

FUNDACION AMIGOS DE LA SALUD
NIT-812.005.522-1

**DICTAMEN DEL REVISOR FISCAL SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS A
DICIEMBRE 31 CORRESPONDIENTE AL AÑO 2024.**

INTRODUCCION Y ALCANCE

He auditado los estados financieros FUNDACION AMIGOS DE LA SALUD, los cuales comprenden Por el ejercicio terminado a 31 de diciembre del año 2024 y comparativamente con el año 2023 los cuales se encuentran certificados por el Representante Legal y por el Contador Público, bajo cuya responsabilidad se prepararon. Es mi responsabilidad, como Revisora Fiscal, expresar una opinión, con base en el examen realizado sobre dichos estados de situación financiera y otros resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año que terminó en esa fecha y sus respectivas notas, que incluyen las políticas contables significativas y otra información explicativa.

La Administración de la Fundación Amigos De La Salud es responsable de los estados financieros certificados que se adjuntan, la cual supervisó su adecuada elaboración de acuerdo con los lineamientos incluidos en los anexos 2, 2.1 y 2.2 de los Decretos 2420 y 2496 de 2015 y 2170 de 2017, así como las directrices de las orientaciones profesionales y técnicas de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF para PYMES, aplicables en Colombia al Grupo 2, al cual pertenece la Fundación Amigos De La Salud Esta responsabilidad incluye:

Responsabilidad de la Administración

La Representante Legal de la Entidad es responsable por el cumplimiento de los estatutos y de las decisiones de la Asamblea y por diseñar, implementar y mantener medidas adecuadas de control interno, que incluyen el Sistema de Administración del Riesgo de Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo, y las medidas de conservación y custodia de los bienes de la Fundación Amigos de la Salud o de terceros que estén en su poder”, de acuerdo con lo requerido en el sistema de control implementado por la Entidad.

Verificación del apropiado cumplimiento de las normas e instructivos sobre el sistema SARLAFT.

Estas actividades se desarrollaron con la siguiente metodología:

Los estatutos de la FUNDACION AMIGOS DE LA SALUD, las actas de Junta Directiva y las disposiciones legales reglamentarias bajo la competencia de mis funciones como Revisor Fiscal se consideran necesario para la preparación adecuada y oportuna de su Información Financiera.

- Un examen, sobre una base selectiva, de las evidencias que respaldan las cifras y las notas informativas a los estados financieros;
- Una evaluación de principios o normas de contabilidad utilizados por la Administración; que incluye la evaluación del uso apropiado de las políticas contables.
- Una evaluación de la razonabilidad de las principales estimaciones contables efectuadas por la administración;
- Una evaluación de la presentación global de los estados financieros;
- Una evaluación de las revelaciones acerca de las situaciones que así lo requirieron. Así, considero que he obtenido la información necesaria y suficiente para cumplir mis funciones y que mi auditoria proporciona una base razonable para expresar mi opinión,

Luego de examinar los Estados Financiero de la Fundación Amigos de La Salud de acuerdo a las normas vigentes de Auditoria generalmente aceptadas en Colombia y las Normas Internacionales Financiera para PYMES, que los Estados Financieros se realizaron utilizando procedimientos de análisis, auditoria, de inspección y pruebas de documentos y registros de contabilidad, acorde con las Normas de Contabilidad y de Auditoria Generalmente Aceptadas en Colombia. El trabajo lo realice sobre una base selectiva de las evidencias que soportan los montos y las correspondientes revelaciones contenidas en las Notas a los Estados Financieros. Considero que las informaciones que obtuve durante el ejercicio de mi labor son las necesarias y suficientes para cumplir con mis funciones y proporcionan una base razonable para emitir una opinión, he llevado a cabo la Auditoria de conformidad con la parte 2 Titulo 1° del decreto Único Reglamentario 2420 de 2015 que incorpora las Normas Internacionales de Auditoria – NIA dicha norma exige que cumpla los requerimientos de Ética Profesional.

Puedo afirmar que la Fundación Amigos De La Salud, ha llevado la Contabilidad conforme a las normas legales bajo NIFF y la técnica contable, que las cifras que sirvieron para conformar los Estados Financieros, han sido tomadas fielmente de los libros y registros de la contabilidad, aunque algunas fueron reagrupadas para satisfacer los formatos diseñados por la ley. Dichos Estados Financieros adjuntos a este dictamen, presentan razonablemente en sus aspectos significativos la situación financiera, los resultados de las operaciones, los cambios en el patrimonio y los flujos de efectivo de la Fundación Amigos De La Salud a 31 de diciembre de los años 2024 y comparativamente con el año 2023 de conformidad con las Normas de Contabilidad Generalmente Aceptadas.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión

Puedo afirmar que la Gerencia de la entidad adoptado y ejecutado planes y procedimientos de Control Interno en la empresa cuyos resultados han sido el mantener en buen estado los activos para su adecuada operación. Además, se han protegido los derechos que ella tiene. Igualmente, las correspondencias los comprobantes de contabilidad, los libros contables y de actas han sido conservados de acuerdo a los planes de mejoramiento de la super sociedades el cual se viene cumpliendo mes a mes en forma adecuada.

Concluimos sobre lo adecuado de la utilización, por parte de la administración, del principio contable de empresa en marcha y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Entidad para continuar como empresa en marcha. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestros informes de auditoría., incluida la información revelada, de modo que logren una presentación razonable.

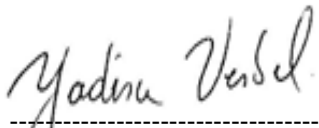
En el año 2024 acorde a lo auditado y verificado, se han causado, declarado y cancelado en forma oportuna los aportes parafiscales y del Sistema de Seguridad Social Integral de acuerdo con las disposiciones legales.

Tal como lo reporta el Informe de Gestión de la gerencia, la empresa cumple con las normas sobre derechos de Autor de conformidad con la Ley 603 del 2000, en cuanto a la utilización de software debidamente licenciado utilizado para los sistemas de información.

Finalmente, con relación al informe de gestión presentado en esta Junta y preparado por la Gerencia General, puedo afirmar sin salvedad que contiene la información exigida por la ley y en mi opinión el citado informe concuerda razonablemente con los estados financieros al 31 de diciembre del 2024.

En mi opinión, durante el año 2024, los actos de los administradores se ajustan a los estatutos y a las Políticas de la Fundación Amigos De La Salud y son adecuadas las medidas de control interno, de conservación y custodia de los bienes de la Entidad o de terceros que están en su poder, en todos los aspectos importantes.

