	21.918.804
Recursos a Favor de Terceros		44.687.915	173.426.631	128.738.716
Descuentos de Nomina		9.253.817	8.686.689	(567.128)
Retención en la fuente e impuesto de timbre		30.482.768	21.340.137	(9.142.631)
Creditos Judiciales		-	-	-
Otras Cuentas por Pagar		-	-	-
OBLIGACIONES LABORALES Y DE SE	23	265.356.913	234.985.971	30.370.942
Beneficios a los Empleados a Corto Plazo		265.356.913	234.985.971	30.370.942
				-
				-
TOTAL PASIVO		386.397.040	496.973.859	(110.576.819)
				-
				-
PATRIMONIO	26	16.034.071.297	15.460.497.092	573.574.205
				-
PATRIMONIO INSTITUCIONAL		16.034.071.297	15.460.497.092	573.574.205
Capital fiscal		3.935.708.937	3.935.708.937	-
Resultado de Ejercicios Anteriores		11.524.788.155	11.430.298.993	94.489.162
Resultados del ejercicio		573.574.205	94.489.162	479.085.043
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		16.420.468.337	15.957.470.951	462.997.386
				-
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		-	-	-
				-
Responsabilidades Contingentes		(1.847.939.677)	(1.687.417.058)	(160.522.619)
Otras Cuentas Deudoras de C*C		(11.594.000)	(11.594.000)	-
Acreedoras por contra (db)		1.859.533.677,00	1.699.011.058	160.522.619



NANCY TERESA PEDRAZA OCHOA
REPRESENTANTE LEGAL



SONIA MUÑOZ MORALES
CONTADOR
TP 70211-T



EDINSON ROJAS ZABALA
REVISOR FISCAL
TP No. 106634-T



ANEXO 4
SANATORIO DE CONTRATACION ESE
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
DICIEMBRE 2025 - DICIEMBRE 2024
VIGILADOS SUPERSALUD
(CIFRAS EN PESOS)



CONCEPTO	NOTA	DIC 31/2025	DIC 31/2024	VARIACION \$
	29			
INGRESOS OPERACIONES		2.294.028.991	2.118.131.574	(175.897.417)
VENTA DE BIENES		6.047.210	4.437.115	(1.610.095)
Bienes comercializados		6.047.210	4.437.115	(1.610.095)
VENTA DE SERVICIOS		2.287.981.781	2.113.694.459	(174.287.322)
Servicios de salud		2.306.500.749	2.113.694.459	(192.806.290)
Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)		(18.518.968)		18.518.968
COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES		10.534.669.184	9.455.979.112	(1.078.690.072)
COSTO DE VENTAS	31	5.487.510.332	4.879.656.991	(607.853.341)
COSTO DE VENTA DE BIENES		312.207.292	249.411.684	(62.795.608)
Bienes comercializados		312.207.292	249.411.684	(62.795.608)
Costo de ventas de Servicios		5.175.303.040	4.630.245.307	(545.057.733)
Servicios de Salud		5.175.303.040	4.630.245.307	(545.057.733)
GASTOS OPERACIONALES	30	5.047.158.852	4.576.322.121	(470.836.731)
ADMINISTRACION		4.950.780.641	4.475.184.766	(475.595.875)
Sueldos y Salarios		2.266.633.682	2.046.922.347	(219.711.335)
Contribuciones Imputadas		32.591.799	26.618.100	(5.973.699)
Contribuciones Efectivas		742.820.364	683.704.352	(59.116.012)
Aportes Sobre la Nómina		126.783.256	115.794.896	(10.988.360)
Prestaciones sociales		817.093.078	781.387.935	(35.705.143)
Gastos de personal diversos		158.848.441	88.585.708	(70.262.733)
Generales		802.446.818	728.883.067	(73.563.751)
Impuestos, Contribuciones y Tasas		3.563.203	3.288.361	(274.842)
Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones		96.378.212	101.137.355	4.759.143
Deterioro de cuentas por cobrar		-	-	-
Provisión Litigios y Demandas		-	-	-
Depreciacion propiedad planta y equipo		96.378.212	101.137.355	4.759.143
EXCEDENTE (PERDIDA) OPERACIONAL		(8.240.640.193)	(7.337.847.538)	902.792.655
ACTIVIDAD NO OPERACIONAL:		8.814.214.399	7.432.336.700	(1.381.877.699)
OTROS INGRESOS (Ingresos no operacionales)		24.703.664.098	22.203.334.055	(2.500.330.043)
Transferencias y Subvenciones		24.092.581.000	21.770.857.000	(2.321.724.000)
Rendimientos financieros		107.820.406	53.673.218	(54.147.188)
Otros ingresos ordinarios		503.262.692	378.803.837	(124.458.855)
OTROS GASTOS (Gastos no operacionales)		15.889.449.699	14.770.997.355	(1.118.452.344)
Transferencias y Subvenciones		15.731.825.795	14.603.537.405	(1.128.288.390)
Comisiones		129.286.949	134.682.770	5.395.821
Financieros		27.103.307	31.601.780	4.498.473
Gastos Diversos		1.233.649	1.175.400	(58.249)
		-	-	-
EXCEDENTE (PERDIDA) NO OPERACIONAL		8.814.214.399	7.432.336.700	(1.381.877.699)
Excedente o Pérdida del Ejercicio		573.574.206	94.489.162	(479.085.044)
Exced. o Pérd. Exp. a la Inflación		-	-	-
Resultado del Ejercicio		573.574.206	94.489.162	

NANCY TERESA PEDRAZA OCHOA
REPRESENTANTE LEGAL

SONIA MUÑOZ MORAL
CONTADOR
TP 70211-T

EDINSON ROJAS ZABALA
REVISOR FISCAL
TP No. 106634-T



ANEXO 3
SANATORIO DE CONTRATACION ESE
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
DIC 2025 - DIC 2024
VIGILADOS SUPERSALUD
(CIFRAS EN PESOS)



CONCEPTO	NOTA	DICIEMBRE 31/2025	DICIEMBRE 31/2024	VARIACION \$
ACTIVIDAD OPERACIONAL:				
INGRESOS OPERACIONES	29	2.294.028.991	2.118.131.574	175.897.417
		<hr/>	<hr/>	-
COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES		10.534.669.184	9.455.979.112	1.078.690.072
Costo de Venta	31	5.487.510.332	4.879.656.991	607.853.341
De Administración	30	5.047.158.852	4.576.322.121	470.836.731
		<hr/>	<hr/>	-
<u>EXCEDENTE (PERDIDA) OPERACIONAL</u>		<u>(8.240.640.193)</u>	<u>(7.337.847.538)</u>	(902.792.655)
				-
ACTIVIDAD NO OPERACIONAL:		8.814.214.399	8.165.761.222	648.453.177
Otros Ingresos	29	24.703.664.098	22.203.334.055	2.500.330.043
Gastos no operacionales	30	15.889.449.699	14.037.572.833	1.851.876.866
		<hr/>	<hr/>	-
<u>EXCEDENTE (PERDIDA) NO OPERACIONAL</u>		<u>8.814.214.399</u>	<u>8.165.761.222</u>	648.453.177
				-
Excedente o Pérdida del Ejercicio		573.574.206	827.913.684	(254.339.478)
		<hr/>	<hr/>	-
Exced. o Pérd. Exp. a la Inflación		-	-	-
		<hr/>	<hr/>	-
Resultado del Ejercicio		573.574.206	827.913.684	(254.339.478)

NANCY TERESA PEDRAZA OCHOA
REPRESENTANTE LEGAL

SONIA MUÑOZ MORALES
CONTADOR
TP 70211-T

EDINSON ROJAS ZABALA
REVISOR FISCAL
TP No. 106634-T



ANEXO No.5
SANATORIO DE CONTRATACION E.S.E.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
DIC 2025 -DIC 2024
VIGILADO SUPERSALUD
(cifras en pesos)



ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO SEPTIEMBRE			
	2025	2024	VARIACION
PATRIMONIO INSTITUCIONAL	16.034.071.297	15.460.497.092	573.574.205
CAPITAL FISCAL	3.935.708.937	3.935.708.937	-
RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	11.524.788.155	11.430.298.993	(94.489.162)
RESULTADO DEL EJERCICIO	573.574.205	94.489.162	479.085.043
		-	-
TOTAL PATRIMONIO	16.034.071.297	15.460.497.092	384.595.881

NANCY TERESA PEDRAZA OCHOA
REPRESENTANTE LEGAL

SONIA MUÑOZ MORALES
CONTADOR
TP 70211-T

EDINSON ROJAS ZABALA
REVISOR FISCAL
TP No. 106634-T



SANATORIO DE CONTRATACION E.S.E.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
A 31 DE DICIEMBRE 2024
VIGILADOS SUPERSALUD
(Cifras en pesos)



	DIC 31/2025	DIC 31/2024
RECURSOS PROVISTOS:	11.982.176.095	22.699.413.642
DISPONIBLE INICIAL	11.359.849.705,00	12.389.643.409
CARGOS QUE NO AFECTAN EFECTIVO	573.574.205	-
Resultado de Ejercicios Anteriores	94.489.162	
Excedente o Pérdida del Ejercicio	479.085.043	
DISMINUCION DE ACTIVOS	18.381.243	35.637.704
Deudores		-
Inventarios	5.585.840	35.637.704
Inversiones		
Otras Cuentas por Cobrar		
Deudads de difiicil recudo		
Provisión Cuetas por Cobrar		
Propiedad Planta y Equipo	12.795.403	
AUMENTO DE PASIVOS Y PATRIMONIO	30.370.942	10.274.132.529
Cuentas por Pagar		
Obligaciones laborales	30.370.942	8.853.493
Pasivos estimados		
Otros pasivos		
Obligaciones Laborales		
Capital Fiscal		10.265.279.036
RECURSOS APLICADOS:	384.108.979	11.339.563.937
AUMENTO DE ACTIVOS	243.161.218	891.299.477
Efectivo		
Inversiones		
Deudores	243.161.218	510.107.348
Inventarios		
Anticipos al Personal		
Otras Cuentas por Cobrar		
Propiedad Planta y Equipo	-	381.192.129
Bienes de uso publico historico y cultural		
Muebles y Equipo de Oficina		
Equipo de Computación y Comunicación		
DISMINUCION DE PASIVOS Y PATRIMONIO	140.947.761	10.448.264.460
Cuentas por Pagar	140.947.761	137.488.385
Obligaciones laborales		
Pasivos estimados		
Otros pasivos		140.000.000

Beneficios a Empleados

Diferidos

Capital Fiscal

Resultado ejercicio

10.170.776.075

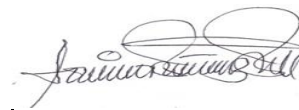
DISPONIBLE AL FINAL DEL PERIODO

11.598.067.116

11.359.849.705



NANCY TERESA PEDRAZA OCHOA
REPRESENTANTE LEGAL



SONIA MUÑOZ MORALES
CONTADORA
TP No. 70211-t



EDINSON ROJAS ZABALA
REVISOR FISCAL
TP No. 106634-T

	DIC 31 DE 2025		DIC 31 DE 2024	
INDICE DE LIQUIDEZ:				
<u>ACTIVOS CORRIENTES</u>	13.471.377.689		12.995.584.901	
<u>PASIVOS CORRIENTES</u>	386.397.040	\$ 34,86	496.973.859	\$ 26,15
PRUEBA ACIDA:				
<u>ACTIVOS CORRIENTES - INVENTARIOS</u>	13.279.049.265		12.797.670.637	
<u>PASIVOS CORRIENTES</u>	386.397.040	\$ 34,37	496.973.859	\$ 25,75
PRUEBA ALTA LIQUIDEZ:				
<u>ACTIVOS CTE - (CTA COBRAR E INVENT)</u>	11.603.907.927		11.365.690.516	
<u>PASIVOS CORRIENTES</u>	386.397.040	\$ 30,03	496.973.859	\$ 22,87
CAPITAL DE TRABAJO:				
ACTIVOS CTES - PASIVOS CTES		\$ 13.084.980.649		\$ 12.498.611.042
INDICES DE ACTIVIDAD				
<u>INGRESOS PRESTACION DE SERVICIOS</u>	2.294.028.991		2.118.131.574	
<u>CUENTAS POR COBRAR</u>	1.675.141.338	1,37	1.431.980.121	\$ 1,48
INDICE DE SOLVENCIA				
<i>Razón de Endeudamiento Total</i>				
<u>TOTAL PASIVOS</u>	386.397.040		496.973.859	
<u>ACTIVO TOTAL</u>	16.420.468.337	2,35%	15.957.470.952	3,11%
<i>Razón de Patrimonio</i>				
<u>PATRIMONIO TOTAL</u>	16.034.071.297		15.460.497.092	
<u>ACTIVO TOTAL</u>	16.420.468.337	97,65%	15.957.470.952	96,89%
INDICE DE RENDIMIENTO				
<i>Indice de Rentabilidad</i>				
<u>EXCEDENTE NETO EJERCICIO</u>	573.574.205		94.489.162	
<u>TOTAL DE ACTIVOS</u>	16.420.468.337	3,49%	15.957.470.952	0,59%
<i>Control de Ingresos vs. Gastos Totales</i>				
<u>INGRESOS TOTALES</u>	26.997.693.089		24.321.465.629	
<u>GASTOS Y COSTOS TOTALES</u>	26.424.118.883	102,17%	24.226.976.467	100,39%
AUTONOMIA FINANCIERA SECTOR CENTRAL				
<u>INGRESOS RECIBIDOS DE LA NACION</u>	24.092.581.000		21.770.857.000	
<u>INGRESOS TOTALES</u>	26.997.693.089	89,24%	24.321.465.629	89,51%
MARGEN EBITDA				
<u>EBITDA</u>	-8.144.261.981		-7.236.710.183	
<u>VENTAS</u>	2.294.028.991	-355,02%	2.118.131.574	-341,66%
PRODUCTIVIDAD DEL KTNO				
<u>KTNO</u>	1.746.429.635		1.367.906.497	
<u>VENTAS</u>	2.294.028.991	76,13%	2.118.131.574	64,58%
ROA = Utilidad Neta / Activo Total	573.574.205	3%	94.489.162	1%
	16.420.468.337		15.957.470.952	
ROE = Utilidad Neta / Patrimonio Total	573.574.205	0,04	94.489.162	0,01
	16.034.071.297		15.460.497.092	



NANCY TERESA PEDRAZA OCHOA
REPRESENTANTE LEGAL



SONIA MUÑOZ MORALES
CONTADOR
TP 70211-T



EDINSON ROJAS ZABALA
REVISOR FISCAL
TP No. 106634-T

**NOTAS DE REVELACION
A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025**

I. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

NOTA 1: ENTIDAD DEPORTANTE

NOTA 1.1 IDENTIFICACION Y FUNCIONES.

- El Sanatorio de Contratación Empresa Social del Estado, es una entidad de orden nacional adscrita al Ministerio de Salud y Protección Social conforme al Art. 194 de la Ley 100 de 1993, del régimen especial por ser no contribuyente, creada según el Decreto No.1289 del 22 de junio de 1994; con personería jurídica, patrimonio propio y autonomía administrativa; se constituye además como una entidad que presta los servicios médicos de baja complejidad.
- El Sanatorio de Contratación E.S.E. tiene por objeto social la prestación con el carácter de servicio público a cargo del Estado, el servicio de salud relacionado con los enfermos de Hansen en todo el territorio nacional.
- En virtud del cumplimiento del objeto social, la entidad tiene las siguientes funciones:
 - Prestar atención médica a los enfermos de Hansen y a sus convivientes.
 - Asistir a los discapacitados y enfermos de Hansen asilados en las instituciones oficiales asignadas por la Ley.
 - Llevar a cabo programas de rehabilitación física y social para los enfermos de Hansen.
 - Administrar los subsidios destinados a los enfermos de Hansen.
 - Prestar atención médica, hospitalaria y ambulatoria.
 - Desarrollar programas de promoción y prevención en salud.

