



Centro Neurologico Del Caribe

Página 1 de 1

NIT 901382762

4326462 - 3015012796 / cra 19 # 12-37 local 6 Santa marta, Magdalena

BALANCE GENERAL

Periodo: 01/01/2023 a 31/12/2023

Cuenta	Descripcion	Saldo Final
Impreso con Software Cuental en www.cuental.com Producto/Servicio de Grafosoft SAS Nit. 901084328		
1	ACTIVO	261.081.441,23
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	62.562.115,11
1101	Efectivo	62.562.115,11
13	CUENTAS POR COBRAR	149.867.182,12
1301	Deudores del sistema- al costo	146.045.636,70
1313	ACTIVOS NO FINANCIEROS-ANTICIPOS	1.000.000,00
1314	ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	2.821.545,42
15	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	48.652.144,00
1501	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO	80.225.800,00
1503	DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO MODELO DEL COSTO (CR)	(31.573.656,00)
2	PASIVO	207.574.374,24
21	PASIVOS FINANCIEROS	203.538.643,00
2105	Cuentas por pagar-al costo	0,00
2109	CUENTAS POR PAGAR A VINCULADOS ECONÓMICOS O PARTES RELACIONADAS AL COSTO	58.768.419,00
2120	Costos y gastos por pagar al costo	144.677.024,00
2131	RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	93.200,00
2133	ACREEDORES VARIOS AL COSTO	0,00
22	IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	784.782,00
2201	RETENCION EN LA FUENTE	784.782,00
23	BENEFICIOS A EMPLEADOS	3.172.605,24
2301	NOMINA POR PAGAR	3.172.605,24
25	OTROS PASIVOS DIFERENTES A INSTRUMENTOS FINANCIEROS	78.344,00
2501	ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	78.344,00
2509	OTROS DESCUENTOS DE NOMINA	0,00
3	PATRIMONIO	53.507.066,99
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES	5.000.000,00
3101	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	5.000.000,00
35	RESULTADOS DEL EJERCICIO	48.507.066,99
3501	RESULTADOS DEL EJERCICIO	29.702.191,57
3502	RESULTADOS ACUMULADOS	18.804.875,42
TOTAL RESULTADO		0.00
TOTAL RESULTADO + PATRIMONIO		53,507,066.99
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		261,081,441.23

CONTADORA

REPRESENTANTE LEGAL



Centro Neurologico Del Caribe

Página 1 de 1

NIT 901382762

4326462 - 3015012796 / cra 19 # 12-37 local 6 Santa marta, Magdalena

ESTADO DE RESULTADOS

Periodo: 01/01/2023 a 31/12/2023

Cuenta	Descripcion	Saldo Final
Impreso con Software Cuental en www.cuental.com Producto/Servicio de Grafosoft SAS Nit. 901084328		
4	INGRESOS	235.724.098,62
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS DE LAS ENTIDADES QUE CONFORMAN EL SGSSS	235.552.751,00
4101	INGRESOS DE LAS INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SALUD	235.552.751,00
42	OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN	171.347,62
4214	DIVERSOS	171.347,62
5	GASTOS	117.596.031,05
51	ADMINISTRACION	104.695.996,95
5101	SUELDOS Y SALARIOS	19.733.319,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	2.875.500,00
5105	PRESTACIONES SOCIALES	4.315.376,39
5107	GASTOS POR HONORARIOS	18.286.495,00
5108	GASTOS POR IMPUESTOS DISTINTOS DE GASTOS POR IMPUESTOS A LAS GANANCIAS	195.237,78
5109	ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	23.663.000,00
5112	SEGUROS	2.572.897,00
5113	SERVICIOS	11.657.230,00
5114	GASTOS LEGALES	1.355.200,00
5115	GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO	1.571.800,00
5118	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	9.766.476,00
5136	OTROS GASTOS	8.703.465,78
53	FINANCIEROS	1.681.034,10
5301	GASTOS FINANCIEROS	1.681.034,10
55	IMPUESTO A LAS GANANCIAS	11.219.000,00
5501	IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE	11.219.000,00
6	COSTOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	88.425.876,00
61	COSTOS POR ATENCIÓN EN SALUD	88.425.876,00
6101	PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	88.425.876,00
6105	UNIDAD FUNCIONAL DE URGENCIAS	0,00
TOTAL INGRESOS		235.724.098,62
TOTAL COSTOS Y GASTOS		206.021.907,05
RESULTADO DEL EJERCICIO		29.702.191,57

REPRESENTANTE LEGAL

CONTADORA



**Notas a los estados financieros
31 Diciembre de 2023**

CENTRO NEUROLOGICO DEL CARIBE SAS

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2023**

SANTA MARTA 2023



Notas a los estados financieros
31 Diciembre de 2023

TABLA DE CONTENIDO

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL	3
NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE.....	3
1.1. Identificación y funciones.....	3
NOTA 2- BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS	3
2.1. Bases de medición	3
2.2 Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad.....	4
2.3. Tratamiento de la moneda extranjera.....	4
NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES.....	5
3.1. Juicios.....	5
3.2. Estimaciones y supuestos.....	5
3.3. Riesgos asociados a los instrumentos financieros.....	5
NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES.....	5
NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	7
NOTA 6. CUENTAS POR COBRAR	8
NOTA 7. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	9
7.1. Estimaciones.....	10
NOTA 8. PASIVOS.....	11
NOTA 9. PATRIMONIO.....	13
NOTA 10. INGRESOS.....	13
NOTA 11. GASTOS	15
11.1 Gastos Operacionales De Administración.....	17
11.2 Gastos Operacionales.....	¡Error! Marcador no definido.
NOTA 12. COSTOS DE VENTAS.....	18



Notas a los estados financieros 31 Diciembre de 2023

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

1.1. Identificación y funciones

DENOMINACION

La entidad se denomina **CENTRO NEUROLOGICO DEL CARIBE S.AS.**

IDENTIFICACIÓN

NIT: 901.382.762 - 0

En razón a su autonomía, la entidad se organiza, gobierna y establece sus normas y reglamentos de conformidad con los principios constitucionales y legales que le permiten desarrollar los fines para los cuales fue constituida.