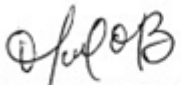
Se firma el día 30 de marzo del 2025



YADIRA MARIA VERBEL PICO
REVISORA FISCAL
T-105796-t

FUNDACION AMIGOS DE LA SALUD
NIT: 812005522-1
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
a 31 de diciembre de 2024 y 2023

CONCEPTO	CAPITAL SOCIAL	SUPERAVIT DE CAPITAL	RESERVAS	GANANCIAS ACUMULADAS ADOPCION NIFF	GANANCIAS ACUMULADAS	TOTAL
SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2024	125.286.984.211	9.800.406	-	-	920.400.000	126.217.184.617
Capital social	125.286.984.211					
Superávit de Capital (donaciones)		9.800.406				
Reservas						
Apropiaciones Dividendos decretados						
Resultado del ejercicio					920.400.000	
SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2023	124.476.325.740	-	-	-	810.658.471	125.286.984.211
Capital social	124.476.325.740					
Superávit del Capital						
Reservas						
Apropiaciones Dividendos decretados						
Resultado del ejercicio					810.658.471	

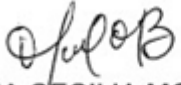

MARIA CECILIA MORENO BANDA
 C.C 1.063.081.194 de Chima
 Representante Legal


OBED NARVAEZ ARTEAGA
 C.C No. 78.704.158 de Monteria
 Contador Publico
 TP No. 232682 - T

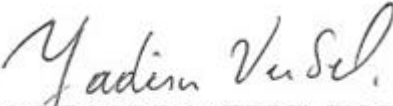

YADIRA MARIA VERBEL PICO
 C. C No. 50.892.331 de Monteria
 Revisor Fiscal
 TP No. 105796 – T

FUNDACION AMIGOS DE LA SALUD
NIT: 812005522-1
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
a 31 de diciembre de 2024

	2024
Flujo de Efectivo por Actividad de Operación	
Cuentas por Cobrar	131.846.375.958.00
Cuentas por Pagar	- 28.482.305.768.00
Pagos por Gastos	- 66.317.431.688.00
Efectivo Neto Generado por Actividades de Operación	37.046.638.502.00
Flujo de Efectivo por Actividad de Inversión	
Propiedades, Planta y Equipo	18.214.980.809.00
Efectivo Neto Utilizado por Actividades de Inversión	18.214.980.809.00
Flujo de Efectivo por Actividades de Financiación	
Capital Social	126.217.184.617.00
Excedente del Ejercicio	920.400.000.00
Efectivo Neto Utilizado por Actividades de Financiación	125.296.784.617.00
Aumento neto en el efectivo y equivalente al efectivo	- 7.212.873.872.00
Efectivo y equivalente al efectivo al comienzo del periodo	7.422.778.182.00
Efectivo y equivalente al efectivo al final del periodo	209.904.310.00


MARIA CECILIA MORENO BANDA
 C.C 1.063.081.194 de Chima
 Representante Legal


OBED NARVAEZ ARTEAGA
 C.C No. 78.704.158 de Monteria
 Contador Publico
 TP No. 232682 - T


YADIRA MARIA VERBEL PICO
 C. C No. 50.892.331 de Monteria
 Revisor Fiscal
 TP No. 105796 – T

FUNDACION AMIGOS DE LA SALUD
NIT 812.005.522-1
ESTADO DE RESULTADO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y DE 2023

Cuentas	Descripcion	Nota	2024	2023
4	INGRESOS		166.220.935.759,00	154.711.320.873,00
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS DE LAS ENTIDADE	11	185.296.803.605,00	169.355.533.307,00
	Ingresos de las Instituciones Prestadoras de servicios de salud			
4101			185.296.803.605,00	169.355.533.307,00
410101	Unidad funcional de urgencias		3.527.072.703,00	3.415.451.010,00
410102	Unidad funcional de consulta externa		200.212.225,00	98.900.164,00
410103	Unidad funcional de hospitalización e internación		56.737.660.229,00	54.170.497.257,00
410104	Unidad funcional de quirófanos y salas de parto		36.304.104.312,00	29.844.964.668,00
410105	Unidad funcional de apoyo diagnostico		29.155.131.304,00	24.220.453.950,00
410106	Unidad funcional de apoyo terapéutico		6.005.701.193,00	4.424.811.628,00
410107	Unidad funcional de mercadeo		53.361.104.427,00	52.713.858.570,00
410108	Otras actividades relacionadas con la salud		5.817.212,00	466.596.060,00
410190	Devoluciones y descuentos		(19.359.530.202,00)	(14.967.126.396,00)
42	OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN		283.662.356,00	322.913.962,00
4201	GANANCIAS EN INVERSIONES E INSTRUMENTOS FINANCIEROS		81.697.785,00	101.872.707,00
420117	Intereses		81.697.785,00	101.872.707,00
4211	Recuperaciones		151.751.929,00	108.955.780,00
421105	Descuentos concedidos		151.751.929,00	108.955.780,00
4213	Reversion de las perdidas por deterioro de valor		-	61.203.904,00
421301	Deterioro de cuentas por cobrar		-	61.203.904,00
4214	Diversos		50.212.642,00	50.881.571,00
421405	Ingresos por elementos perdidos		4.752.800,00	2.006.450,00
421412	Sobrantes caja menor		25.700,00	105.183,00
421414	Ajuste al peso		29.504,00	18.344,00
421416	Otros ingresos diversos		45.404.638,00	48.751.594,00
5	GASTOS		67.447.329.483,00	57.088.111.092,00
51	DE ADMINISTRACION	13	24.820.642.526,00	19.961.425.239,00
5101	Beneficios a los empleados		414.255.785,00	375.423.923,00
510101	Sueldos		406.906.340,00	372.748.800,00
510108	Auxilio de transporte		7.349.445,00	2.675.123,00
5103	Contribuciones efectivas		441.712.741,00	172.404.667,00
510301	Aportes arl		92.286,00	73.161,00
510303	Aportes a fondos de pensiones y/o cesantías		426.308.350,00	156.608.795,00
510304	Aportes cajas de compensación familiar		15.312.105,00	15.722.711,00
5105	Prestaciones sociales		105.494.497,00	120.285.150,00
510501	Cesantías		32.649.372,00	30.680.853,00
510503	Vacaciones		16.004.110,00	16.608.095,00
510505	Prima de servicios		56.841.015,00	72.996.202,00

5106	Gastos de personal diversos	214.503.807,00	36.900.434,00
510604	Dotación y suministro a trabajadores	214.503.807,00	31.876.834,00
510608	OTROS GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	-	5.023.600,00
5107	Gastos por honorarios	2.901.598.618,00	3.331.341.506,00
510702	Revisoría fiscal	49.977.198,00	48.078.054,00
510705	Asesoría jurídica	136.456.377,00	83.598.220,00
510708	Otros honorarios	2.715.165.043,00	3.199.665.232,00
5109	Arrendamientos operativos	7.636.708.755,00	7.459.532.635,00
510902	Construcciones o edificaciones	7.516.738.164,00	7.369.196.182,00
510903	Maquinaria	26.487.345,00	6.544.633,00
510904	Equipo médico-científico	2.000.000,00	6.500.000,00
510905	Equipo de oficina	80.555.246,00	76.102.320,00
510907	Equipo de transporte	10.928.000,00	94.500,00
510908	Otros activos	-	1.095.000,00
5112	Seguros	318.949.275,00	1.467.400,00
511202	Cumplimiento	153.845.562,00	1.227.400,00
511210	Responsabilidad civil y extracontractual	150.576.622,00	-
511212	Obligatorio accidente de transito	14.527.091,00	-
511216	Otros seguros	-	240.000,00
5113	Servicios	8.590.284.999,00	6.051.579.399,00
511301	Servicio de aseo	7.628.876.187,00	5.405.504.794,00
511304	Asistencia técnica	204.203.833,00	105.422.222,00
511305	Procesamiento electrónico de datos	17.432.385,00	33.571.958,00
511309	Transporte, fletes y acarreos	107.307.202,00	68.881.965,00
511313	Otros servicios	632.465.392,00	438.198.460,00
5114	Gastos legales	2.660.022,00	7.173.562,00
511401	Notariales	1.343.322,00	4.134.762,00
511402	Registro mercantil	1.316.700,00	2.793.400,00
511406	Otros gastos legales	-	245.400,00
5115	Gastos de reparacion y mantenimiento	601.614.576,00	338.495.826,00
511502	Construcciones y edificaciones	21.100.085,00	-
511503	Maquinaria y equipo	380.284.639,00	272.927.664,00
511504	Equipo medico-cientifico	-	1.170.000,00
511505	Equipo de oficina	3.884.440,00	4.012.001,00
511506	Equipo de computación y comunicación	145.958.114,00	10.994.524,00
511509	Equipo de transporte	50.037.298,00	38.063.047,00
511510	Plantas y redes	350.000,00	11.328.590,00
5116	Adecuación e instalación	270.914.997,00	221.455.783,00
511601	Instalaciones eléctricas	32.459.827,00	1.374.991,00
511602	Arreglos ornamentales	83.193,00	-
511603	Reparaciones locativas	95.920.455,00	22.350.920,00
511604	Otros gastos de adecuación e instalación	142.451.522,00	197.729.872,00
5117	Gastos de transporte	729.200,00	7.104.774,00
511701	Alojamiento y manutencion	-	2.569.313,00
511703	Pasajes aéreos	729.200,00	4.518.801,00
511705	Otros gastos de transporte	-	16.660,00
5118	Depreciación de propiedades, planta y equipo	2.058.080.722,00	890.456.603,00

