



UNIDAD DE SALUD DE IBAGUÉ U.S.I. -E.S.E.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2023
(Cifras en pesos Colombianos)

ACTIVO	DICIEMBRE 2024		DICIEMBRE 2023		PASIVO	DICIEMBRE 2024		DICIEMBRE 2023	
	2024	2023	2024	2023		2024	2023	2024	2023
CORRIENTE	26.563.281.819	15.288.339.614	8.531.838.345	2.540.096.156	CORRIENTE	26.574.219.796	13.259.960.849		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	791.600	1.364.059	8.531.046.745	2.538.732.057	CUENTAS POR PAGAR	8.817.786.792	5.065.384.651		
Caja	791.600	1.364.059	0	0	Adquisición de Bienes y Servicios	2.946.045.851	1.895.632.723		
Deposito en Instituciones Financieras	0	0	14.020.700.500	10.043.341.782	Aquisición de Bienes y Servicios	2.946.045.851	1.895.632.723		
Effectivo de Uso Restringido	0	0	10.542.419.262	10.040.657.462	Recursos a favor de terceros	27.669.240	3.057.762		
CUENTAS POR COBRAR	3.478.281.238	2.684.320	0	0	Descuentos de nómina	935.178.476	482.619.074		
Prestación de Servicios de salud	0	0	0	0	Servicios y Honorarios	4.333.042.869	2.172.488.008		
Otras cuentas por cobrar	0	0	0	0	Retención en la fuente, Reteniva y Reteica	167.271.463	191.495.076		
DETERIORO ACUMULADO	0	0	0	0	Impuesto, contribuciones y tasas	97.973.270	50.994.570		
INVENTARIOS	2.551.087.806	2.326.790.141	2.551.087.806	2.326.790.141	Otras cuentas por pagar	298.364.537	215.567.919		
Materiales para la prestación del servicio	2.551.087.806	2.326.790.141	459.655.167	378.111.635	Creditos judiciales	11.786.834	53.529.519		
OTROS ACTIVOS	378.749.680	297.513.188	378.749.680	297.513.188	Servicios Publicos	456.252	0		
Gastos pagados por anticipado	307.140	80.598.347	0	0	OBLIGACIONES LABORALES	8.735.202.564	5.688.618.421		
Avance y anticipos entregados	80.598.347	80.598.347	62.626.885.550	62.620.347.959	Beneficio a los Empleados a Corto Plazo	8.735.178.318	5.688.618.421		
Depositos entregados en garantía	0	0	482.356.227	482.355.395	Beneficio por Terminación Vinculo Laboral	24.246	0		
NO CORRIENTE	80.598.347	80.598.347	482.356.227	482.355.395	PASIVOS ESTIMADOS	1.542.962.471	1.353.267.077		
INVERSIONES	33.362.438	33.362.438	448.993.789	448.992.957	Provisión para contingencias	1.542.962.471	1.353.267.077		
Inversiones de Adm de Liquidez	33.362.438	33.362.438	20.274.478.111	16.438.768.696	Otras Provisiones Diversas	0	0		
CUENTAS POR COBRAR	4.277.251.337	3.739.513.307	1.202.262.089	1.223.988.853	OTROS PASIVOS	7.478.267.969	1.152.690.700		
Servicios de salud	4.277.251.337	3.739.513.307	0	0	Avances y Anticipos Recibidos	466.612.375	481.308.996		
Cuentas de difícil cobro	0	0	56.776.550.056	57.308.443.917	Ingresos Recibidos por Anticipado	7.011.655.594	671.381.704		
Otras cuentas por cobrar LP	0	0	22.715.207.768	22.715.207.768	PASIVO NO CORRIENTE	922.781.568	2.009.247.965		
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	56.776.550.056	57.308.443.917	84.515.000	84.515.000	Cuentas por Pagar	922.781.568	884.961.934		
Terrenos	22.715.207.768	22.715.207.768	0	0	Provisión para contingencias Largo Plazo	922.781.568	201.504.463		
Construcciones en curso	3.858.509	0	0	0	Beneficio a Empleados	27.497.001.364	15.269.208.814		
Redes en montaje	84.515.000	84.515.000	5.244.711.454	4.675.878.415	TOTAL PASIVO	62.544.809.275	62.639.478.759		
Bienes muebles en bodega	687.830.201	898.771.078	3.650.887.537	3.343.866.180	PATRIMONIO	60.693.166.005	62.639.478.759		
Edificaciones	35.167.531.231	35.167.531.231	1.815.211.090	2.084.877.853	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	62.544.809.275	61.227.976.966		
Plantas, ductos y tuneles	121.713.119	117.261.122	138.695.600	136.447.600	Capital Fiscal	62.544.809.275	61.227.976.966		
Redes, líneas y cables	207.996.000	207.996.000	-13.581.655.389	-12.578.717.273	Resultados del ejercicio	-1.851.643.269	1.411.501.793		
Maquinaria y Equipo	441.832.718	326.159.514	-911.760.001	-911.760.001	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	88.190.167.369	77.908.687.573		
Equipo medico científico	5.244.711.454	4.675.878.415	4.195.198.592	3.809.994.634					
Muebles y enseres	989.975.220	1.040.409.431	-3.104.470.662	-2.719.959.294					
Equipos de comunicación y computación	3.650.887.537	3.343.866.180							
Equipo de Transporte, tracción y elevación	1.815.211.090	2.084.877.853							
Equipo de comedor, cocina dispensa	138.695.600	136.447.600							
Depreciación acumulada prop planta y Eq	-13.581.655.389	-12.578.717.273							
DETERIORO ACUMULADO prop planta y Eq	-13.581.655.389	-12.578.717.273							
OTROS ACTIVOS	-911.760.001	-911.760.001							
Intangibles	1.090.727.930	1.090.035.340							
Amortización acumulada de Intangibles	-911.760.001	-911.760.001							
TOTAL ACTIVO	88.190.167.369	77.908.687.573							