El objeto del **CENTRO NEUROLOGICO DEL CARIBE SAS**, es la prestación de los servicios de salud. En consecuencia, podrá prestar los servicios correspondientes al Plan Obligatorio de Salud POS y los demás servicios incluidos en los planes de beneficios del Sistema General de Seguridad Social, de acuerdo con la capacidad de resolución.

El **CENTRO NEUROLOGICO DEL CARIBE SAS**, tiene su domicilio en la ciudad de Santa Marta, Departamento del Magdalena, República de Colombia, Carrera 19 #12-37 Local 6, donde contamos con una infraestructura sanitaria confortable, con tecnología de punta y, un equipo de profesionales capacitados y humanizados y podrá adscribir unidades operativas de menor complejidad en la medida en que su desarrollo lo exija y la Ley lo permita y ofrecer servicios de salud según las necesidades.

Los órganos de administración de la Entidad está conformada de la siguiente manera: la Junta Directiva y el Gerente, que tienen como finalidad mantener la unidad de objetivos e intereses de la Entidad en torno a la misión y objetivos Empresariales, identificar las necesidades y expectativas de los usuarios, determinar los mercados a atender, definir la estrategia de servicio, asignar recursos, adoptar y adaptar normas de eficiencia y calidad controlando su aplicación en la gestión institucional y las demás funciones de dirección que exija el normal desenvolvimiento de la Empresa.

NOTA 2- BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS

2.1. Bases de medición

La cuantificación de los hechos financieros y económicos, se hicieron utilizando como unidad de medida la moneda nacional que para el caso del CENTRO NEUROLOGICO DEL CARIBE SAS, fue el peso colombiano. Para efectos de valuación se aplicó, como regla general el costo histórico, En los estados financieros se emplearon diferentes bases de medición, con diferentes grados y en distintas combinaciones entre ellas. Tales bases o métodos son los siguientes:

- a. Costo: Para los activos del CENTRO NEUROLOGICO DEL CARIBE SAS, se medirán por el efectivo y otros cargos pagados o por pagar para la adquisición, formación y colocación de los bienes en condiciones de utilización o enajenación. Los pasivos se registran por el valor de los productos o servicios recibidos o por el efectivo y equivalentes al efectivo que se espera pagar para satisfacer el correspondiente pasivo en



Notas a los estados financieros

31 Diciembre de 2023

el curso normal de la operación. En algunas circunstancias, el costo corresponderá al valor razonable de una partida, esto sucederá, cuando se adquieran activos a precios de mercado.

- b. Costo Re expresado: Según este criterio, el costo histórico de activos y pasivos se actualiza con el fin de reconocer cambios de valor ocasionados por la exposición a fenómenos económicos exógenos. Para tal efecto, se emplea la tasa de cambio de la moneda extranjera, los pactos de ajustes, la unidad de valor real o cualquier otra modalidad admitida formalmente. Cuando se contraigan obligaciones, o se adquieran bienes o servicios en moneda extranjera, el valor de la transacción debe re expresarse en moneda legal colombiana, según la norma aplicable.
- c. Valor razonable: La compañía reconoce el valor razonable como el importe por el cual puede ser intercambiado un activo, o cancelado un pasivo, entre un comprador y un vendedor interesado y debidamente informado, que realizan una transacción en condiciones de independencia mutua.
- d. Valor presente neto: La entidad mide los activos por el valor que resulta de descontar los flujos de efectivo netos futuros que se espera generen dichos activos durante el curso normal de la operación. Los pasivos se miden por el valor que resulta de descontar las salidas de efectivo netas futuras que se necesitan para pagar las obligaciones en el curso normal de la operación.
- e. Costo de reposición: La entidad mide los activos por el efectivo y otras partidas equivalentes al efectivo que deberían pagarse para adquirir o producir un activo similar al que se tiene o, por el costo actual estimado de reemplazo de los bienes en condiciones semejantes a los existentes. Los pasivos se miden por el efectivo u otras partidas equivalentes al efectivo requeridas para liquidar la obligación en el momento presente.
- f. Valor neto de realización: La entidad mide los activos por el precio estimado de venta obtenido por la empresa en el curso normal de la operación menos los costos estimados para terminar su producción los necesarios para llevar a cabo su venta. Los pasivos se miden por el efectivo o equivalentes al efectivo, requeridos para cancelar las obligaciones en el curso normal de la operación. Las estimaciones del valor neto de realización se basarán en la información más fiable de que se disponga en el momento de hacerlas y se tendrá en consideración el propósito para el que mantienen los activos o pasivos.

2.2 Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad

Las partidas incluidas en los estados financieros de la Entidad se expresan en pesos colombianos (COP) la cual es su moneda funcional y la moneda de presentación. Toda la información contenida en los presentes estados financieros se encuentra presentada pesos (\$) y fue redondeada a la unidad de peso más cercana.

2.3. Tratamiento de la moneda extranjera

Todas las transacciones en moneda extranjera se reconocerán utilizando el peso colombiano, para tal efecto, la tasa de cambio de contado a la fecha de la transacción se aplicará al valor en moneda extranjera. La tasa de cambio de contado es la tasa del valor actual de la moneda en la fecha de la transacción. La fecha de una transacción es la fecha en la cual dicha transacción cumple las condiciones para el reconocimiento de alguno de los elementos de los estados financieros.