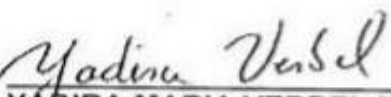
511805	Equipo médico-científico	2.058.080.722,00	890.456.603,00
5136	Otros gastos	1.263.134.532,00	947.803.577,00
513604	Elementos de aseo y cafetería	646.888.697,00	341.912.674,00
513605	Útiles, papelería y fotocopias	272.455.916,00	214.859.155,00
513606	Combustibles y lubricantes	69.151.772,00	36.753.963,00
513607	Envases y empaques	148.653,00	31.984.973,00
513611	Casino y restaurante	-	31.904.100,00
513614	Otros gastos diversos	274.489.494,00	290.388.712,00
52	GASTOS DE DISTRIBUCION (OPERACIÓN)	41.496.789.162,00	34.802.714.888,00
5201	Beneficios a los empleados	4.244.369.468,00	3.606.512.847,00
520101	Sueldos	4.081.678.455,00	3.470.428.237,00
520108	Auxilio de transporte	162.691.013,00	136.084.610,00
5203	Contribuciones efectivas	498.536.256,00	553.362.703,00
520301	Aportes arl	102.909.622,00	110.550.377,00
520302	Aportes a eps	-	4.850.000,00
520303	Aportes a fondos de pensiones y/o garantía	-	189.682.997,00
520304	Aportes cajas de compensación familiar	150.951.173,00	161.231.241,00
520306	Seguros de vida	244.675.461,00	87.048.088,00
5205	Prestaciones sociales	1.087.936.625,00	721.479.005,00
520501	Cesantías	406.920.419,00	252.664.473,00
520502	Intereses sobre cesantías	4.470.085,00	31.499.280,00
520503	Vacaciones	169.043.660,00	173.617.932,00
520505	Prima de servicios	507.502.461,00	263.697.320,00
5206	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	-	735.000.000,00
520608	OTROS GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	-	735.000.000,00
5207	Gastos por honorarios	600.000.000,00	315.000.000,00
520706	Asesoría financiera	600.000.000,00	315.000.000,00
5209	Arrendamientos operativos	242.579.823,00	300.572.560,00
520902	Construcciones o edificaciones	7.649.600,00	-
520903	Maquinaria	1.168.608,00	-
520907	Equipo de transporte	233.761.615,00	299.150.400,00
520908	Otros activos	-	1.422.160,00
5212	Seguros	18.307.876,00	44.116.446,00
521202	Cumplimiento	907.800,00	41.459.439,00
521207	Equipo de transporte	17.400.076,00	-
521212	Obligatorio accidente de tránsito	-	2.121.800,00
521216	Otros seguros	-	535.207,00
5213	Servicios	1.484.159.946,00	1.121.901.402,00
521301	Servicio de aseo	447.342.879,00	391.560.330,00
521302	Vigilancia	427.231.850,00	332.634.702,00
521304	Asistencia técnica	1.367.100,00	19.629.400,00
521305	Procesamiento electrónico de datos	48.300.000,00	6.897.072,00
521308	Telefono	-	550.000,00
521310	Gas	-	2.026.914,00
521311	Publicidad	7.676.800,00	-
521313	Otros servicios	552.241.317,00	368.602.984,00

5214	Gastos legales		29.905.099,00	-
521406	Otros gastos legales		29.905.099,00	-
5215	Gastos de reparacion y mantenimiento		321.238.146,00	803.632.825,00
521503	Maquinaria y equipo		194.610.725,00	146.032.372,00
521504	Equipo médico-científico		104.856.360,00	472.036.901,00
521505	Equipo de oficina		10.170.006,00	19.889.996,00
521506	Equipo de computación y comunicación		557.872,00	43.221.036,00
521509	Equipo de transporte		8.239.012,00	67.789.492,00
521510	Plantas y redes		2.804.171,00	54.663.028,00
5216	Adecuacion e instalacion		162.106.452,00	404.413.179,00
521601	Instalaciones eléctricas		240.000,00	11.589.441,00
521602	Arreglos ornamentales		-	3.045.801,00
521603	Reparaciones locativas		72.985.133,00	182.025.087,00
521604	Otros gastos de adecuación e instalación		88.881.319,00	207.752.850,00
5217	Gastos de Transporte		-	1.811.244,00
521701	Alojamiento y manutencion		-	484.000,00
521703	Pasajes aereos		-	673.399,00
521705	Otros gastos de transporte		-	653.845,00
5236	Otros gastos		32.807.649.471,00	26.194.912.677,00
523604	Elementos de aseo y cafetería		350.901.332,00	628.957.442,00
523605	Útiles, papelería y fotocopias		20.074.275,00	54.909.855,00
523606	Combustibles y lubricantes		32.871.353,00	73.570.198,00
523607	Envases y empaques		205.789.680,00	129.101.950,00
523608	Taxis y buses		293.000,00	6.698.800,00
523611	Casino y restaurante		-	5.932.158,00
523614	Otros gastos diversos		32.197.719.831,00	25.295.742.274,00
53	FINANCIEROS		61.643.633,00	105.272.814,00
5301	Gastos financieros	14	61.643.633,00	105.272.814,00
530101	Gastos bancarios		61.633.442,00	105.272.814,00
530103	Intereses		10.191,00	-
54	Otros GASTOS		147.854.162,00	1.408.039.680,00
5401	Otros gastos		147.854.162,00	1.408.039.680,00
540101	Ganancias por cambios en el superávit de revaluación propiedad planta y equipo		147.854.162,00	-
540103	Perdida por cambios en el valor razonable de propiedades de inversion		-	1.277.032.070,00
540104	Descuento financiero		-	131.007.610,00
56	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS		920.400.000,00	810.658.471,00
5601	Cierre de ingresos, gastos y costos		920.400.000,00	810.658.471,00
560101	Utilidad del ejercicio de operaciones continuadas		920.400.000,00	810.658.471,00
6	COSTOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD		98.773.606.276,00	97.623.209.781,00
61	COSTOS POR ATENCIÓN EN SALUD	12	98.773.606.276,00	97.623.209.781,00
6101	Prestacion de servicios de salud		98.773.606.276,00	97.623.209.781,00

610101	Unidad funcional de urgencias	6.416.433.504,00	983.996.027,00
610102	Unidad Funcional De Consulta Externa	7.285.450.174,00	1.561.804.817,00
610103	Unidad Funcional De Hospitalizacion E Internacion	36.455.667.790,00	48.131.600.263,00
610104	Unidad Funcional De Quirofanos Y Salas De Parto	34.228.262.914,00	31.817.878.419,00
610105	Unidad Funcional De Apoyo Diagnostico	7.111.966.545,00	13.544.864.758,00
610106	Unidad Funcional De Apoyo Terapeutico	800.972.778,00	-
610107	Unidad Funcional De Mercadeo	6.474.852.571,00	1.583.065.497,00