NOTA 1.2 DECLARACION DE CUMPLIMIENTO MARCO NORMATIVO

- **MISION:** Somos una Empresa Social del Estado del orden Nacional, especializada en el manejo integral de los pacientes de Hansen, orientada a la prestación de servicios de salud con calidad técnico–científica, segura y humanizada, con talento humano comprometido en la optimización de los procesos, en procura del mejoramiento de la calidad de vida de los usuarios y sus familias.
- **VISION:** En el 2025 seremos una institución líder y referente a nivel nacional en el conocimiento científico de la lepra, a través de la optimización de procesos de investigación en el manejo integral de la enfermedad y en la prestación de servicios de salud de baja y mediana complejidad con personal calificado y comprometido con la atención al usuario y el bienestar de sus familias.

➤ 1.3 BASE NORMATIVA Y PERIODO CUBIERTO

- Las presentes notas a los estados financieros han sido preparadas con base en los criterios técnicos contenidos en el marco normativo aplicable a las entidades del sector salud en Colombia, en concordancia con las normas vigentes de contabilidad, principios de reconocimiento, medición, presentación y revelación establecidos: Las disposiciones emitidas por el Ministerio de Salud y Protección Social, la Contaduría General de la Nación (CGN), el Decreto 2483 de 2018 (o normas que lo modifiquen o sustituyan) sobre la convergencia al marco normativo de información financiera.
- Las normas legales especiales para el sector salud que hayan tenido impacto en la preparación de los estados financieros y sus notas.
- La preparación de los Estados Financieros requiere que la administración realice juicios y estimaciones como son: Deterioro de cartera por prestación de servicios de salud, Provisiones por litigios y contingencias médicas, Vida útil y valores residuales de propiedad, planta y equipo, reconocimiento de ingresos por prestación de servicios facturados y no facturados.
- Las estimaciones se revisan de manera continua y los cambios se reconocen prospectivamente en el período en que se determinen.
- En materia de registros y presentación de estados contable del Sanatorio de Contratación E.S.E., utiliza el catálogo general de cuentas establecido en el Plan General de Contabilidad Pública definido en la Resolución 356 de 05

septiembre/2007 como instrumento de homogenización y consolidación de los estados financieros.

- La gerencia de la entidad es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros, de conformidad con el marco normativo mencionado. Esta responsabilidad incluye, entre otros aspectos, el diseño, implementación y mantenimiento de controles internos relevantes para la preparación, medición y presentación de la información financiera.
- Al cierre del período terminado el 31 de diciembre de 2025, los estados de situación Financiera, Estado de Resultados integral, Estados de cambios en el Patrimonio y el Estado de Flujos de Efectivo han sido preparados de conformidad al principio del devengo, excepto para el estado de flujo de efectivo.

1.4 FORMA DE ORGANIZACIÓN Y/O COBERTURA

- La entidad utiliza para la preparación y revelación de la información financiera, económica y social el marco conceptual de la contabilidad pública vigente aplicando los principios y normas técnicas establecidos. Igualmente ha dado cumplimiento a lo establecido en la Resolución 356 del 05 septiembre/2007 expedidas por la Contaduría General de la Nación y las demás normas de obligatorio cumplimiento. Resolución 414 de 2014.
- Instructivo 02 de 2014, Resolución 533 de 2015, Resolución 033 febrero de 2020 y Decreto 417 del 17 de marzo de 2020, emanados de la CGN, informe que fue reportado de manera oportuna de acuerdo a instrucciones emitidas por Contaduría General de la Nación.

NOTA 2. BASES DE MEDICION Y PRESENTACION UTILIZADAS

2.1 BASES DE MEDICION

- Los estados financieros de la entidad han sido preparados de conformidad con el marco normativo aplicable a entidades del sector público en Colombia, incorporado en el Régimen de Contabilidad Pública expedido por la Contaduría General de la Nación.
- Políticas y prácticas contables. Para el procedimiento de identificación, registro, preparación y revelación de sus estados contable el Sanatorio de Contratación ESE está aplicando el marco conceptual de la contabilidad pública a nivel de documento fuente. Así mismo las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría

General de la Nación en materia de registro de los libros y preparación de los documentos soporte.

- Para el reconocimiento patrimonial de los hechos financieros económicos y sociales se aplicó la base de causación y para el reconocimiento de la ejecución presupuestal se utilizó la base de caja en los ingresos y el de compromiso en los gastos.
- Las bases de medición utilizadas en el reconocimiento y medición de los hechos económicos es el costo histórico, Los activos y pasivos se reconocen inicialmente por el valor de la transacción, es decir, por el efectivo o equivalentes al efectivo pagados o recibidos, o por el valor razonable de la contraprestación entregada o recibida en el momento de su adquisición u origen.
- Los Estados financieros son presentados de forma comparativa con el periodo anterior.

2.2 MONEDA FUNCIONAL Y DE PRESENTACION, REDONDEO Y MATERIALIDAD.

- Moneda Funcional: pesos colombianos
 - Moneda de Presentación: pesos colombianos
- Las notas a los estados financieros son elaboradas con la moneda funcional el peso colombiano al igual que sus anexos.

2.5 OTROS ASPECTOS

- El Sanatorio de Contratación E.S.E. en cumplimiento de la norma técnica relativa a la tenencia de los libros contables; los libros principales y auxiliares son llevados en medio electrónico en idioma español, debidamente custodiados y con los registros debidamente actualizados. Los soportes tales como: comprobantes de pago, recibos de caja, facturas, contratos y otros se encuentran anexo a los comprobantes contables.

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

3.1 JUICIOS

- Los procesos y resultados de la consolidación de la información fueron buenos. Se hizo de manera responsable la preparación y presentación razonable de los estados financieros y las cifras han sido tomadas de libros y auxiliares respectivos.

3.2 RIESGOS ASOCIADOS A LOS INSTRUMENTOS FINANCIEROS.

La entidad está expuesta a riesgos derivados del uso de instrumentos financieros en el desarrollo de sus operaciones normales, tales como: efectivo y equivalentes de efectivo, Cuentas por cobrar por prestación de servicios de salud, Cuentas por pagar a proveedores y acreedores, obligaciones financieras (cuando existan).

La administración ha implementado políticas y procedimientos para identificar, medir, controlar y monitorear los riesgos financieros, en concordancia con la naturaleza del sector salud.

Para el año 2025 no se constituyeron CDTS, estos instrumentos se redimieron y los dineros están depositados en la cuenta de Davivienda y a 31 de diciembre 2025, quedando un valor de \$815.962.494.89

3.3 ASPECTOS GENERALES CONTABLES DERIVADOS DE LA EMERGENCIA DEL COVID- 19.

- Según lineamientos Presidenciales las EPS a las que se les prestaron servicios de salud en las vigencias anteriores, cancelaron en su mayoría las deudas contraídas con el Sanatorio logrando un recaudo por vigencias anteriores de un 68.07%. valor total \$1.516.129.007.

NOTA 4. RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES.

4.1 Manejo de Documentos y Soportes Contable.

- El registro de documentos se realizó en el software Generador de Documentos (GD), a la fecha en cuanto a contabilidad y las dependencias que son insumo para el registro, ha venido funcionando de manera adecuada.

4.2 Estructura del Área Financiera.

- No existieron limitaciones de orden contable, toda vez que el software permitió que se hicieran los registros en su debida forma, obedeciendo a lo establecido en el Manual de Procedimientos Contables.