Las transacciones y saldos en moneda extranjera se traducirán a la moneda funcional, usando tipo de cambios vigentes a las fechas de las transacciones o de la valuación. Las ganancias y pérdidas por diferencia en cambio que resulten del pago de tales transacciones y de la traducción a los tipos de cambio al cierre del



Notas a los estados financieros 31 Diciembre de 2023

año se reconocen en el resultado.

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

3.1. Juicios

La preparación de los estados financieros requiere que la administración realice juicios que pueden afectar la aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivos en general y pasivos contingentes en la fecha de corte, así como los ingresos y gastos del año.

3.2. Estimaciones y supuestos

La Entidad en la preparación de los estados financieros realiza estimaciones y supuestos que afectan los montos de activos, pasivos en general en la fecha de corte, así como los ingresos y gastos del año. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

La Entidad revisa permanentemente las estimaciones y supuestos relacionados con los estados financieros. Las revisiones de las estimaciones contables se reconocen en el período en que se revisa la estimación, y en los períodos futuros afectados.

3.3. Riesgos asociados a los instrumentos financieros

Un instrumento financiero es un contrato que da lugar a un activo financiero de una entidad y a un pasivo financiero o a un instrumento de patrimonio de otra.

Ceneuro reconoce como instrumentos financieros dentro de los Activo Financieros y los Pasivos Financieros del Estado de Situación Financiera las siguientes partidas:

- El Efectivo y equivalente de efectivo
- Las cuentas por cobrar
- Las inversiones
- Las cuentas por pagar

Inicialmente un activo financiero o un pasivo financiero, se medirá al precio de la transacción, incluyendo los costos de transacción excepto en la medición inicial de los activos y pasivos financieros que se miden al valor razonable con cambios en resultados.

NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

A continuación se presenta el resumen de política contable del CENTRO NEUROLOGICO DEL CARIBE SAS, de la ciudad de Santa Marta, así:

INTRODUCCIÓN

Los estados financieros individuales han sido preparados de acuerdo con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia (NCIF) establecidas en la Ley 1314 de 2009, reglamentadas por el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015 modificado por el Decreto 2496 de 2015, las cuales se basan en las Normas Internacionales de información Financiera (NIIF), junto con sus interpretaciones, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Board – IASB, por sus siglas en inglés); las normas de base corresponden a las traducidas al español y emitidas al



Notas a los estados financieros

31 Diciembre de 2023

1 de enero de 2012 y a las enmiendas efectuadas durante el año 2012 por el IASB.

La información contenida en los estados financieros debe involucrar características cuantitativas y cualitativas, para la toma de decisiones que deben realizar los usuarios en un determinado momento; para lograrlo la Administración de la entidad elaboró el presente manual como guía en el proceso de reconocimiento, medición y presentación de las transacciones financieras y económicas que sirven de base para la elaboración de los estados financieros.

PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD

Para elaborar los estados financieros, la compañía debe observar los principios de contabilidad relacionados a continuación:

Base de acumulación o devengo: El CENTRO NEUROLOGICO DEL CARIBE, reconoce los hechos económicos en el momento en que suceden, con independencia del instante en que se produce el flujo de efectivo o equivalentes al efectivo que se deriva de estos. El reconocimiento se efectúa cuando surgen los derechos y obligaciones, o cuando la transacción u operación originada por el hecho incide en los resultados del periodo.

Negocio en marcha: La entidad prepara sus estados financieros sobre la base que está en funcionamiento, y desarrolla sus actividades de operación dentro del futuro previsible. Si existiese la necesidad de liquidar o cortar de forma importante la escala de las operaciones de la empresa, dichos estados se tendrán que preparar sobre una base diferente y, si así fuera, se revelará información sobre la base utilizada en ellos.

Si por circunstancias exógenas o endógenas se producen situaciones de transformación o liquidación de la empresa, se deben observar los criterios establecidos en las normas que se definan para tal efecto.

Esencia sobre forma: Las transacciones y otros hechos económicos del EI CENTRO NEUROLOGICO DEL CARIBE, se reconocen atendiendo a su esencia económica, independientemente de la forma legal que da origen a los mismos.

Asociación: La entidad realizará el reconocimiento de ingresos asociados a los costos y gastos en los que incurre para producir tales ingresos.

Uniformidad: Los criterios de reconocimiento, medición, revelación y presentación, se mantienen en el tiempo y se aplica a los elementos de los estados financieros que tienen las mismas características, en tanto no cambien los supuestos que motivan su elección. Si se justifica un cambio en la aplicación de tales criterios para mejorar la relevancia y la representación fiel, la entidad revelará los impactos de dichos cambios de acuerdo con lo establecido en las respectivas normas.

No compensación: La entidad no reconocerá ni se presentará partidas netas como efecto de compensar activos y pasivos del estado de situación financiera, o ingresos, gastos y costos que integran el estado de resultados, salvo en aquellos casos en que forma excepcional, así se regule.

Periodo Contable: La entidad presentará sus estados financieros correspondientes al tiempo máximo en que la empresa mide los resultados de sus hechos económicos y el patrimonio bajo su control, efectuando las operaciones contables de ajustes y cierre. El periodo contable es el lapso transcurrido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre. No obstante, se pueden solicitar estados financieros intermedios e informes y reportes contables para propósitos especiales, de acuerdo con las necesidades o requerimientos de las autoridades



Notas a los estados financieros 31 Diciembre de 2023

competentes sin que esto signifique, necesariamente, la ejecución de un cierre.

4. CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA

Al elaborar los estados financieros EL CENTRO NEUROLOGICO DEL CARIBE, aplica las características cualitativas de la información financiera (comparabilidad, verificabilidad, oportunidad y comprensibilidad): con el objetivo de que pueda adecuarse a las necesidades comunes de los diferentes usuarios, permitiendo propiciar el cumplimiento de los objetivos de la entidad y garantizar la eficacia en el uso de dicha información.