MARIA PAULINA RAMIREZ SIERRA
 C.C. No. 1.067.880.114 de Montería Córdoba
 Representante Legal


OBETO NARVAEZ ARTEAGA
 C.C. No. 78.704.158 de Montería
 Contador Publico
 TP No. 232682-T

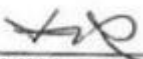

YADIRA MARIA VERBEL PICO
 C.C. No. 50.892.331 de Montería
 Revisor Fiscal
 TP No. 105796-T

FUNDACION AMIGOS DE LA SALUD
NIT 812.005.522-1
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y DE 2023

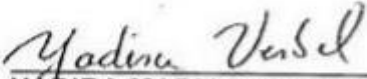
Cuentas	Descripcion	Notas	2024	2023
1	ACTIVOS NO CORRIENTES		18.214.980.809,00	6.435.408.767,00
1	ACTIVOS CORRIENTES		136.484.509.576,00	132.033.346.324,00
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	4	209.904.310,00	7.422.778.182,00
1101	EFFECTIVO		209.904.310,00	7.422.778.182,00
110101	Caja general		1.736.800,00	11.351.400,00
110102	Cajas Menores		3.002.450,00	5.749.550,00
110104	Bancos cuentas corrientes-moneda nacional		11.537,00	-
110106	Bancos cuentas de ahorro-bancos moneda nacional		205.153.523,00	7.405.677.232,00
13	CUENTAS POR COBRAR	5	131.846.375.958,00	119.151.151.157,00
1301	DEUDORES DEL SISTEMA- PRECIO DE LA TRANSACCIÓN - VALOR		133.213.208.081,00	116.594.943.714,00
130125	CUENTAS POR COBRAR POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALU		6.698.677.733,00	2.973.222.122,00
130126	CUENTAS POR COBRAR POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS- RADICA		126.514.530.348,00	113.621.721.592,00
1313	Activos no financieros-anticipos		217.173.450,00	3.917.290.513,00
131301	Proveedores		215.173.450,00	3.917.290.513,00
131303	Trabajadores		2.000.000,00	-
1314	Anticipo de impuestos y contribuciones o saldos a		17.854.524,00	13.342.531,00
131401	Anticipo de impuestos de renta y complementarios		17.854.524,00	13.342.531,00
1319	Deudores varios		33.519.724,00	99.013.452,00
131911	Otros deudores		33.519.724,00	99.013.452,00
1320	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)		(1.635.379.821,00)	(1.473.439.053,00)
132001	Deudores del sistema- al costo		(1.635.379.821,00)	(1.473.439.053,00)
14	INVENTARIOS	6	4.428.229.308,00	5.459.416.985,00
1403	INVENTARIOS PARA SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACIÓN DE S		4.428.229.308,00	5.156.311.745,00
140301	Medicamentos		714.332.847,00	1.658.667.870,00
140302	Material médico quirúrgico		1.303.601.959,00	3.180.281.487,00
140303	Materiales reactivos y de laboratorio		1.925.396.320,00	171.462.003,00
140307	Banco de sangre		18.214.554,00	-
140311	Elementos de aseo y lavandería		466.683.628,00	106.629.541,00
140312	Inventarios en transito		-	39.270.844,00
1404	Piezas de respuesto, equipo de reserva y equipo		-	303.105.240,00
140401	Piezas de respuesto, equipo de reserva y equipo		-	303.105.240,00
15	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	7	18.214.980.809,00	6.435.408.767,00
1501	Propiedad planta y equipo al modelo del costo		20.773.061.531,00	7.325.865.370,00
150106	Maquinaria y equipo en montaje-equipo de oficina		15.143.629,00	-
150107	Maquinaria y equipo en montaje-equipo de		234.274.299,00	144.642.556,00
150108	Maquinaria y equipo en montaje-equipo medico		167.542.874,00	111.900.000,00
150109	Maquinaria y equipo en montaje-dotación de clínicas y		5.827.437,00	96.445,00
150111	Maquinaria y equipo en montaje-plantas y redes		95.080.722,00	86.000.000,00
150117	Maquinaria y equipo- industrial		1.284.911.399,00	441.485.834,00
150125	Equipo de oficina- equipos		9.875.900,00	7.875.820,00
150127	Equipo de computación y comunicación-equipos de		1.482.078.708,00	1.034.690.154,00
150133	Equipo médico científico-equipo de investigación		7.750.022.596,00	2.968.571.134,00
150135	Equipo médico científico-equipo de laboratorio		165.305.745,00	148.965.390,00

150137	Equipo médico científico-hospitalización	9.548.172.822,00	2.378.913.037,00	
150138	Equipo médico -equipo de quirófanos y salas de parto	12.000.000,00	-	
150144	Dotación de clínicas y restaurantes-maquinaria y	2.825.400,00	2.725.000,00	
1503	Depreciación acumulada propiedad planta y equipo	(2.558.080.722,00)	(890.456.603,00)	
150302	Maquinaira y equipo	(213.462.454,00)	(98.015.604,00)	
150303	Equipo de oficina	-	(1.575.164,00)	
150304	Equipo de computación y comunicación	(148.207.870,00)	(103.469.015,00)	
150305	Equipo médico científico	(2.196.410.398,00)	(687.396.820,00)	
2	PASIVOS	8	28.482.305.768,00	13.181.770.880,00
21	PASIVOS FINANCIEROS		25.994.855.019,00	10.702.998.773,00
2105	Cuentas por pagar-al costo		24.253.589.266,00	8.286.059.732,00
210501	Proveedores nacionales -bienes y servicios		24.111.891.268,00	8.152.824.314,00
	Proveedores nacionales -prestadores de servicios de			
210502	salud		141.697.998,00	133.235.418,00
2120	Costos y gastos por pagar al costo		1.741.265.753,00	2.416.939.041,00
212004	Honorarios		1.090.702.434,00	2.116.993.749,00
212005	Servicios técnicos		80.356.581,00	298.537.156,00
212009	Transportes, fletes y acarreos		376.930,00	599.090,00
212010	Servicios públicos		569.829.808,00	809.046,00
22	IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS		184.500.000,00	215.711.000,00
2201	Retencion en la fuente		184.500.000,00	215.711.000,00
220101	Salarios y pagos laborales		401.000,00	1.698.000,00
220103	Honorarios		130.554.000,00	124.971.000,00
220105	Servicios		10.122.000,00	15.097.000,00
220106	Arrendamientos		204.000,00	155.000,00
220108	Compras		43.026.000,00	73.509.000,00
220113	Otras retenciones y patrimonio		193.000,00	281.000,00
23	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		595.950.749,00	409.976.006,00
2301	Beneficios a los empleados a corto plazo		595.950.749,00	409.976.006,00
230101	Nominar por pagar		171.201.371,00	-
230102	Cesantias		298.663.601,00	283.345.326,00
230103	Intereses sobre cesantías		33.652.077,00	31.499.280,00
230110	Aportes a riesgos laborales		9.647.200,00	8.281.200,00
230120	Aportes a fondos pensionales - empleador		54.421.100,00	56.721.800,00
230121	Aportes a seguridad social en salud - empleador		14.534.700,00	15.738.200,00
230122	Aportes a cajas de compensación familiar		13.830.700,00	14.390.200,00
24	PROVISIONES		1.707.000.000,00	1.831.900.865,00
2401	Litigios y demandas		1.707.000.000,00	1.831.728.865,00
240101	Civiles		1.707.000.000,00	1.831.728.865,00
2402	Para costos y gastos		-	172.000,00
240201	Intereses		-	172.000,00
25	OTROS PASIVOS- ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS		-	8.679.737,00
2505	Cuentas en participacion		-	8.679.737,00
250501	En prestacion de servicios		-	8.679.737,00
26	OPERACIONES CON INSTRUMENTOS DERIVADOS		-	12.504.499,00
	Ajuste por cobertura del valor razonable del riesgo de			
2605	taza		-	12.504.499,00
	Ajuste por cobertura del valor razonable del riesgo de			
260501	taza		-	12.504.499,00