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

Derechos contingentes
Deudores control
Deudores por contra (cr)
Derechos Contingentes Con (Cn)

2.114.740.726	2.114.740.726
1.143.930.952	1.057.522.575
-1.143.930.952	-1.057.522.575
-2.114.740.726	-2.114.740.726

JORGE MARIANO CARRERA GUTIERREZ
Gerente

EDUARDO VILLALOBOS GUTIERREZ
TP 22130-1
Contador

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

Responsabilidades contingentes
Acreedoras de control
Acreedoras por contra (db)
Acreedoras de control por contra (db)

19.529.102.491	18.954.176.250
4.531.417.490	2.428.934.443
-19.529.102.491	-18.954.176.250
-4.531.417.490	-2.428.934.443

JORGE ALBERTO INSUERO CAPERA
REVISOR FISCAL



UNIDAD DE SALUD DE IBAGUÉ U.S.I.-E.S.E.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2023
(Cifras en pesos Colombianos)

	DICIEMBRE 2024	DICIEMBRE 2023
INGRESOS OPERACIONALES	60.290.183.671	58.236.596.322
<u>Venta de Servicios</u>	<u>60.290.183.671</u>	<u>58.236.596.322</u>
Servicios de salud	60.316.858.561	58.307.032.138
Devoluciones, Rebajas y Descuentos	-26.674.890	-70.435.816
COSTO DE VENTAS	55.381.782.297	49.019.076.390
Costo de ventas de servicios de salud	55.381.782.297	49.019.076.390
GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	9.619.636.869	8.134.639.737
<u>De administración</u>	<u>5.438.349.571</u>	<u>4.886.452.135</u>
Sueldos y Salarios	2.250.502.380	2.241.139.307
Contribuciones imputadas	25.241.506	19.966.128
Contribuciones Efectivas	624.942.492	613.871.517
Aportes sobre la nómina	124.745.815	122.773.848
Prestaciones sociales	1.009.529.469	873.046.399
Remuneraciones	149.390.138	190.068.710
Generales	1.205.540.255	776.057.583
Impuestos, Contribuciones y Tasa	48.457.516	49.528.643
Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y provisiones	4.181.287.298	3.248.187.602
Deterioro cuentas por cobrar	3.483.025.541	2.215.558.503
Provision para contingencias	0	397.250.236
Depreciación propiedad planta y equipo	527.114.339	478.643.058
Amortización Activos Intangibles	171.147.418	156.735.805
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	-4.711.235.495	1.082.880.195
OTROS INGRESOS	4.448.465.818	3.514.907.105
Transferencias y Subvenciones	193.632.500	2.790.328.849
Transferencias corrientes Gobierno Nacional, Deptal. y Mcpal.	0	2.693.876.100
Donaciones en especie	193.632.500	96.452.749
Otros Ingresos	4.254.833.318	724.578.256
Financieros	186.882.735	144.655.536
Ingresos Diversos y otros	4.067.950.583	579.922.720
OTROS GASTOS	1.588.873.593	3.186.285.506,82
Gastos financieros	5.062.066	1.783.632
Gastos Diversos y otros	970.567.984	3.042.632.244
Devoluciones rebajas y descuentos	613.243.543	141.869.631
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	-1.851.643.269	1.411.501.793

JORGE ARMANDO CABRERA GUTIERREZ
Gerente

EDUARDO VILLALOBOS GUTIERREZ
TP:22130-T
Contador

JORGE ALBERTO VAQUIRO GAPERÁ
TP:101940-T JCC
Revisor Fiscal



U.S.I.
Unidad de Salud de Ibagué E.S.E.
Asignación, ejecución y manejo de recursos

UNIDAD DE SALUD DE IBAGUE U.S.I. E.S.E.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2024
(Cifras en pesos Colombianos)

	dic-23	Disminución	Aumento	dic-24
CAPITAL FISCAL	62.639.478.759	1.411.501.793	-534.810.961	60.693.166.005
Superavit por donación	3.188.711.086,79	0,00	26.897.272,00	3.215.608.359
Superavit Prop. Planta y Eq.	22.998.085.869	0,00	0,00	22.998.085.869
Patrimonio Institucional	13.947.074.077,33	0,00	0,00	13.947.074.077
Ganancia o Pérdida en Inversiones	142.327.815,19	0,00	832,71	142.328.648
Utilidad o pérdida de ejerc. anteriores	20.951.778.117,71	0	1.289.934.204	22.241.712.322
Resultados del ejercicio	1.411.501.793	1.411.501.793	-1.851.643.269	-1.851.643.269
	0			