CONJUNTO COMPLETO DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:

Los Estados Financieros se componen:

- Estado de situación financiera
- Estado del resultado integral
- Notas a los estados financieros

ESTRUCTURA Y CONTENIDO DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:

La empresa presenta un juego completo de estados financieros comparativos una vez al año con corte al 31 de Diciembre, cumpliendo para ello todas las normas de información financiera vigentes a dicha fecha, conformado por:

a) Estado de Situación Financiera: La compañía presenta las partidas de los elementos del activo y pasivo del estado de situación financiera, clasificados como activos y pasivos corriente y no corriente como categorías separadas.

Las partidas que como mínimo deben contener el estado de situación financiera son las siguientes:

- Efectivo y equivalentes al efectivo
- Cuentas por cobrar
- Inventarios
- Propiedades, planta y equipo
- Propiedades de inversión
- Activos intangibles
- Cuentas por pagar
- Préstamos por pagar
- Provisiones
- Pasivos por beneficios a empleados
- Pasivos y activos por impuesto corrientes
- Pasivos y activos por impuestos diferidos
- Capital emitido y reservas atribuibles a los propietarios

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Composición

EL CENTRO NEUROLOGICO DEL CARIBE, reconocerá como efectivo los recursos de liquidez inmediata que se registran en caja, cuentas corrientes, cuentas de ahorro y fondos que están disponibles para el



Notas a los estados financieros 31 Diciembre de 2023

desarrollo de las actividades de la empresa.

Se reconocerá como equivalente de efectivo las inversiones a corto plazo de alta liquidez que son fácilmente convertibles en efectivo y están sujetas a un riesgo poco significativo de cambios en su valor. Como:

- CDT con un vencimiento no mayor a 90 días.
- Dinero invertido a través de carteras colectivas, fondos de inversión, fideicomisos, encargos fiduciarios, siempre que se mantengan solo con fines de utilizar excedentes de efectivo y no para inversión

Los recursos en efectivo y equivalentes al efectivo que no están disponibles para su uso inmediato por parte de la EI CENTRO NEUROLOGICO DEL CARIBE, bien sea por restricciones legales o económicas se reconocerán como efectivo de uso restringido, los dineros que tienen ciertas limitaciones para su disponibilidad o por cuanto tienen una destinación específica. Estos dineros podrán ser recibidos del orden departamental o nacional, provenientes de convenios interadministrativos, regalías, sistema general de participación u otras fuentes de financiación. Estos recursos serán manejados en cuentas maestras y en entidades financieras que se encuentren dentro de la cobertura del departamento.

El CENTRO NEUROLOGICO DEL CARIBE de Santa Marta, presenta un saldo en la cuenta de efectivo y equivalentes al efectivo con corte a 31 de Diciembre de 2023, por valor de \$62.562.115.

Cuenta	Descripcion	Saldo Final
1	ACTIVO	261.081.441,23
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	62.562.115,11
1101	Efectivo	62.562.115,11
110101	Caja general	718.887,00
110106	Bancos cuentas de ahorro-bancos moneda nacional	61.843.228,11
11010606	CUENTA DE AHORRO No 235207099 BANCO DE BOGOTA	50.156.257,90
11010607	CUENTA DE AHORRO BANCO DAVIVIENDA	11.686.970,21

La caja general participa con un valor de \$ 718.887, el cual corresponde a todas aquellos servicios que son recaudados en efectivo en su mayoría a los clientes particulares.

CENEURO, presento un saldo a 31 de diciembre de 2023 en sus cuentas de ahorro un valor total de \$ 61.843.228 los saldos en estas cuentas, corresponden principalmente a ingresos recibidos por diferentes terceros en relación a su actividad económica y naturaleza como prestadora de servicios de salud, así como sus rendimientos financieros, los cuales son registrados según las política contables del CENTRO NEUROLOGICO DEL CARIBE SAS, una vez sean conciliados los saldos en libros de contabilidad y extractos bancarios. En la cuenta de ahorro del banco de Bogotá, se recibe en mayor parte los pagos o abonos a cuentas por servicios en modalidad de pago a crédito de los diferentes clientes. En la cuenta banco de Davivienda, también se recauda los pagos por medio del datafono.

NOTA 6. CUENTAS POR COBRAR

Composición

Las cuentas por cobrar del EI CENTRO NEUROLOGICO DEL CARIBE, presentan un valor total de \$149.867.182.correspondientes Deudores del sistema- al costo, anticipos, **anticipo de impuestos y contribuciones o saldos a favor**, como se detallan a continuación:



**Notas a los estados financieros
31 Diciembre de 2023**

Cuenta	Descripción	Saldo Final
13	CUENTAS POR COBRAR	149.867.182,12
1301	Deudores del sistema- al costo	146.045.636,70
130126	CUENTAS POR COBRAR POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS- RADICADA	146.045.636,70
1313	ACTIVOS NO FINANCIEROS-ANTICIPOS	1.000.000,00
131324	OTROS GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1.000.000,00
1314	ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	2.821.545,42
131401	ANTICIPO DE IMPUESTOS DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	2.685.545,42
131402	RETENCION EN LA FUENTE	136.000,00

El mayor porcentaje corresponde a las cuentas por cobrar por prestación de servicios de salud radicada a los diferentes clientes, teniendo un mayor porcentaje de facturación la Entidad Bienestar IPS.

La administración ha circularizado las cuentas por cobrar a las entidades deudoras para gestionar el saneamiento y los respectivos retornos de la inversión en la prestación de los servicios de salud, acogiendo también a las jornadas de depuración, conciliaciones y aclaración de cartera.