4.3 Cambios en la Aplicación de Métodos y procedimientos.

- En aplicación de las normas contables, durante la vigencia 2025, no se presentó ningún hecho particular que generara cambios significativos en la aplicación de los métodos y procedimientos.
- Se continuó dando aplicación a la normatividad expedida para la entidad, así como la expedida en la vigencia 2016.
- **Resolución 193 de 2016:** *Por la cual se incorpora en los procedimientos transversales del Régimen de Contabilidad Pública, el procedimiento para la evaluación del Control Interno Contable.*
- **Resolución 108 de 2016:** *Por la cual se establece la información a reportar, requisitos y plazos de envío a la Contaduría General de la Nación para las empresas que conforman el Sistema General de Seguridad Social en Salud que se acogieron al cronograma definido en el parágrafo 1 del artículo 3° de la Resolución 414 de 2014, modificada por la Resolución 663 del 30 de diciembre de 2015.*
- **Resolución 525 de 2016:** *Por la cual se incorpora, la Norma del proceso Contable y Sistema Documental Contable.*
- **Instructivo 001 de 2016:** *Instrucciones para el reconocimiento y revelación contable de los activos de menor cuantía en el periodo contable 2016.*
- *La entidad no realizó cambios en políticas contables, métodos de medición ni criterios de reconocimiento respecto del periodo anterior.*

- *Las políticas contables han sido aplicadas de manera consistente y uniforme.*

4.4 Diferencias en los valores reportados en la Información y los valores establecidos mediante Inventarios Físicos Derechos y Obligaciones.

- En la vigencia 2025, se realizaron inventarios periódicos en las dependencias de Almacén, farmacia, urgencias, clínica y ambulancias; de igual forma se realizaron dos inventarios a la propiedad planta y equipo de la institución, el primero con corte a 30 de junio y el segundo con corte a 31 de diciembre de 2025, verificando el estado de los bienes y los responsables de cada uno de ellos y realizando el proceso de baja de los medicamentos vencidos como también se inició el comité para los bienes que ya cumplieron su vida útil.

4.5 Por efectos de Saneamiento Contable

- En el 2025 fueron llevados a comité técnico de sostenibilidad de los estados financieros, estado de cartera, solicitud de bajas de medicamentos, solicitud de baja de bienes y provisión de cartera.

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

- **NOTA 8. PRESTAMOS POR COBRAR**
- **NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES**
- **NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES**
- **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. PRESTAMOS POR PAGAR**
- **NOTA 23. PROVISIONES**
- **NOTA 24. OTROS PASIVOS**
- **NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES**
- **NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACIÓN**
- **NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIÓN-ENTIDAD CONCEDENTE**
- **NOTA 33. ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES (Fondos de Col pensiones)**
- **NOTA 34. EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO DE LA MONEDA EXTRANJERA.**
- **NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS**
- **NOTA 36. COMBINACIÓN Y TRASLADO DE OPERACIONES**
- **NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO EFECTIVO.**

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

COMPOSICIÓN.

- En estos rubros para la vigencia 2025, quedo saldo en Caja General por valor de \$218.400 y en caja menor no quedo valor.

CÓDIGO CONTABLE		DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
NAT	CONCEPTO	2025	2024		
1.1	Db	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	11.598.067.116,48	11.359.849.705,00	238.217.411,48
1.1.05	Db	Caja	218.400,00	233.400,00	-15.000,00
1.1.10	Db	Depósitos en instituciones financieras	11.597.848.716,48	11.359.616.305,00	238.232.411,48

➤ **5.1 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS**

BANCOS Y CORPORACIONES

Se realizaron las respectivas conciliaciones bancarias a 31 de diciembre de 2025 a cada cuenta que el Sanatorio posee en las entidades financieras, confrontando los movimientos de extractos bancarios contra los registros en los libros de contabilidad y tesorería; el saldo de la cuenta 029, son los giros por subsidios no cobrados d de la vigencia de un año para su respectivo cobro o en su defecto devolverlos al tesoro nacional, el valor al final de la vigencia es de \$ 34.198.767,47.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2.025	2024	VALOR VARIACIÓN
1.1.10	Db	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	11.597.848.716,48	11.359.616.305	22.957.465.021,48
1.1.10.05	db	CUENTAS CORRIENTES	10.302.569.272,04	10.363.875.630,00	20.666.444.902,04
1.1.10.05.06	Db	RECURSOS PROPIOS 039-6	24.122.336,20	710.384.191	-686.261.855
1.1.10.05.07	Db	FONDOS PARTICULARES-0297	34.198.767,47	85.201.892	-51.003.125
1.1.10.05.08	Db	SERVICIOS PERSONALES 577-5	322.258.147,20	2.117.586.782	-1.795.328.635
1.1.10.05.09	Db	BANCO AGRARIO-GASTOS GENERALES 578-3	9.322.624.517,00	0	0
1.1.10.05.10	Db	TRANSFERENCIAS 579-1	598.862.497,29	7.376.697.855	-6.777.835.358
1.1.10.05.11	Db	BANCOLOMBIA	503.006,88	74.004.910	-73.501.903
1.1.10.06	Db	CUENTAS DE AHORRO	1.295.279.444	995.740.675	2.291.020.119,44
1.1.10.06.02	Db	RECURSOS PROPIOS 004-2	380.966.015,57	18.761.349	362.204.667
1.1.10.06.03	Db	BANCO BBVA 3367	79.080,00	79.080	0
1.1.10.06.05	Db	COOMULDESA 3840-6	4.190.187,00	4.146.497	43.690
1.1.10.06.07	Db	PROCESO REPETICION 140-5	29.092.604,00	28.634.455	458.149
1.1.10.06.09	Db	DAVIVIENDA 5359	815.962.494,89	913.873.409	-97.910.914
1.1.10.06.10	Db	RECONOCIMIENTO COVID 1766	30.444.092,50	29.964.656	479.437
1.1.10.06.10	Db	PIC VIGENCIA 2015 092-1	34.427.468,48	281.229	34.146.239
1.1.10.06.12	Db	BANCO AGRARIO-CONVENIO BOYACA 2025	117.502,00	-	117.502
1.1.10.06.13	Db		-		0

NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

COMPOSICION

- El 30 abril de 1984 la empresa Bavaria emitió 356 acciones a nombre del Sanatorio Contratación, con valor nominal de \$2.50 C/u, con número de documento S-01172.
- 2.748 acciones con Coltejer con documento No. 406100-2, fecha de emisión 20 marzo de 1984, las cuales en el 2012 quedaron convertidas en 2 (dos) a valor nominal de \$10.000.

El portafolio de inversiones a 31 de diciembre de 2024 está representado por:

DESCRIPCIÓN			SALDOS		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
12	Db	INVERSIONES E INSTRUMENTOS	5.840.810,88	5.840.810,88	0,00
12.21.17	Db	CERTIFICADOS POR FONDO DE INVERSION	379.699,84	379.699,84	0,00
12.21.17.01	DB	Fondo de inversion BBVA	379.699,84	379.699,84	0,00

**Calle 3 No. 2-72, Contratación
Santander**

Código Postal 683071

Celulares 3125829153 - 3102095589

contabilidad@sanatoriocontratacion.gov.co

www.sanatoriocontratacion.gov.co

DESCRIPCIÓN			SALDOS		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
	Db	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ	5.461.111,04	5.461.111,04	0,00
1.2.24	Db	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ AL COSTO	5.404.275,04	5.404.275,04	0,00
1.2.24.13.01	Db	Bavaria	5.394.962,84	5.394.962,84	0,00
1.2.24.13.02	Db	Coltejer	9.312,20	9.312,20	0,00
1.2.24.19	Db	APORTE SOCIALES EN ENTIDADES DEL SECTOR SOLIDARIO	56.836,00	56.836,00	0,00
1.2.24.19.01		Coomuldesa	56.836,00	56.836,00	0,00

El valor reportado por \$56.836 son aportes que el Sanatorio de Contratación posee en la Cooperativa de Comuldesa.