JORGE ARMANDO CABRERA GUTIERREZ
Gerente

EDUARDO VILLALOBOS GUTIERREZ
TP:22130-T
Contador

JORGE ALBERTO VAQUIRO CAPERA
TP101940-T-EC
Revisor Fisco



UNIDAD DE SALUD DE IBAGUE U.S.I. E.S.E.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
METODO INDIRECTO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2024-2023
(Cifras en pesos Colombianos)

	2024	2023
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	-1.851.643.269	1.411.501.793
MOVIMIENTOS DE PARTIDAS QUE NO INVOLUCRAN EFECTIVO		
Ingreso por operaciones sin flujo de efectivo		
Depreciaciones	1.002.938.116	1.760.449.819
Amortizaciones	384.511.368	330.213.895
Deterioro de Cartera	3.276.244.621	1.319.444.049
Otras partidas que no involucran efectivo	0	0
EFECTIVO GENERADO EN LA OPERACIÓN	2.812.050.835	4.821.609.556
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS		
Deudores	-7.791.341.369	256.997.038
Inventarios	-224.297.666	-437.824.221
Otros activos	-81.543.632	-99.020.596
Cuentas por pagar	1.835.177.381	-1.432.194.566
Beneficio a empleados	2.845.079.680	-248.480.596
Pasivos estimados	189.695.394	374.559.833
Otros pasivos	6.325.577.269	-349.116.884
EFECTIVO GENERADO EN CAMBIOS DE ACTIVOS Y PASIVOS	3.098.347.057	-1.935.079.993
FLUJO NETO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	5.910.397.892	2.886.529.563
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION		
Adquisición de Propiedades, planta y equipo	466.548.255	-2.115.070.830
Venta de propiedades, planta y equipo	0	0
Otros ingresos recibidos en actividades de inversion - venta	0	0
Otros pagos originados en actividades de inversion (Compra software y licencias)	-385.203.958	-290.949.641
FLUJO NETO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	81.344.297	-2.406.020.471
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
Deuda por operaciones de credito público y financiamiento con banca central	0	0
Amortización de operaciones de credito público y financiamiento con banca central	0	0
Otros ingresos recibidos en actividades de financiación	0	0
Otros ingresos pagados originados en actividades de financiación	0	0
FLUJO NETO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION	0	0
INCREMENTO (DISMINUCION) NETO DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO	5.991.742.189	480.509.092
EFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO	2.540.096.156	2.059.587.064
EFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	8.531.838.345	2.540.096.156

JORGE ARMANDO CABRERA GUTIERREZ
Gerente (E)

EDUARDO VILLALOBOS GUTIERREZ
TP :22130-T
Contador

JORGE ALBERTO VAQUERO CAPIERA
TP101940-T JCC
Revisor Fiscal

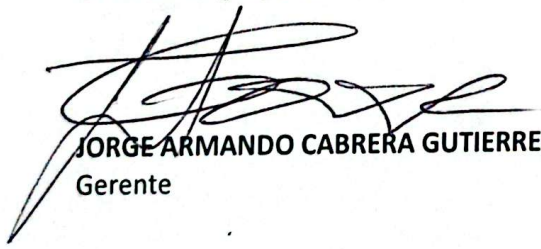
CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

La suscrita gerente y contadora de la UNIDAD DE SALUD DE IBAGUE USI-ESE, certifican que el Estado de Cambios en la Situación Financiera, el Estado de Resultado Integral, el Estado de Cambios en el Patrimonio, con corte a diciembre 31 de 2024-2023. Han sido elaborados aplicando los principios, normas generales y técnicas de la contabilidad Pública contenida en el Plan General de la Contabilidad Pública para las Instituciones prestadoras de servicios de salud, según Resolución 139 de 2015, instructivo 002 de 2014 y demás que la modifican. De igual manera, las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación en materia de registro de libros y preparación de documentos soporte tanto internos como externos.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior, reflejan la Situación Financiera de la Entidad a 31 de diciembre de 2024-2023, así como el Estado de Resultados Integral, el Estado de Cambios en el Patrimonio, y el Estado de Flujo del Efectivo.

- a) Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos de la entidad.
- b) Los hechos económicos se han clasificado, registrado y revelado en los Estados Financieros, incluyendo activos, pasivos reales y contingentes.
- c) La entidad viene realizando los pagos a seguridad social y se han realizado conciliaciones con las entidades correspondientes.

Dada en Ibagué, a los 31 días del mes de diciembre de 2024.



JORGE ARMANDO CABRERA GUTIERREZ
Gerente



EDUCARDO VILLALOBOS GUTIERREZ
Profesional Universitario - Contador
Contador TP- 22.130-T