Cabe resaltar que se ha mejorado en el recaudo, sin embargo a pesar de las gestiones realizadas para la obtención de estos recursos ha sido imposible que algunos clientes.

Otros concepto de cuentas por cobrar lo compone un anticipo entregado por valor de \$1.000.000 como depósito al propietario del local donde se encuentra ubicado en Centro Neurológico del Caribe, además está compuesto por un saldo por valor de \$4,886,843.78 de Anticipo de Impuesto de Renta y Complementario, por las retención aplicadas por los diferente clientes.

NOTA 7. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Composición

Se reconocerán como propiedades, planta y equipo, los activos tangibles empleados por la empresa para la producción y comercialización de bienes, para la prestación de servicios, para propósitos administrativos y, en el caso de bienes muebles, para generar ingresos producto de su arrendamiento. Estos activos se caracterizan por que no están disponibles para la venta y se espera usarlos durante más de un periodo contable.

El CENTRO NEUROLOGICO DEL CARIBE, presenta un valor total en la Propiedad, planta y equipo, a corte 31 de Diciembre de 2023 por valor de **\$48.652.144**, representados así:



**Notas a los estados financieros
31 Diciembre de 2023**

Cuenta	Descripción	Saldo Final
15	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	48.652.144,00
1501	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO	80.225.800,00
150117	MAQUINARIA Y EQUIPO- INDUSTRIAL	2.640.000,00
150123	MAQUINARIA Y EQUIPO- OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO	200.000,00
150124	EQUIPO DE OFICINA-MUEBLES Y ENSERES	4.647.900,00
150127	EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN-EQUIPOS DE PROCESAMIENTOS DE	2.184.000,00
150128	EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN-EQUIPOS DE TELECOMUNICACIONES	894.900,00
150132	EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN-OTROS EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	2.324.000,00
150139	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO-EQUIPO DE APOYO DIAGNÓSTICO	66.045.000,00
150142	OTROS EQUIPOS MÉDICOS CIENTÍFICO	1.290.000,00
1503	DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO MODELO DEL COS	(31.573.656,00)
150302	MAQUINARIA Y EQUIPO	(882.513,00)
150303	EQUIPO DE OFICINA	(3.124.253,00)
150304	EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	(212.017,00)
150305	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	(27.354.873,00)

El CENTRO NEUROLOGICO DEL CARIBE, realizó la adquisición de los diferentes bienes muebles con el fin de ser utilizados en la prestación de servicio, unidades de apoyo y área administrativa. La entidad compro equipo Médico Científico a crédito por valor de \$66.045.000, siendo este el equipo médico más representativo de la entidad.

También compro para iniciar sus funciones, equipos de cómputo, camillas, muebles y enseres.

7.1. Estimaciones

La depreciación se determinará sobre el valor del activo o sus componentes y se distribuirá sistemáticamente a lo largo de su vida útil.

Las propiedades, planta y equipo se deprecian de acuerdo al método de línea recta, mediante la distribución del costo de adquisición de los activos menos el valor residual estimado entre los años de vida útil estimada de los elementos.

Periodo de depreciación

La depreciación de una propiedad, planta y equipo iniciará cuando esté disponible para su uso, esto es, cuando se encuentre en la ubicación y en las condiciones necesarias para operar de la forma prevista por la administración de la empresa las depreciaciones se revisarán como mínimo al final del periodo contable o cuando se tenga evidencia de que el valor cambiado sustancialmente se ajustaran afectando el resultado del periodo para reflejar la mejor estimación disponible.

La depreciación no cesará cuando el activo este sin utilizar o se haya retirado del uso del activo, a menos que se encuentre depreciado por completo.

La vida útil de una propiedad, planta y equipo es el periodo durante el cual se espera utilizar el activo o, el número de unidades de producción o similares que la empresa espera obtener del mismo.

Con el fin de determinar la vida útil, se tendrán en cuenta, entre otros, los siguientes factores:



Notas a los estados financieros 31 Diciembre de 2023

- La utilización prevista del activo, evaluada con referencia a la capacidad o al producto físico que se espere del mismo;
- El desgaste físico esperado, que depende de factores operativos, tales como: el número de turnos de trabajo en los que se utiliza el activo. el programa de reparaciones y mantenimiento, y el cuidado, conservación que se le da al activo mientras no se está utilizando.
- La obsolescencia técnica o comercial procedente de los cambios o mejoras en la producción, o de los cambios en la demanda del mercado de los productos o servicios que se obtienen con el activo; y
- Los límites legales o restricciones similares sobre el uso del activo, tales como las fechas de caducidad de los contratos de arrendamiento relacionado.

La estimación de las vidas útiles se efectuará con fundamento en la experiencia que el CENTRO NEUROLOGICO DEL CARIBE, tenga como activos similares; igualmente tendrá en cuenta los conceptos técnicos archivados en las diferentes hojas de vida para los equipos médicos y biomédicos.

El detalle de vidas útiles asignadas a cada elemento de propiedad, planta y equipos es el siguiente:

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES		AÑOS DE VIDA ÚTIL (Depreciación línea recta)	
TIPO	CONCEPTOS	MÍNIMO	MÁXIMO
MUEBLES	MAQUINARIA Y EQUIPO	5	25
	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	3	27
	MUEBLES, ENSERES Y EQ. OFICINA	3	27
	EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	3	27
	EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION ELEVACION	7	23
	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTEL	6	35
	BIENES DE ARTE Y CULTURA		
MUEBL ES	TERRENOS	Indefinido	
	EDIFICACIONES	50	100
	REDES LINEAS Y CABLES	50	100

El CENTRO NEUROLOGICO DEL CARIBE DE SANTA MARTA, manejará el valor residual para los activos el cual será definido como valor cero.