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

COMPOSICION

DESCRIPCIÓN			SALDOS		
CÓD	NAT	CONCEPTO	2025	2024	VARIACIÓN
1.3	Db	CUENTAS POR COBRAR	-212.172.567,00	-213.142.611,36	-461.106.772,36
1.3.16	Db	Venta de bienes			0,00
1.3.17	Db	Prestación de servicios	0,00	0,00	0,00
1.3.84	Db	Otras cuentas por cobrar	4.292.947,00	3.322.903,00	970.044,00
1.3.85	Db	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	14.572.894,00	14.572.894,00	0,00
1.3.86	Cr	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	-231.038.408,00	-231.038.408,36	-462.076.816,36
1.3.86.01	Cr	Deterioro: Venta de bienes			0,00
1.3.86.02	Cr	Deterioro: Prestación de servicios	-231.038.408,00	-231.038.408,36	-462.076.816,36

La cuenta 1385 cuentas por Cobrar de difícil recaudo, son valores que cartera ya no puede recaudar, las Eps son: Cruz blanca por valor de \$92.862 y Cafesalud \$3.032.132 para un valor total de \$3.124.994 del Régimen Contributivo.

Del Régimen Subsidiado Empresa mutual Emdisalud por valor \$3.355.758, Salud Vida \$3.819.208 y Cafesalud \$4.272.934 para un total de \$11.447.900.

**Calle 3 No. 2-72, Contratación
Santander**

Código Postal 683071

Celulares 3125829153 - 3102095589

contabilidad@sanatoriocontratacion.gov.co

www.sanatoriocontratacion.gov.co

DESCRIPCIÓN	CORTE VIGENCIA 2025			DETERIORO ACUMULADO 2025				DEFINITIVO	PIGNORACIÓN O GARANTÍA DE PASIVOS)	
	CONCEPTO	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO INICIAL	(+) DETERIORO APLICADO EN LA VIGENCIA	SALDO FINAL	%		SALDO DESPUÉS DE DETERIORO
1.3.19	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	1.887.313.905,0	0,0	1.887.313.905,0	231.038.552,0	(231.038.552,0)	0,0	0,0	1.887.313.905,0	
1.3.19.01	Plan de Beneficios en Salud (PBS) por EPS - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
1.3.19.02	Plan de Beneficios en Salud (PBS) por EPS - con facturación radicada	927.313.934,0		927.313.934,0	216.357.599,0	-216.357.599	0,0	0,0	927.313.934,0	
1.3.19.05	Empresas de medicina prepagada (emp) - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
1.3.19.06	Empresas de medicina prepagada (emp) - con facturación radicada	5.732.325,0		5.732.325,0	803.614,0	(803.614,0)	0,0	0,0	5.732.325,0	
1.3.19.08	Servicios de salud por ips privadas - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	0,0		0,0	0,0	0	0,0	0,0	0,0	
1.3.19.09	Servicios de salud por ips privadas - con facturación radicada	60.178.926,0		60.178.926,0	314.733,0	(314.733,0)	0,0	0,0	60.178.926,0	
1.3.19.14	Servicios de salud por entidades con régimen especial - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
1.3.19.15	Servicios de salud por entidades con régimen especial - con facturación radicada	24.032.181,0		24.032.181,0	0,0	0,0	0,0	0,0	24.032.181,0	
1.3.19.17	Atención accidentes de tránsito soat por compañías de seguros - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
1.3.19.18	Atención accidentes de tránsito soat por compañías de seguros - con facturación radicada	22.460.329,0		22.460.329,0	0,0	0,0	0,0	0,0	22.460.329,0	
1.3.19.19	Atención con cargo a recursos de acciones de salud públicas - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
1.3.19.20	Atención con cargo a recursos de acciones de salud pública - con facturación radicada	51.852.251,0		51.852.251,0	0,0	0,0	0,0	0,0	51.852.251,0	
1.3.19.21	Atención con cargo al subsidio a la oferta - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
1.3.19.22	Atención con cargo al subsidio a la oferta - con facturación radicada	4.313.951,0		4.313.951,0	0,0	0,0	0,0	0,0	4.313.951,0	
1.3.19.23	Riesgos laborales (arl) - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
1.3.19.24	Riesgos laborales (arl) - con facturación radicada	18.252.331,0		18.252.331,0	0,0	0,0	0,0	0,0	18.252.331,0	
1.3.19.31	Recobros SOAT	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
1.3.19.80	Giro directo para abono a la cartera sector salud (ce)	(425.286.406,0)		(425.286.406,0)	0,0	0,0	0,0	0,0	(425.286.406,0)	
1.3.19.90	Otras cuentas por cobrar servicios de salud	82.900,0		82.900,0	4.255.635,0	(4.255.635,0)	0,0	0,0	82.900,0	
1.3.19.03	Plan subsidiado de salud- pendiente de facturar	1.034.668,0		1.034.668,0	9.306.971,0	(9.306.971,0)	0,0	0,0	1.034.668,0	
1.3.19.04	Plan subsidiado de salud- facturación radicada	1.197.346.515,0		1.197.346.515,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1.197.346.515,0	
	Concepto ...n						0,0	0,0	0,0	

Las cuentas por cobrar son por prestación de servicios de salud, otras cuentas por cobrar servicios de salud, otras cuentas por cobrar comisiones de las cuentas bancarias 577 y 042 del Banco Agrario.

- El total de la cartera con las diferentes EPS a 31 de diciembre de 2024, ascendió a \$1.645.122.732, en relación a la vigencia 2025 se presentó un incremento de \$242.191.173.
- De acuerdo a lo establecido en el manual de procedimientos contables y demás normas establecidas para deudores, las EPS con deudas superiores a seis meses y mayores a cinco SMMLV, son reportados en el informe de la contraloría CGN DEUDORES MOROSOS en los meses de junio y Diciembre (Ley 716 de 2001 y Ley 901 de 2004).
- Del total de la cartera el mayor deudor es NUEVA EPS, la cual asciende a \$1.107.021.606, COOSALUD \$916.100.638 Y FIDEICOMISOS \$57.797.636.

➤ 7.1 GLOSAS

- Se confirma que la entidad cumple con el Manual de Procedimientos Contables (Capítulo XIII, ítem 6) de la Contaduría General de la Nación. Las glosas a la facturación se registran bajo el tratamiento contable establecido en cuentas de orden, garantizando el control, revelación y cumplimiento de las normas del Régimen de Contabilidad Pública.

NOTA 9. INVENTARIOS

COMPOSICION

- Está conformado por los bienes adquiridos por la entidad, para ser comercializados o utilizados en el proceso de la prestación de los servicios de salud.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
1.5	Db	INVENTARIOS	192.328.424,00	197.914.264,00	-11.306.380,00
1.5.14	Db	MATERIALES Y SUMINISTROS	192.328.424,00	197.914.264,00	-5.585.840,00
1.5.14.03	Db	medicamentos	56.252.115,00	39.659.911,00	16.592.204,00
1.5.14.04	Db	Materiales Medico Qururgico	135.941.609,00	158.254.353,00	-22.312.744,00
1.5.14.06	DB	Materiales odontologicos	134.700,00	2.787.566,00	-2.652.866,00

9.1 Bienes y Servicios

- Se ha dado cumplimiento al mapa de riesgos y política de austeridad en gasto, con el fin de mantener lo exclusivamente necesario para el consumo. Con corte a 31 de diciembre de 2025 se realizó el conteo físico y comparativo con informe del software GD, tanto de medicamentos material médico quirúrgico que reposan en almacén, farmacia, clínica, urgencias y ambulancias de lo cual se levantaron actas, siendo firmadas por quienes participaron en dichos inventarios.

NOTA 10. PROPIEDADES DE PLANTA Y EQUIPO

COMPOSICION

- Las subcuentas del rubro Propiedades de Inversión, representan los bienes con que cuenta el Sanatorio de Contratación E.S.E. para el desarrollo de sus actividades y el cumplimiento de sus objetivos. Estos activos están debidamente clasificados de

acuerdo con el Plan General de Contabilidad Pública, individualizados y registran la depreciación acumulada de acuerdo con la cuenta y la naturaleza del bien.

A continuación, se reflejan en la tabla el resumen de cuentas en los cuales reposan los bienes de la institución:

La propiedad planta y equipo se incremento para la vigencia 2025 en la suma de \$201.054.319 con respeto de la vigencia anterior.