3	TOTAL ACTIVOS NETOS		126.217.184.617,00	125.286.984.211,00
31	ACTIVOS NETOS		125.286.984.211,00	124.476.325.740,00
3103	Fondo social		125.286.984.211,00	124.476.325.740,00
310301	Cuotas o partes de interés social		125.286.984.211,00	124.476.325.740,00
32	SUPERAVIT DE CAPITAL		9.800.406,00	-
3202	Donaciones	9	9.800.406,00	-
320203	En bienes muebles		9.800.406,00	-
35	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	10	920.400.000,00	810.658.471,00
3501	Resultados del ejercicio		920.400.000,00	810.658.471,00
350101	Excedente del ejercicio de operaciones continuadas		920.400.000,00	810.658.471,00


MARIA PAULINA RAMIREZ SIERRA
 C.C. No. 1.067.880.114 de Montería Córdoba
 Representante Legal


OBETO NARVAEZ ARTEAGA
 C.C. No. 78.704.158 de Montería
 Contador Publico
 TP No. 232682-T


YADIRA MARIA VERBEL PICO
 C.C. No. 50.892.331 de Montería
 Revisor Fiscal
 TP No. 105796-T

**REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
FUNDACION AMIGOS DE LA SALUD
NIT.812.005.522-1**

**AL PERIODO ENERO 01 A DICIEMBRE 31 AÑO 2024 Y AÑO
2023**

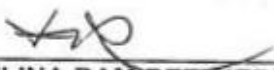
EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS BAJO NIIF

FUNDACION AMIGOS DE LA SALUD
NIT 812.005.522-1
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y DE 2023

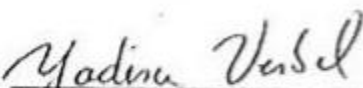
Cuentas	Descripcion	Notas	2024	2023
1	ACTIVOS NO CORRIENTES		18.214.980.809,00	6.435.408.767,00
1	ACTIVOS CORRIENTES		136.484.509.576,00	132.033.346.324,00
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	4	209.904.310,00	7.422.778.182,00
1101	EFFECTIVO		209.904.310,00	7.422.778.182,00
110101	Caja general		1.736.800,00	11.351.400,00
110102	Cajas Menores		3.002.450,00	5.749.550,00
110104	Bancos cuentas corrientes-monedas nacional		11.537,00	-
110106	Bancos cuentas de ahorro-bancos moneda nacional		205.153.523,00	7.405.677.232,00
13	CUENTAS POR COBRAR	5	131.846.375.958,00	119.151.151.157,00
1301	DEUDORES DEL SISTEMA- PRECIO DE LA TRANSACCIÓN - VALOR NOMINAL		133.213.208.081,00	116.594.943.714,00
130125	CUENTAS POR COBRAR POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD- PENDIENTE DE RADIC		6.698.677.733,00	2.973.222.122,00
130126	CUENTAS POR COBRAR POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS- RADICADA		126.514.530.348,00	113.621.721.592,00
1313	Activos no financieros-anticipos		217.173.450,00	3.917.290.513,00
131301	Proveedores		215.173.450,00	3.917.290.513,00
131303	Trabajadores		2.000.000,00	-
1314	Anticipo de impuestos y contribuciones o saldos a favor		17.854.524,00	13.342.531,00
131401	Anticipo de impuestos de renta y complementarios		17.854.524,00	13.342.531,00
1319	Deudores varios		33.519.724,00	99.013.452,00
131911	Otros deudores		33.519.724,00	99.013.452,00
1320	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)		(1.635.379.821,00)	(1.473.439.053,00)
132001	Deudores del sistema- al costo		(1.635.379.821,00)	(1.473.439.053,00)
14	INVENTARIOS	6	4.428.229.308,00	5.459.416.985,00
1403	INVENTARIOS PARA SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS		4.428.229.308,00	5.156.311.745,00
140301	Medicamentos		714.332.847,00	1.658.667.870,00
140302	Material médico quirúrgico		1.303.601.959,00	3.180.281.487,00
140303	Materiales reactivos y de laboratorio		1.925.396.320,00	171.462.003,00
140307	Banco de sangre		18.214.554,00	-
140311	Elementos de aseo y lavandería		466.683.628,00	106.629.541,00
140312	Inventarios en tránsito		-	39.270.844,00
1404	Piezas de repuesto, equipo de reserva y equipo auxiliar		-	303.105.240,00
140401	Piezas de repuesto, equipo de reserva y equipo auxiliar		-	303.105.240,00
15	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	7	18.214.980.809,00	6.435.408.767,00
1501	Propiedad planta y equipo al modelo del costo		20.773.061.531,00	7.325.865.370,00
150106	Maquinaria y equipo en montaje-equipos de oficina		15.143.629,00	-
150107	Maquinaria y equipo en montaje-equipos de computación y comunicación		234.274.299,00	144.642.556,00
150108	Maquinaria y equipo en montaje-equipos médicos científicos		167.542.874,00	111.900.000,00
150109	Maquinaria y equipo en montaje-dotación de clínicas y restaurantes		5.827.437,00	96.445,00
150111	Maquinaria y equipo en montaje-plantas y redes		95.080.722,00	86.000.000,00
150117	Maquinaria y equipo- industrial		1.284.911.399,00	441.485.834,00
150125	Equipo de oficina- equipos		9.875.900,00	7.875.820,00
150127	Equipo de computación y comunicación-equipos de procesamiento de datos		1.482.078.708,00	1.034.690.154,00
150133	Equipo médico científico-equipos de investigación		7.750.022.596,00	2.968.571.134,00
150135	Equipo médico científico-equipos de laboratorio		165.305.745,00	148.965.390,00
150137	Equipo médico científico-hospitalización		9.548.172.822,00	2.378.913.037,00
150138	Equipo médico -equipos de quirófanos y salas de parto		12.000.000,00	-
150144	Dotación de clínicas y restaurantes-maquinaria y equipos de r		2.825.400,00	2.725.000,00
1503	Depreciación acumulada propiedad planta y equipo modelo del costo (cr)		(2.558.080.722,00)	(890.456.603,00)
150302	Maquinaria y equipo		(213.462.454,00)	(98.015.604,00)
150303	Equipo de oficina		-	(1.575.164,00)
150304	Equipo de computación y comunicación		(148.207.870,00)	(103.469.015,00)
150305	Equipo médico científico		(2.196.410.398,00)	(687.396.820,00)