NOTA 8. PASIVOS

El CENTRO NEUROLOGICO DEL CARIBE DE SANTA MARTA, reconocerá como cuentas por pagar, las obligaciones contractuales adquiridas por la empresa con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espere a futuro la salida de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento.

Los pasivos de CENEURO, con corte a 31 de diciembre de 2023, presentan un valor total de **\$207.574.374**, a continuación se detallan de siguiente forma:



**Notas a los estados financieros
31 Diciembre de 2023**

Cuenta	Descripción	Saldo Final
2	PASIVO	207.574.374,24
21	PASIVOS FINANCIEROS	203.538.643,00
2109	CUENTAS POR PAGAR A VINCULADOS ECONÓMICOS O PARTES RELACIONADAS A	58.768.419,00
210906	CUENTAS POR PAGAR A SOCIOS O ACCIONISTAS CONTROLADORES	58.768.419,00
2120	Costos y gastos por pagar al costo	144.677.024,00
212004	HONORARIOS	144.677.024,00
2131	RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	93.200,00
213101	APORTE EN SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	93.200,00
21310106	APORTE EN SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	93.200,00
22	IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	784.782,00
2201	RETENCION EN LA FUENTE	784.782,00
220106	ARRENDAMIENTOS	290.400,00
220109	HONORARIOS 11%	494.382,00
23	BENEFICIOS A EMPLEADOS	3.172.605,24
2301	NOMINA POR PAGAR	3.172.605,24
230102	CESANTIAS	1.705.178,90
23010206	CESANTIAS	1.705.178,90
230103	INTERESES SOBRE CESANTÍAS	182.245,56
23010306	INTERESES SOBRE CESANTÍAS	182.245,56
230104	VACACIONES	808.980,78
23010406	VACACIONES	808.980,78
230110	APORTES A RIESGOS LABORALES	12.200,00
23011006	ARL	12.200,00
230120	APORTES A FONDOS PENSIONALES - EMPLEADOR	371.200,00
23012006	APORTES A FONDOS PENSIONALES - EMPLEADOR	371.200,00
230122	APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS DE COMPENSACIÓN	92.800,00
23012206	CAJAMAG	92.800,00
25	OTROS PASIVOS DIFERENTES A INSTRUMENTOS FINANCIEROS	78.344,00
2501	ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	78.344,00
250106	POR SERVICIOS DE SALUD	78.344,00
25010601	PAGO DEDUCIBLES	144,00
25010603	COPAGOS	78.200,00

El CENTRO NEUROLOGICO DEL CARIBE DE SANTA MARTA, como pasivo financiero tiene los siguientes conceptos:

Cuentas Por Pagar a Vinculados Económicos o Partes Relacionadas Al Costo: corresponde a préstamo otorgado por los socios para la puesta en Marcha del Negocio.

Honorarios, este concepto representa la deuda correspondiente a los honorarios corresponden a cuantas pendientes por pagar por servicios prestados a CENEURO, durante el 2023, que al corte 31 de diciembre no fue posible su cancelación

Beneficios a Empleados, Corresponde a la provisión de las prestaciones sociales de dos empleadas, se le realizó contrato de trabajo por valor mensual de un salario mínimo legal vigente además del auxilio de transporte.

Ceneuro, reconoce como beneficios a los empleados a corto plazo, aquellos otorgados a los empleados que



Notas a los estados financieros 31 Diciembre de 2023

hayan prestado sus servicios a la empresa durante el periodo contable, cuya obligación de pago vence dentro de los 12 meses siguientes al cierre del mismo.

También este rubro lo compone el valor a cancelar del mes de diciembre de las Seguridad Social y parafiscales a cargo del empleador de estas mismas empleadas.

Otros descuentos de Nomina, corresponde al valor de las Seguridad Social, a cargo del empleado.

NOTA 9. PATRIMONIO

Composición

El patrimonio de CENEURO, está representado de la siguiente manera:

Presenta un capital autorizado por valor de \$100.000.000, los cuales están representados en 1.000 acciones con valor nominal de \$100.000 moneda colombiana cada una.

Capital suscrito y pagado por valor de \$5.000.000, los cuales está representado de la siguiente manera:

ACCIONISTAS	ACCIONES SUSCRITAS	VALOR NOMINAL	%	VALOR SUSCRITO
MARIA A. CORCHO MENDOZA	25	100000	50	2,500,000.00
LUIS F PACHECO MOSQUERA	25	100000	50	2,500,000.00
TOTAL CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	50		100	5,000,000.00

UTILIDAD DEL EJERCICIO DE OPERACIONES CONTINUADAS

El concepto de UTILIDAD DEL EJERCICIO DE OPERACIONES CONTINUADAS con corte a 31 de diciembre de 2023, presenta un valor de **\$ 29.702.191,57**, producto de las operaciones registradas durante el periodo comprendido del 01 de Enero al 31 de diciembre de 2023.

NOTA 10. INGRESOS

Son aquellos ingresos que generan beneficios económicos a la compañía, durante el período contable, son susceptibles de incrementar el patrimonio por el incremento de activos o disminución de pasivos.

Reconocimiento

Los ingresos de actividades se reconocen de forma separada de acuerdo a cada transacción.

Los siguientes criterios específicos de reconocimiento también deben cumplirse al momento de reconocer ingresos.

Ingresos por prestación de servicios

Se reconocen como ingresos aquellos obtenidos por la compañía en la ejecución de un contrato, estos ingresos se caracterizan porque tienen una duración determinada en el tiempo y buscan satisfacer necesidades de terceros o cumplir requerimientos contractuales previamente establecidos. Cuando el



Notas a los estados financieros

31 Diciembre de 2023

resultado de una transacción que suponga la prestación de servicios, pueda ser, estimado con fiabilidad, los ingresos de actividades ordinarias asociados con la operación deben reconocerse, considerando el grado de avance de la prestación final del periodo sobre el que se informa.