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2025	2024	VALOR VARIACIÓN
1.6	Db	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2.949.090.647,50	2.961.886.050,50	-12.795.403,00
1.6.05	Db	Terrenos	834.540.000,00	834.540.000,00	0,00
1.6.40	Db	Edificaciones	528.200.446,00	528.200.446,00	0,00
1.6.45	Db	plantas, ductos y tuneles	9.883.545,00	9.883.545,00	
1.6.55	Db	maquinaria y equipo	261.965.160,50	256.165.160,50	5.800.000,00
1.6.60	Db	equipo medico científico	715.385.030,00	609.417.410,00	105.967.620,00
1.6.65	Db	muebles, enseres y equipos de oficina	541.819.045,00	521.094.046,00	20.724.999,00
1.6.70	Db	equipos de comunicación y computacion	306.247.054,00	237.685.354,00	68.561.700,00
1.6.75	Db	equipo de transporte, traccion y elevacion	741.576.044,00	741.576.044,00	0,00
1.6.80	Db	equipo de comedor, cocina, despensa y hoteleria	194.556.836,00	194.556.836,00	0,00
1.6.85	Cr	Depreciación acumulada de PPE (cr)	-1.185.082.513,00	-971.232.791,00	-213.849.722,00
1.6.95	Cr	Deterioro acumulado de PPE (cr)			0,00
1.6.85.01	Cr	Depreciación: Edificaciones	-224.645.209,00	-198.472.951,00	-26.172.258,00
1.6.85.04	Cr	Depreciación: Maquinaria y equipo	-85.239.424,00	-73.075.442,00	-12.163.982,00
1.6.85.05	Cr	Depreciación: Equipo médico y científico	-329.341.452,00	-262.471.017,00	-66.870.435,00
1.6.85.06	Cr	Depreciación: Muebles, enseres y equipo de oficina	-134.712.952,00	-97.395.795,00	-37.317.157,00
1.6.85.07	Cr	equipo de computacion y comunicación	-112.740.713,00	-92.015.898,00	-20.724.815,00
1.6.85.08	Cr	equipo de transporte, traccion y elevacion	-238.766.161,00	-209.847.239,00	-28918922
1.6.85.09	Cr	equipo de comedor y cocina	-59.636.602,00	-37.954.449,00	-21682153

El Sanatorio de Contratación para la vigencia 2025 adquirió en el rubro maquinaria escalera y agitador Mazini por valor de \$5.800.000, Equipo médico Científico por valor de \$105967.620 compuesto por un agitador, microscopio, microcentrífuga, silla toma de muestras, nevera, trotadora y estimulador.

En el rubro de Muebles y enseres mesas y sillas plásticas por valor de \$20.725.000 y en rubro de Equipo de Comunicación y computación por valor de \$68.561.700 se adquirió pc Lenovo, proyector Mini EPSON e impresoras.

NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES.

COMPOSICION.

- En esta cuenta están clasificadas las construcciones que mediante ley 1435 fueron declaradas Patrimonio Histórico y Cultural y las demás adquisiciones que forman parte de la propiedad planta y Equipo del sanatorio de contratación.

CONCEPTOS	SALDO 2025	(-) DETERIORO ACUMULADO	(=) VALOR EN LIBROS
	533.328.691,00	-224.645.209,00	757.973.900,00
Edificaciones	523.445.146,00	-224.645.209,00	748.090.355,00
casa Administracion Mazarello	26.004.457,00	-11.376.951,00	37.381.408,00
Edificio don bosco	70.509.858,00	-30.848.062,00	101.357.920,00
edificio carrasquilla	426.930.831,00	-182.420.196,00	609.351.027,00
Plantas, ductos y túneles	9.883.545,00	0,00	9.883.545,00
planta	9.883.545,00		9.883.545,00

NOTA 22. CUENTAS POR PAGAR.

COMPOSICION.

- Aplicando el principio de causación, se han dejado provisto los compromisos ciertos y estimados que el Sanatorio de Contratación E.S.E tiene contraídos en sus obligaciones tales como subvenciones, libranzas, el impuesto de retención en la fuente por pagar causados a diciembre 31 de 2025, para ser cancelados en la vigencia 2026.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
2.4	Cr	CUENTAS POR PAGAR	81.303.545,00	231.961.062,00	-150.657.517,00
2.4.02	Cr	Subvenciones por pagar	36.615.630,00	58.534.431,00	-21.918.801,00
2.4.07	Cr	Recursos a favor de terceros	44.687.915,00	173.426.631,00	-128.738.716,00
2.4.60	Cr	Creditos Judiciales	0,00	0,00	0,00

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
2.4	Cr	CUENTAS POR PAGAR	39.736.585,00	30.026.826,00	9.709.759,00
2.4.24	Cr	Descuentos de nomina	9.253.817,00	8.686.689,00	567.128,00
2.4.36	Cr	Retencion en la fuente	30.482.768,00	21.340.137,00	9.142.631,00

El rubro recaudos a favor de terceros disminuyo en \$199.471.475.65, trabajo realizado por la dependencia de cartera, en cuanto a créditos judiciales por parte de la jurídica del sanatorio emitió concepto para no seguir llevando el valor \$800.431.

NOTA 23. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

COMPOSICION

- Corresponde a la estimación prevista por concepto de bonificación por servicios, prima de servicios, prima de vacaciones, prima de navidad, debidamente causada y registrada a 31 de diciembre de 2025, de acuerdo a lo establecido en el Manual de Procedimientos Contables.

DESCRIPCIÓN			2025	2024	VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2025	2024	VARIACIÓN
2.5	Cr	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	265.356.913,00	234.985.971,00	30.370.942,00
2.5.11	Cr	Beneficios a los empleados a corto plazo	265.356.913,00	234.985.971,00	30.370.942,00

ID	DESCRIPCIÓN		SALDO
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	VALOR EN LIBROS
2.5.11	Cr	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	265.356.913,0
2.5.11.05	Cr	Prima de vacaciones	109.353.182,0
2.5.11.06	Cr	Prima de servicios	71.781.184,0
2.5.11.09	Cr	Bonificaciones	84.222.547,0

NOTA 26. PATRIMONIO

COMPOSICION

- El patrimonio del Sanatorio de Contratación E.S.E., se deriva de las asignaciones presupuestales provenientes del Presupuesto Nacional en cuanto hace al valor no gastado y equivalente al resultado de los ejercicios de cada año acumulado desde su creación.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
3.2	Cr	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE LAS EMPRESAS	16.034.071.297,00	15.460.497.092,00	-572.332.127,05
3.2.08	Cr	Capital fiscal	3.935.708.937,00	3.935.708.937,00	0,00
3.2.25	Cr	Resultados de ejercicios anteriores	11.524.788.155,00	11.430.298.993,00	94.489.162,00
3.2.30	Cr	Resultado del ejercicio	573.574.205,00	94.489.162,00	479.085.043,00

- Para la vigencia 2025 se obtuvo un excedente o utilidad por valor de \$573.574.205, con una variación de \$479.085.043

NOTA 28 CUENTAS DE ORDEN

28.1 Cuentas de Orden Deudores

- **DEUDORAS DE CONTROL.** Facturación Glosada correspondiente a objeciones a la facturación por prestación de servicios de salud y se encuentran en trámite, el valor para la vigencia 2024 ascendió a la suma de \$1.223.491.675 y para el 2025 son \$1.390.242.127, presentando un incremento de \$166.750.452

Las cuentas anteriores con sus correspondientes contrapartidas en las cuentas de Derechos contingentes por Contra.