2	PASIVOS	8	28.482.305.768,00	13.181.770.880,00
21	PASIVOS FINANCIEROS		25.994.855.019,00	10.702.998.773,00
2105	Cuentas por pagar-al costo		24.253.589.266,00	8.286.059.732,00
210501	Proveedores nacionales -bienes y servicios		24.111.891.268,00	8.152.824.314,00
210502	Proveedores nacionales -prestadores de servicios de salud		141.697.998,00	133.235.418,00
2120	Costos y gastos por pagar al costo		1.741.265.753,00	2.416.939.041,00
212004	Honorarios		1.090.702.434,00	2.116.993.749,00
212005	Servicios técnicos		80.356.581,00	298.537.156,00
212009	Transportes, fletes y acarreos		376.930,00	599.090,00
212010	Servicios públicos		569.829.808,00	809.046,00
22	IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS		184.500.000,00	215.711.000,00
2201	Retencion en la fuente		184.500.000,00	215.711.000,00
220101	Salarios y pagos laborales		401.000,00	1.698.000,00
220103	Honorarios		130.554.000,00	124.971.000,00
220105	Servicios		10.122.000,00	15.097.000,00
220106	Arrendamientos		204.000,00	155.000,00
220108	Compras		43.026.000,00	73.509.000,00
220113	Otras retenciones y patrimonio		193.000,00	281.000,00
23	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		595.950.749,00	409.976.006,00
2301	Beneficios a los empleados a corto plazo		595.950.749,00	409.976.006,00
230101	Nominar por pagar		171.201.371,00	-
230102	Cesantias		298.663.601,00	283.345.326,00
230103	Intereses sobre cesantías		33.652.077,00	31.499.280,00
230110	Aportes a riesgos laborales		9.647.200,00	8.281.200,00
230120	Aportes a fondos pensionales - empleador		54.421.100,00	56.721.800,00
230121	Aportes a seguridad social en salud - empleador		14.534.700,00	15.738.200,00
230122	Aportes a cajas de compensación familiar		13.830.700,00	14.390.200,00
24	PROVISIONES		1.707.000.000,00	1.831.900.865,00
2401	Litigios y demandas		1.707.000.000,00	1.831.728.865,00
240101	Civiles		1.707.000.000,00	1.831.728.865,00
2402	Para costos y gastos		-	172.000,00
240201	Intereses		-	172.000,00
25	OTROS PASIVOS- ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS		-	8.679.737,00
2505	Cuentas en participacion		-	8.679.737,00
250501	En prestacion de servicios		-	8.679.737,00
26	OPERACIONES CON INSTRUMENTOS DERIVADOS		-	12.504.499,00
2605	Ajuste por cobertura del valor razonable del riesgo de taza		-	12.504.499,00
260501	Ajuste por cobertura del valor razonable del riesgo de taza		-	12.504.499,00
3	TOTAL ACTIVOS NETOS		126.217.184.617,00	125.286.984.211,00
31	ACTIVOS NETOS		125.286.984.211,00	124.476.325.740,00
3103	Fondo social		125.286.984.211,00	124.476.325.740,00
310301	Cuotas o partes de interés social		125.286.984.211,00	124.476.325.740,00
32	SUPERAVIT DE CAPITAL		9.800.406,00	-
3202	Donaciones	9	9.800.406,00	-
320203	En bienes muebles		9.800.406,00	-
35	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	10	920.400.000,00	810.658.471,00
3501	Resultados del ejercicio		920.400.000,00	810.658.471,00
350101	Excedente del ejercicio de operaciones continuadas		920.400.000,00	810.658.471,00

Los suscritos representante legal y contador certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y que los mismos han sido tomados finalmente de los libros de contabilidad.


MARIA PAULINA RAMIREZ SIERRA
C.C. No. 1.067.880.114 de Montería Córdoba
Representante Legal


OBED NARVAEZ ARTEAGA
C.C. No. 78.704.158 de Montería
Contador Publico
TP No. 232682-T


YADIRA MARIA VERBEL PICO
C.C. No. 50.892.331 de Montería
Revisor Fiscal
TP No. 105796-T

FUNDACION AMIGOS DE LA SALUD
NIT 812.005.522-1
ESTADO DE RESULTADO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y DE 2023

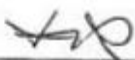
Cuentas	Descripcion	Nota	2024	2023
4	INGRESOS		166.220.935.759,00	154.711.320.873,00
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS DE LAS ENTIDADE	11	185.296.803.605,00	169.355.533.307,00
	Ingresos de las Instituciones Prestadoras de servicios de salud			
4101			185.296.803.605,00	169.355.533.307,00
410101	Unidad funcional de urgencias		3.527.072.703,00	3.415.451.010,00
410102	Unidad funcional de consulta externa		200.212.225,00	98.900.164,00
410103	Unidad funcional de hospitalización e internación		56.737.660.229,00	54.170.497.257,00
410104	Unidad funcional de quirófanos y salas de parto		36.304.104.312,00	29.844.964.668,00
410105	Unidad funcional de apoyo diagnostico		29.155.131.304,00	24.220.453.950,00
410106	Unidad funcional de apoyo terapéutico		6.005.701.193,00	4.424.811.628,00
410107	Unidad funcional de mercadeo		53.361.104.427,00	52.713.858.570,00
410108	Otras actividades relacionadas con la salud		5.817.212,00	466.596.060,00
410190	Devoluciones y descuentos		(19.359.530.202,00)	(14.967.126.396,00)
42	OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN		283.662.356,00	322.913.962,00
4201	GANANCIAS EN INVERSIONES E INSTRUMENTOS FINANCIEROS		81.697.785,00	101.872.707,00
420117	Intereses		81.697.785,00	101.872.707,00
4211	Recuperaciones		151.751.929,00	108.955.780,00
421105	Descuentos concedidos		151.751.929,00	108.955.780,00
4213	Reversion de las perdidas por deterioro de valor		-	61.203.904,00
421301	Deterioro de cuentas por cobrar		-	61.203.904,00
4214	Diversos		50.212.642,00	50.881.571,00
421405	Ingresos por elementos perdidos		4.752.800,00	2.006.450,00
421412	Sobrantes caja menor		25.700,00	105.183,00
421414	Ajuste al peso		29.504,00	18.344,00
421416	Otros ingresos diversos		45.404.638,00	48.751.594,00
5	GASTOS		67.447.329.483,00	57.088.111.092,00
51	DE ADMINISTRACION	13	24.820.642.526,00	19.961.425.239,00
5101	Beneficios a los empleados		414.255.785,00	375.423.923,00
510101	Sueldos		406.906.340,00	372.748.800,00
510108	Auxilio de transporte		7.349.445,00	2.675.123,00
5103	Contribuciones efectivas		441.712.741,00	172.404.667,00
510301	Aportes arl		92.286,00	73.161,00
510303	Aportes a fondos de pensiones y/o cesantías		426.308.350,00	156.608.795,00
510304	Aportes cajas de compensación familiar		15.312.105,00	15.722.711,00
5105	Prestaciones sociales		105.494.497,00	120.285.150,00
510501	Cesantías		32.649.372,00	30.680.853,00
510503	Vacaciones		16.004.110,00	16.608.095,00
510505	Prima de servicios		56.841.015,00	72.996.202,00
5106	Gastos de personal diversos		214.503.807,00	36.900.434,00
510604	Dotación y suministro a trabajadores		214.503.807,00	31.876.834,00
510608	OTROS GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		-	5.023.600,00