El resultado de una transacción puede ser estimado con fiabilidad cuando se cumplen todas y cada una de las siguientes condiciones:

- El importe de los ingresos de actividades ordinarias pueda medirse con fiabilidad;
- Es probable que la empresa reciba los beneficios económicos asociados con la transacción;
- El grado de avance de la transacción, al final del periodo sobre el que se informa, pueda ser medido con fiabilidad; y
- Los costos ya incurridos en la prestación, así como los que quedan por Incurrir hasta completarla, puedan ser medidos con fiabilidad.

La metodología que empleará la entidad para la asignación de un valor fiable del importe del ingreso en la prestación de servicios de salud es la siguiente:

Cuando un usuario ingresa a la institución para cualquier tipo de atención que requiera, se asignará un número de ingreso en el cual se consolidarán todos los servicios prestados al paciente durante su estadía en CENEURO, junto con los costos asociados al mismo. Para tal fin cada servicio o centro de costo realizará el cargue de los servicios, validando la orden médica con lo realizado, de esta manera se garantizará el reconocimiento de los ingresos diarios.

Cuando el resultado de una transacción, que implique la prestación de servicios, no pueda estimarse de forma fiable, los ingresos de actividades ordinarias correspondientes se reconocerán como tales solo en la cuantía de los costos reconocidos que se consideren recuperables.

Los tipos de contratos de venta de servicios de salud están suscritos bajo la modalidad de evento.

Ingresos por el USO de activos por parte de terceros

Se reconocerán como ingresos derivados del uso de activos de la empresa por parte de terceros, los intereses, las regalías o derechos de explotación concedidos, los arrendamientos (Cafetería, cajero y terreno tanque de oxígeno), y los dividendos o participaciones, entre otros.

El CENTRO NEUROLOGICO DEL CARIBE DE SANTA MARTA, reconocerá los ingresos de actividades ordinarias procedentes del uso por terceros cuando sea probable que la entidad obtenga los beneficios económicos asociados con la transacción y el importe de los ingresos de actividades ordinarias pueda ser medido de forma fiable.

Composición

CENEURO, presenta ingresos totales por valor de **\$235.724.098**, que lo conforman Ingresos operacionales (Ingresos de actividades ordinarias de las entidades que conforman el SGSSS) y los Otros ingresos de Operación, a continuación se detallan:



Notas a los estados financieros
31 Diciembre de 2023

Cuenta	Descripción	Saldo Final
4	INGRESOS	235.724.098,62
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS DE LAS ENTIDADES QUE CONFORMAN E	235.552.751,00
4101	INGRESOS DE LAS INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SALUD	235.552.751,00
410102	UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	49.445.353,00
410105	UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO	186.107.398,00
42	OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN	171.347,62
4214	DIVERSOS	171.347,62
421416	OTROS INGRESOS DIVERSOS	171.347,62

CENEURO, presenta un valor total de Venta de Servicios de salud por valor de \$235.552.751, producto de su actividad, los cuales el 79% corresponde a servicios por Estudios de ayuda Diagnostica el 21% restante corresponde a ingresos facturados por concepto de consulta externa especializada.

Otros Ingresos, Los ingresos financieros corresponden a rendimientos que generan los depósitos en las diferentes instituciones financieras.

NOTA 11. GASTOS

El CENTRO NEUROLOGICO DEL CARIBE, presenta la siguiente composición de los gastos con corte al 31 de diciembre de 2023, con un saldo por valor de **\$117.596.031**, a continuación se detallan



Notas a los estados financieros
31 Diciembre de 2023

Cuenta	Descripción	Saldo Final
5	GASTOS	117.596.031,05
51	ADMINISTRACION	104.695.996,95
5101	SUELDOS Y SALARIOS	19.733.319,00
510101	SUELDOS	16.742.666,73
51010106	SUELDOS	16.742.666,73
510106	HORAS EXTRAS	961.239,00
51010606	HORAS EXTRAS DIURNAS	504.507,00
51010607	HORAS EXTRAS NOCTURNAS	456.732,00
510108	AUXILIO DE TRANSPORTE	2.029.413,27
51010806	AUXILIO DE TRANSPORTE	2.029.413,27
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	2.875.500,00
510301	APORTES ARL	91.500,00
51030106	ARL	91.500,00
510303	APORTES A FONDOS DE PENSIONES Y/O CESANTÍAS	2.088.000,00
51030306	PENSION	2.088.000,00
510304	APORTES CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	696.000,00
51030406	CAJAMAG	696.000,00
5105	PRESTACIONES SOCIALES	4.315.376,39
510501	CESANTÍAS	1.705.178,90
51050106	CESANTÍAS	1.705.178,90
510502	INTERESES SOBRE CESANTÍAS	204.703,35
51050206	INTERESES SOBRE CESANTÍAS	204.703,35
510503	VACACIONES	725.580,25
51050306	VACACIONES	725.580,25
510505	PRIMA DE SERVICIOS	1.679.913,89
51050506	PRIMA DE SERVICIOS	1.679.913,89
5107	GASTOS POR HONORARIOS	18.286.495,00
510706	ASESORIA FINANCIERA	15.600.000,00
510708	OTROS HONORARIOS	2.686.495,00
5108	GASTOS POR IMPUESTOS DISTINTOS DE GASTOS POR IMPUESTOS A LAS GANANCIAS	195.237,78
510801	INDUSTRIA Y COMERCIO	195.237,78
5109	ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	23.663.000,00
510902	CONSTRUCCIONES O EDIFICACIONES	23.663.000,00
5112	SEGUROS	2.572.897,00
511216	OTROS SEGUROS	2.572.897,00
51121606	POLIZA DE RESPONSABILIDAD CIVIL PROFESIONAL	1.414.267,00
51121607	SEGURO PYMES	1.158.630,00
5113	SERVICIOS	11.657.230,00
511306	ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	451.800,00
511307	ENERGIA ELECTRICA	7.788.430,00
511308	TELEFONO	1.804.000,00
511313	OTROS SERVICIOS	1.613.000,00
5114	GASTOS LEGALES	1.355.200,00
511402	REGISTRO MERCANTIL	1.355.200,00
5115	GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO	1.571.800,00
511502	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	350.000,00
511503	MANTENIMIENTO DE EQUIPOS MÉDICOS	856.800,00
511504	MANTENIMIENTO DE AIRES	365.000,00
5118	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	9.766.476,00
511802	MAQUINARIA Y EQUIPO	284.004,00
511803	EQUIPO DE OFICINA	1.065.588,00
511805	EQUIPO MEDICO-CIENTIFICO	8.416.884,00
5136	OTROS GASTOS	8.703.465,78
513605	ÚTILES, PAPELERIA Y FOTOCOPIAS	498.120,00
513608	TAXIS Y BUSES	526.050,00
513614	OTROS GASTOS DIVERSOS	7.679.295,78
53	FINANCIEROS	1.681.034,10
5301	GASTOS FINANCIEROS	1.681.034,10
530101	GASTOS BANCARIOS	1.187.398,10
530102	COMISIONES	477.636,00
530103	INTERESES POR TRANSACCIONES CON NO VINCULADOS ECONÓMICOS NI PARTES	16.000,00
53010307	INTERESES DE MORA	16.000,00
55	IMPUESTO A LAS GANANCIAS	11.219.000,00
5501	IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE	11.219.000,00
550101	IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	11.219.000,00
55010106	IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	11.219.000,00