28.2 Cuentas de Orden Acreedoras

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
8.1	Db	ACTIVOS CONTINGENTES	810.680.319,00	810.680.319,00	0,00
8.1.20	Db	litigios y demandas	810.680.319,00	810.680.319,00	0,00
8.3	Db	DEUDORAS DE CONTROL	579.561.809,00	412.811.356,00	166.750.453,00
8.3.15	Db	Bienes y derechos retirados	232.857.225,00	232.857.225,00	0,00
8.3.33	Db	Facturación glosada en venta de servicios de salud	346.704.584,00	179.954.131,00	166.750.453,00
8.9	Cr	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	1.390.242.127,00	1.223.491.675,00	166.750.452,00
8.9.05	Cr	Activos contingentes por contra (cr)	810.680.319,00	810.680.319,00	0,00
8.9.15	Cr	Deudoras de control por contra (cr)	579.561.808,00	412.811.356,00	166.750.452,00

- Se incluyen bajo este grupo aquellos hechos económicos futuros con propósito de revelación, que representan los hechos o circunstancias, compromisos o contratos, que se relacionan con posibles obligaciones y que por lo tanto pueden afectar más adelante la estructura financiera del Sanatorio de Contratación E.S.E.
- En la cuenta de orden deudora Litigios y demandas a favor del Sanatorio de Contratación E.S.E, se registra el proceso judicial radicado 68679333300320230023 2-00 por un valor de \$178.500.000, el demandado es el Doctor Carlos Mario Arenas Duran, es una acción de repetición se encuentra para fallo de primera instancia.

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
	Cr	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	1.847.939.677,00	1.687.417.058,00	160.522.619,00
9.1	Cr	PASIVOS CONTINGENTES	1.847.939.677,00	1.687.417.058,00	160.522.619,00
9.2	Cr	ACREEDORAS FISCALES	0,00	0,00	0,00
9.3	Cr	ACREEDORAS DE CONTROL	-11.594.000,00	-11.594.000,00	0,00
9.3.08	Cr	Recursos administrados en nombre de terceros	-10.820.000,00	-10.820.000,00	0,00
9.3.90	Cr	Otras cuentas acreedoras de control	-774.000,00	-774.000,00	0,00
9.9	Db	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	1.859.533.677,00	1.699.011.058,00	160.522.619,00
9.9.05	Db	Pasivos contingentes por contra (db)	1.847.939.677,00	1.687.417.058,00	160.522.619,00
9.9.10	Db	Acreedoras fiscales por contra (db)	0,00	0,00	0,00
9.9.15	Db	Acreedoras de control por contra (db)	11.594.000,00	11.594.000,00	0,00

- **LITIGIOS Y DEMANDAS.** Representan las contingencias registradas conforme a las cuentas establecidas en el Catálogo General de Cuentas, equivalente a las pretensiones en eventual fallo desfavorable, en que incurrirá el Sanatorio de Contratación E.S.E. por concepto de los procesos que se surten ante la jurisdicción respectiva en los cuales actúa como parte demandada.
- En la cuenta de orden acreedoras en contra de la institución se registra el proceso judicial de reparación Directa radicado 68679-33-33-003-2023-00042-00 por un valor de \$731.099.086, del demandante Crispin Aurelio Fonseca

**Calle 3 No. 2-72, Contratación
Santander**

Código Postal 683071

Celulares 3125829153 - 3102095589

contabilidad@sanatoriocontratacion.gov.co

www.sanatoriocontratacion.gov.co

NOTA 29. INGRESOS

COMPOSICION

INGRESOS OPERACIONALES

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
4	Cr	INGRESOS	26.997.693.089,00	24.324.465.629,00	2.673.227.460,00
4.2	Cr	Venta de bienes	6.047.210,00	4.437.115,00	1.610.095,00
4.3	Cr	Venta de servicios	2.287.981.781,00	2.113.694.459,00	174.287.322,00
4.4	Cr	Transferencias y subvenciones	24.092.581.000,00	21.770.857.000,00	2.321.724.000,00
4.8	Cr	Otros ingresos	611.083.098	435.477.055	175.606.043
4.8.02	Cr	Financieros	107.820.406	56.673.218	51.147.188
4.8.08	Cr	Ingresos diversos	503.262.692	378.803.837	124.458.855

- En relación con los ingresos, corresponden al desarrollo de su objeto social como una entidad que presta los servicios de salud correspondientes al primer nivel de atención y la comercialización de medicamentos del Plan Obligatorio de Servicio de Salud; así mismo se han registrado las transferencias por operaciones interinstitucionales por parte de la Dirección del Tesoro Nacional para el desarrollo de su objeto social en el programa Hansen y al sostenimiento de su administración.
- El Sanatorio, dentro de su gestión, suscribió un convenio interadministrativo para la búsqueda activa de lepra con la secretaria de salud de Santander el No. 77119370, el día 31 marzo de 2025 por valor de \$50.000.000 y se termino de ejecutar el convenio Boyacá 4510 que fue firmado el 28 noviembre de 2024.
- Con respecto a los fondos recibidos, son los recursos girados por el Ministerio de Salud, para gastos de funcionamiento, gastos de personal, gastos generales y transferencias por subsidios, se aclara que estos se reciben de acuerdo al PAC programado para cada mes.

29.2. INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN

COMPOSICION

- En lo referente a otros ingresos financieros estos corresponden a los rendimientos que generan la cuenta de ahorros de recursos propios que posee la Institución, se registran también los dividendos recibidos por las acciones que la entidad posee en Bavaria y Coltejer.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
	Cr	INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN	2.899.064.879,00	2.546.171.515,00	352.893.364,00
4.3	Cr	Venta de servicios	2.287.981.781,00	2.113.694.459,00	174.287.322,00
4.3.12	Cr	Servicios de salud	2.306.500.749,00	2.113.694.459,00	192.806.290,00
4.3.95	Db	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	-18.518.968,00	0,00	-18.518.968,00
4.8	Cr	Otros ingresos	611.083.098,00	432.477.056,00	178.606.042,00
4.8.02	Cr	Financieros	107.820.406,00	53.673.219,00	54.147.187,00
4.8.08	Cr	Ingresos diversos	503.262.692,00	378.803.837,00	124.458.855,00

Los ingresos diversos que ascienden a la suma para la vigencia 2025 de \$503.262.692, corresponden a recaudos alimentos pacientes de Hansen y elaboración calzado Hansen.

NOTA 30. GASTOS

COMPOSICION

- Se han reconocido y contabilizado la totalidad de los gastos del ejercicio.
- En los gastos están incluidas las causaciones por conceptos de nómina, de igual forma se reconocieron las incapacidades, licencias e indemnizaciones, así como también fueron causados los aportes parafiscales y de seguridad social todos ellos del personal administrativo. En lo referente a gastos generales en esta cuenta están incluidas todas aquellas erogaciones por concepto de papelería, mantenimiento, materiales y suministros, repuestos, servicios públicos y todos aquellos gastos administrativos en que incurre la institución para el normal funcionamiento. La entidad se encuentra al día en el pago de impuestos, tanto predial como de vehículos. Las provisiones, depreciaciones y amortizaciones fueron contabilizadas dentro de la vigencia 2025 y en los plazos establecidos para tal fin.
- El gasto también está representado por la cancelación de los subsidios a los enfermos de lepra.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
	Db	GASTOS	20.936.608.551,00	19.347.319.476,00	1.589.289.075,00
5.1	Db	De administración y operación	4.950.780.640,00	4.475.184.766,00	475.595.874,00
5.3	Db	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	96.378.212,00	101.137.355,00	-4.759.143,00
5.4	Db	Transferencias y subvenciones	15.731.825.795,00	14.603.537.405,00	1.128.288.390,00
5.8	Db	Otros gastos	157.623.904,00	167.459.950,00	-9.836.046,00