5107	Gastos por honorarios	2.901.598.618,00	3.331.341.506,00
510702	Revisoría fiscal	49.977.198,00	48.078.054,00
510705	Asesoría jurídica	136.456.377,00	83.598.220,00
510708	Otros honorarios	2.715.165.043,00	3.199.665.232,00
5109	Arrendamientos operativos	7.636.708.755,00	7.459.532.635,00
510902	Construcciones o edificaciones	7.516.738.164,00	7.369.196.182,00
510903	Maquinaria	26.487.345,00	6.544.633,00
510904	Equipo médico-científico	2.000.000,00	6.500.000,00
510905	Equipo de oficina	80.555.246,00	76.102.320,00
510907	Equipo de transporte	10.928.000,00	94.500,00
510908	Otros activos	-	1.095.000,00
5112	Seguros	318.949.275,00	1.467.400,00
511202	Cumplimiento	153.845.562,00	1.227.400,00
511210	Responsabilidad civil y extracontractual	150.576.622,00	-
511212	Obligatorio accidente de transito	14.527.091,00	-
511216	Otros seguros	-	240.000,00
5113	Servicios	8.590.284.999,00	6.051.579.399,00
511301	Servicio de aseo	7.628.876.187,00	5.405.504.794,00
511304	Asistencia técnica	204.203.833,00	105.422.222,00
511305	Procesamiento electrónico de datos	17.432.385,00	33.571.958,00
511309	Transporte, fletes y acarreos	107.307.202,00	68.881.965,00
511313	Otros servicios	632.465.392,00	438.198.460,00
5114	Gastos legales	2.660.022,00	7.173.562,00
511401	Notariales	1.343.322,00	4.134.762,00
511402	Registro mercantil	1.316.700,00	2.793.400,00
511406	Otros gastos legales	-	245.400,00
5115	Gastos de reparacion y mantenimiento	601.614.576,00	338.495.826,00
511502	Construcciones y edificaciones	21.100.085,00	-
511503	Maquinaria y equipo	380.284.639,00	272.927.664,00
511504	Equipo medico-científico	-	1.170.000,00
511505	Equipo de oficina	3.884.440,00	4.012.001,00
511506	Equipo de computación y comunicación	145.958.114,00	10.994.524,00
511509	Equipo de transporte	50.037.298,00	38.063.047,00
511510	Plantas y redes	350.000,00	11.328.590,00
5116	Adecuación e instalación	270.914.997,00	221.455.783,00
511601	Instalaciones eléctricas	32.459.827,00	1.374.991,00
511602	Arreglos ornamentales	83.193,00	-
511603	Reparaciones locativas	95.920.455,00	22.350.920,00
511604	Otros gastos de adecuación e instalación	142.451.522,00	197.729.872,00
5117	Gastos de transporte	729.200,00	7.104.774,00
511701	Alojamiento y manutencion	-	2.569.313,00
511703	Pasajes aéreos	729.200,00	4.518.801,00
511705	Otros gastos de transporte	-	16.660,00
5118	Depreciación de propiedades, planta y equipo	2.058.080.722,00	890.456.603,00
511805	Equipo médico-científico	2.058.080.722,00	890.456.603,00
5136	Otros gastos	1.263.134.532,00	947.803.577,00
513604	Elementos de aseo y cafetería	646.888.697,00	341.912.674,00
513605	Útiles, papelería y fotocopias	272.455.916,00	214.859.155,00
513606	Combustibles y lubricantes	69.151.772,00	36.753.963,00
513607	Envases y empaques	148.653,00	31.984.973,00
513611	Casino y restaurante	-	31.904.100,00
513614	Otros gastos diversos	274.489.494,00	290.388.712,00

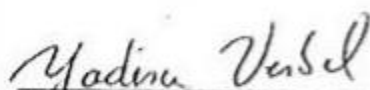
52	GASTOS DE DISTRIBUCION (OPERACIÓN)	41.496.789.162,00	34.802.714.888,00
5201	Beneficios a los empleados	4.244.369.468,00	3.606.512.847,00
520101	Sueldos	4.081.678.455,00	3.470.428.237,00
520108	Auxilio de transporte	162.691.013,00	136.084.610,00
5203	Contribuciones efectivas	498.536.256,00	553.362.703,00
520301	Aportes arl	102.909.622,00	110.550.377,00
520302	Aportes a eps	-	4.850.000,00
520303	Aportes a fondos de pensiones y/o garantía	-	189.682.997,00
520304	Aportes cajas de compensación familiar	150.951.173,00	161.231.241,00
520306	Seguros de vida	244.675.461,00	87.048.088,00
5205	Prestaciones sociales	1.087.936.625,00	721.479.005,00
520501	Cesantías	406.920.419,00	252.664.473,00
520502	Intereses sobre cesantías	4.470.085,00	31.499.280,00
520503	Vacaciones	169.043.660,00	173.617.932,00
520505	Prima de servicios	507.502.461,00	263.697.320,00
5206	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	-	735.000.000,00
520608	OTROS GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	-	735.000.000,00
5207	Gastos por honorarios	600.000.000,00	315.000.000,00
520706	Asesoría financiera	600.000.000,00	315.000.000,00
5209	Arrendamientos operativos	242.579.823,00	300.572.560,00
520902	Construcciones o edificaciones	7.649.600,00	-
520903	Maquinaria	1.168.608,00	-
520907	Equipo de transporte	233.761.615,00	299.150.400,00
520908	Otros activos	-	1.422.160,00
5212	Seguros	18.307.876,00	44.116.446,00
521202	Cumplimiento	907.800,00	41.459.439,00
521207	Equipo de transporte	17.400.076,00	-
521212	Obligatorio accidente de tránsito	-	2.121.800,00
521216	Otros seguros	-	535.207,00
5213	Servicios	1.484.159.946,00	1.121.901.402,00
521301	Servicio de aseo	447.342.879,00	391.560.330,00
521302	Vigilancia	427.231.850,00	332.634.702,00
521304	Asistencia técnica	1.367.100,00	19.629.400,00
521305	Procesamiento electrónico de datos	48.300.000,00	6.897.072,00
521308	Telefono	-	550.000,00
521310	Gas	-	2.026.914,00
521311	Publicidad	7.676.800,00	-
521313	Otros servicios	552.241.317,00	368.602.984,00
5214	Gastos legales	29.905.099,00	-
521406	Otros gastos legales	29.905.099,00	-
5215	Gastos de reparacion y mantenimiento	321.238.146,00	803.632.825,00
521503	Maquinaria y equipo	194.610.725,00	146.032.372,00
521504	Equipo médico-científico	104.856.360,00	472.036.901,00
521505	Equipo de oficina	10.170.006,00	19.889.996,00
521506	Equipo de computación y comunicación	557.872,00	43.221.036,00
521509	Equipo de transporte	8.239.012,00	67.789.492,00
521510	Plantas y redes	2.804.171,00	54.663.028,00

5216	Adecuacion e instalacion		162.106.452,00	404.413.179,00
521601	Instalaciones eléctricas		240.000,00	11.589.441,00
521602	Arreglos ornamentales		-	3.045.801,00
521603	Reparaciones locativas		72.985.133,00	182.025.087,00
521604	Otros gastos de adecuación e instalación		88.881.319,00	207.752.850,00
5217	Gastos de Transporte		-	1.811.244,00
521701	Alojamiento y manutencion		-	484.000,00
521703	Pasajes aereos		-	673.399,00
521705	Otros gastos de transporte		-	653.845,00
5236	Otros gastos		32.807.649.471,00	26.194.912.677,00
523604	Elementos de aseo y cafetería		350.901.332,00	628.957.442,00
523605	Útiles, papelería y fotocopias		20.074.275,00	54.909.855,00
523606	Combustibles y lubricantes		32.871.353,00	73.570.198,00
523607	Envases y empaques		205.789.680,00	129.101.950,00
523608	Taxis y buses		293.000,00	6.698.800,00
523611	Casino y restaurante		-	5.932.158,00
523614	Otros gastos diversos		32.197.719.831,00	25.295.742.274,00
53	FINANCIEROS		61.643.633,00	105.272.814,00
5301	Gastos financieros	14	61.643.633,00	105.272.814,00
530101	Gastos bancarios		61.633.442,00	105.272.814,00
530103	Intereses		10.191,00	-
54	Otros GASTOS		147.854.162,00	1.408.039.680,00
5401	Otros gastos		147.854.162,00	1.408.039.680,00
540101	Ganancias por cambios en el superávit de revaluación propiedad planta y equipo		147.854.162,00	-
540103	Perdida por cambios en el valor razonable de propiedades de inversion		-	1.277.032.070,00
540104	Descuento financiero		-	131.007.610,00
56	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS		920.400.000,00	810.658.471,00
5601	Cierre de ingresos, gastos y costos		920.400.000,00	810.658.471,00
560101	Utilidad del ejercicio de operaciones continuadas		920.400.000,00	810.658.471,00
6	COSTOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD		98.773.606.276,00	97.623.209.781,00
61	COSTOS POR ATENCIÓN EN SALUD	12	98.773.606.276,00	97.623.209.781,00
6101	Prestacion de servicios de salud		98.773.606.276,00	97.623.209.781,00
610101	Unidad funcional de urgencias		6.416.433.504,00	983.996.027,00
610102	Unidad Funcional De Consulta Externa		7.285.450.174,00	1.561.804.817,00
610103	Unidad Funcional De Hospitalizacion E Internacion		36.455.667.790,00	48.131.600.263,00
610104	Unidad Funcional De Quirofanos Y Salas De Parto		34.228.262.914,00	31.817.878.419,00
610105	Unidad Funcional De Apoyo Diagnostico		7.111.966.545,00	13.544.864.758,00
610106	Unidad Funcional De Apoyo Terapeutico		800.972.778,00	-
610107	Unidad Funcional De Mercadeo		6.474.852.571,00	1.583.065.497,00