Notas a los estados financieros 31 Diciembre de 2023

11.1 Gastos De Administración

Se denominan gastos operacionales de administración a aquellos contraídos en el control y la dirección del CENTRO NEUROLOGICO DEL CARIBE, presentando un saldo total a 31 de diciembre de 2023 por valor de **\$104.695.996,95**, correspondiente a los siguientes conceptos:

SUELDOS Y SALARIOS, presentan un saldo total de \$19.733.319, los cuales se encuentran conformados principalmente por el sueldo del personal, por valor de 16.742.666,73.

También se encuentra dentro del concepto de servicios personales todos los beneficios laborales como el pago de horas extras y festivos y auxilio de transporte.

CONTRIBUCIONES EFECTIVAS, Dentro de los gastos de administración se encuentra las contribuciones efectivas por un valor total de **\$2.875.500**.

En el grupo de Contribuciones efectivas, se registran los gastos correspondientes a los aportes de caja de compensaciones, aportes a seguridad social, aportes a riesgos profesionales, y las cotizaciones a los regímenes de pensión.

PRESTACIONES SOCIALES, Las prestaciones sociales presenta un saldo total de **\$4.315.376,39** están conformadas por conceptos como vacaciones, cesantías, intereses sobre las cesantías prima de navidad y prima de servicios.

GASTOS POR HONORARIOS, presentan un saldo total de **\$18.286.495** donde se realizan los registros contables de los pagos ejecutados a los contratistas.

ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS, se registra el valor mensual del gasto de arrendamiento del local donde opera la institución **\$23.663.000**

SERVICIOS, En este rubro se registra el gasto mensual de los servicios públicos por valor de **\$11.657.230**.

GASTOS LEGALES En este rubro se registró el gasto por renovación de matrícula mercantil por valor de **\$ 1.355.200,00**

MANTENIMIENTO, para el año 2023 ceneuro reconoció un gasto por mantenimiento del equipo de diagnostico y los aires acondicionados de la institución por valor total de **\$1,208,000.00**

DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO La depreciación realizada en el periodo a la propiedad planta y equipo asciende a la suma de **9.766.476** Para todos los activos del Centro Neurológico del Caribe, y como lo establecen las políticas se ha estado utilizando el método de depreciación en línea recta

FINANCIEROS, Los gastos generados por actividades que no son inherentes a la operación, a 31 de Diciembre de 2023 estuvieron representados por valor de **\$ 1.681.034,10**

Las comisiones corresponden a los gastos bancarios en que incurre la CENTRO NEUROLOGICO DEL CARIBE, por el normal movimiento de los depósitos en las instituciones financieras de los recursos.



**Notas a los estados financieros
31 Diciembre de 2023**

NOTA 12. COSTOS DE VENTAS

Este concepto es uno de los más significativos de las finanzas de la entidad, los cuales juegan un papel importante en el resultado del ejercicio del periodo, presentando un monto de \$88.425.876, con corte al 31 de Diciembre de 2023. Estos costos pertenecen a los diferentes insumos que intervienen en el proceso asistencial como son; mano de obra, materiales y servicios, como a continuación se presenta:

Cuenta	Descripción	Saldo Final
6	COSTOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	88.425.876,00
61	COSTOS POR ATENCIÓN EN SALUD	88.425.876,00
6101	PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	88.425.876,00
610102	UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	23.770.876,00
61010201	MATERIALES Y SUMINISTROS A PACIENTES	1.967.750,00
61010202	HONORARIOS	21.803.126,00
610105	UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO	64.655.000,00
61010502	HONORARIOS	64.655.000,00

Los valores revelados anteriormente son tomados del Estado de Situación Financiera y del Estado de Resultados, y se encuentran expresados en Pesos Colombianos.

MARIA A. CORCHO MENDOZA
Gerente

JULIA A. CASTRO RINCON
Contador Publico
TP 248226-T