30.1 Gastos de Administración de Operación y de ventas

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
	Db	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS	4.950.780.641,00	4.475.184.766,00	475.595.875,00
5.1	Db	De Administración y Operación	4.950.780.641,00	4.475.184.766,00	475.595.875,00
5.1.01	Db	Sueldos y salarios	2.266.633.682,00	2.046.922.347,00	219.711.335,00
5.1.02	Db	Contribuciones imputadas	32.591.799,00	26.618.100,00	5.973.699,00
5.1.03	Db	Contribuciones efectivas	742.820.364,00	683.704.352,00	59.116.012,00
5.1.04	Db	Aportes sobre la nómina	126.783.256,00	115.794.896,00	10.988.360,00
5.1.07	Db	Prestaciones sociales	817.093.078,00	781.387.935,00	35.705.143,00
5.1.08	Db	Gastos de personal diversos	158.848.441,00	88.585.708,00	70.262.733,00
5.1.11	Db	Generales	802.446.818,00	728.883.067,00	73.563.751,00
5.1.20	Db	Impuestos, contribuciones y tasas	3.563.203,00	3.288.361,00	274.842,00

30.2. Gastos No Operacionales

COMPOSICION

- En cuanto a otros gastos, en estos se incluyen los valores por concepto de comisiones y gastos bancarios, se incluyen además las glosas por ventas de servicios de salud tanto de la vigencia como de vigencias anteriores.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
5.8	Db	OTROS GASTOS	157.623.905,00	167.459.950,00	-17.906.242,00
5.8.02	Db	COMISIONES	129.286.949,00	134.682.770,00	-5.395.821,00
5.8.02.40	Db	Comisiones servicios financieros	129.286.949,00	134.682.770,00	-5.395.821,00
5.8.04	Db	FINANCIEROS	27.103.307,00	31.601.780,00	-4.498.473,00
5.8.04.23	Db	Pérdida por baja en cuentas de cuentas por cobrar	3.356.609,00	344.330,00	3.012.279,00
5.8.04.39	Db	Otros intereses de mora	6.300,00	0,00	6.300,00
5.8.04.90	Db	otros gastos financieros	23.740.398,00	31.257.450,00	-7.517.052,00
5.8.90	Db	GASTOS DIVERSOS	1.233.649,00	1.175.400,00	58.249,00
5.8.90.12	Db	Sentencias	0,00	0,00	0,00
5.8.90.15	Db	Margen en la comercialización de bienes y servicios	228.968,00	0,00	228.968,00
5.8.90.19	Db	Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	0,00	320.872,00	-320.872,00
5.8.90.90	Db	Gastos Divesos	1.004.681,00	854.528,00	150.153,00

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
5.3	Db	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	96.378.212,00	101.137.355,00	-4.759.143,00
		DEPRECIACIÓN	96.378.212,00	101.137.355,00	-4.759.143,00
5.3.60	Db	De propiedades, planta y equipo	96.378.212,00	101.137.355,00	-4.759.143,00
5.3.62	Db	De propiedades de inversión			0,00
5.3.64	Db	De bienes de uso público en servicio			0,00
5.3.65	Db	De restauraciones de bienes históricos y culturales			0,00
5.3.75	Db	De bienes de uso público en servicio- concesiones			0,00
		AMORTIZACIÓN	0,00	0,00	0,00
5.3.63	Db	De activos biológicos al costo			0,00
5.3.66	Db	De activos intangibles		0,00	0,00
		PROVISIÓN	0,00	0,00	0,00
5.3.68	Db	De litigios y demandas		0,00	0,00
5.3.69	Db	Por garantías			0,00
5.3.73	Db	Provisiones diversas		0,00	0,00

NOTA 31. COSTO DE VENTAS

COMPOSICION

**Calle 3 No. 2-72, Contratación
Santander**

Código Postal 683071

Celulares 3125829153 - 3102095589

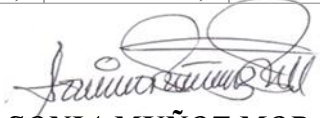
contabilidad@sanatoriocontratacion.gov.co


www.sanatoriocontratacion.gov.co

- Se incluyen en esta cuenta todos los costos por conceptos de medicamentos e insumos biomédicos, así como los gastos por el personal operativo de la institución. Los costos de producción son trasladados trimestralmente a los costos de ventas de acuerdo a lo establecido en el Manual de Procedimientos Contables del Régimen de Contabilidad Pública, reflejando los costos en que incurre la institución por la prestación de servicios. En la siguiente tabla se reflejan los valores por concepto de costos en que incurrió la institución durante la vigencia 2025.

CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2025	2024	VALOR VARIACIÓN
6.3	Db	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	5.175.303.040,00	4.630.245.307,00	545.057.733,00
6.3.10	Db	SERVICIOS DE SALUD	5.175.303.040,00	4.630.245.307,00	545.057.733,00
6.3.10.01	Db	Urgencias - Consulta y procedimientos	681.872.270,00	599.892.603,00	81.979.667,00
6.3.10.15	Db	Servicios ambulatorios - Consulta externa y procedimientos	614.645.674,00	426.656.595,00	187.989.079,00
6.3.10.17	Db	Servicios ambulatorios - Actividades de salud oral	210.131.586,00	210.912.986,00	-781.400,00
6.3.10.18	Db	Servicios ambulatorios - Actividades de promoción y prevención	374.923.879,00	339.125.074,00	35.798.805,00
6.3.10.25	Db	Hospitalización - Estancia general	408.160.120,00	389.679.106,00	18.481.014,00
6.3.10.35	Db	Quirofanos y salas de parto		0,00	0,00
6.3.10.36	Db	Quirofanos y Sala de Partos-sala de Partos	56.533.648,00	47.963.337,00	8.570.311,00
6.3.10.40	Db	apoyo diagnóstico laboratorio clínico	312.259.846,00	287.785.235,00	24.474.611,00
6.3.10.41	Db	Apoyo Diagnóstico-imagenología	48.724.849,00	57.328.447,00	-8.603.598,00
6.3.10.50	Db	Apoyo terapéutico-Rehabilitación y terapias	186.433.847,00	183.927.438,00	2.506.409,00
6.3.10.56	Db	apoyo terapéutico farmacia e insumos	194.727.299,00	178.730.435,00	15.996.864,00
6.3.10.61	Db	Servicios conexos a la salud -ancianatos y albergues	1.463.305.071,00	1.206.556.368,00	256.748.703,00
6.3.10.62	Db	servicio conexos a la salud		0,00	0,00
6.3.10.66	Db	Servicio de ambulancia	360.994.775,00	321.218.326,00	39.776.449,00
6.3.10.67	Db	servicio conexos a la salud	262.590.176,00	380.469.357,00	-117.879.181,00


NACNY TERESA PEDRAZA OCHOA
Gerente
Sanatorio de Contratación E.S.E.


SONIA MUÑOZ MORALES
Contador
TP No. 70211-T


EDINSON ROJAS ZABALA
Revisor Fiscal
TP No. 106634-T

Los suscritos **NANCY TERESA PEDRAZA OCHOA**, representante legal del Sanatorio de Contratación y **SONIA MUÑOZ MORALES**, profesional Universitario-contabilidad, en ejercicio de las facultades legales que les confiere las leyes 298 de 1996 y 43 1990; en cumplimiento de lo estipulado en las resoluciones 706 y 182 del 2016 expedidas por UAE-Contaduría General de la Nación.

CERTIFICAN

Que los saldos de la información Financieros Económica y Social revelan los hechos, transacciones y operaciones realizadas por el **SANATORIO DE CONTRATACION E.S.E.**, con corte a 31 de diciembre de 2025, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad generados por el sistema contable del sanatorio, y estos se elaboran conforme a lo señalado en el marco normativo para empresas que no cotizan en el mercado de valores y que no captan ni administran ahorro del público, adoptado mediante resolución 414 del 2014 de la UAE-Contaduría General de la Nación.

Se han verificado las afirmaciones contenidas en los Estados Financieros y la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, el resultado integral, los cambios en el patrimonio y los flujos de efectivo de la empresa; y se dio cumplimiento al control interno en cuanto a la preparación y correcta presentación de los estados financieros libres de errores significativos.

Contratación, Santander, treinta y un (31) días del mes enero de 2026.



NANCY TERESA PEDRAZA OCHOA
Representante Legal
Sanatorio de Contratación E.S.E.



SONIA MUÑOZ MORALES
Contador Asesor Grado 02
TP- 70211-T