Los suscritos representante legal y contador certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y que los mismos han sido tomados finalmente de los libros de contabilidad.


MARIA PAULINA RAMIREZ SIERRA
C.C. No. 1.067.880.114 de Montería Córdoba
Representante Legal


OBED NARVAEZ ARTEAGA
C.C. No. 78.704.158 de Montería
Contador Publico
TP No. 232682-T


YADIRA MARIA VERBEL PICO
C.C. No. 50.892.331 de Montería
Revisor Fiscal
TP No. 105796-T

FUNDACION AMIGOS DE LA SALUD
NIT.812.005.522-1

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO
TERMINADO A 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2023 BAJO NIIF**

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

MANUAL DE POLITICAS CONTABLES

FUNDAMENTADO EN LA NIIF PARA PYMES VERSIÓN 2015, CON EL FIN DE RECONOCER LOS EFECTOS EN LA MEDICIÓN POSTERIOR DE LOS ESTADOS FINANCIEROS PREPARADOS PARA EL EJERCICIO COMPRENDIDO DEL 01/01/2024 al 31/12/2024 y SIGUIENTES

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

La Fundación Amigos de la Salud es una sociedad sin ánimo de lucro identificada con NIT 812.005.522-1 con domicilio en la ciudad de Montería - Colombia en la Calle 27 No. 11-35, constituida mediante Resolución No. 000034 de febrero 25 de 2002, inscrita en la Gobernación de Córdoba.

La Fundación está dedicada a la prestación de servicios a las ARS y EPS con quienes posee contratos de prestación de servicios de salud de II, III y IV nivel de atención por la modalidad de atención por evento al régimen subsidiado para el departamento de Córdoba, Antioquia y Sucre, propiciando el bienestar de la salud y de la vida que satisfagan las necesidades.

Las operaciones que desarrolla el Hospital en virtud de su objeto social están vigiladas y supervisadas por la Superintendencia Nacional de Salud de Colombia. El Hospital está catalogado en el nivel tres de atención (nivel máximo de complejidad), en el cual se ofrece a la comunidad servicios especializados de laboratorio, radiología, cirugías y procedimientos complejos.

DOMICILIO PRINCIPAL

El domicilio principal de la sociedad es la ciudad de Montería. Calle 27 No. 11 — 35, además cuenta con sede pabellón de hospitalización psiquiátrica “UNIDAD DE VIDA” Carrera 2 No. 21 — 53, a partir de 2019 nueva sede de consulta externa en la Calle 32 No.12 – 64 y durante el año 2022 se abrió otra nueva sede **Vida en Plenitud (Unidad Psiquiátrica)** ubicada en Aguas Negras, calle 2 carrera 3-76 vereda el faro 1

OBJETO DE LA ENTIDAD

El objeto de la Fundación Amigos de la salud corresponde a la actividad económica CIIU identificada 8610 Actividades de hospitales y clínicas, con internación. Prestar servicios de salud dentro del ámbito del sistema general de seguridad social en salud a todas las personas, propiciando el bienestar de la salud y de la vida, con servicios que satisfacen de manera continua las necesidades como ser individual.

Las operaciones que desarrolla en su objeto social están vigiladas y supervisadas por la Superintendencia Nacional de Salud de Colombia. Está catalogado en el nivel tres de atención (nivel máximo de complejidad), en el cual se ofrece a la comunidad servicios especializados de laboratorio, radiología, cirugías y procedimientos complejos.

NOTA 2. NEGOCIO EN MARCHA

NEGOCIO EN MARCHA

La entidad preparará sus estados financieros sobre la base que está en funcionamiento y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible. Se informa que la gerencia no pretende liquidar la entidad o cesar sus actividades, ni tampoco se tienen problemas financieros que conlleven a proceder con la liquidación de la Entidad. Este análisis se realizó teniendo en cuenta información disponible del futuro por un periodo de doce meses a partir del periodo sobre el que se está informando.

NOTA 3. BASES DE PREPARACIÓN Y PRESENTACIÓN

Declaración de Cumplimiento

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas de Contabilidad las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes (NIIF para Pymes). Cada política se centra en un área diferente de los estados financieros, y provee principios contables relacionados con el reconocimiento, medición, presentación y revelación para cada área 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 NCIF 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 1 de enero de 2012 y a las enmiendas efectuadas durante el año 2012 por el IASB; para la conversión al nuevo marco técnico normativo, se ha aplicado la Sección 35 Adopción por Primera Vez de las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes. Acogiéndose a la normativa emitida para los preparadores de información del grupo 2 cronograma de implementación 2 para las entidades del sector salud. La FUNDACION AMIGOS DE LA SALUD realiza el cálculo de los ajustes necesarios, dándole continuidad al cierre del periodo a 31 diciembre de 2024.

En noviembre del 2016 la Superintendencia Nacional de Salud emitió la Circular Externa 016 la cual realiza adiciones, modificaciones y eliminaciones a la Circular Única 047 de 2007 en lo relacionado con información financiera.

La sección II - Instrucciones de la Circular Externa 016 de 2016 señala en el numeral 4 subnumeral 4.1 literal e. que el reporte de las cifras monetarias debe ser expresado en la unidad funcional pesos colombianos

LA FUNDACIÓN AMIGOS DE LA SALUD, para preparar y elaborar los estados financieros adoptó como marco de referencia la Norma Internacional de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades NIIF para las Pymes a partir del 1 de enero de 2016, fecha de transición. La gerencia es la principal responsable, en velar que dichos estados financieros estén preparados y presentados con los requerimientos que establece la NIIF para las PYMES.

De manera categórica y general, en cada marco técnico normativa de información financiera y contable se puede identificar que, en un conjunto completo de estados financieros, las notas hacen parte de éste, las cuales incluyen un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa. De igual manera, respecto de las revelaciones se puede observar que hacen parte de los contenidos mínimos en las operaciones financieras en cada preparador de información financiera. Se precisa la importancia de contar con las revelaciones necesarias que permitan comprender con claridad los hechos reconocidos, sus mediciones y valoraciones.

Estos estados financieros separados y las notas que se acompañan fueron autorizados para su publicación por la Junta de Miembros Fundadores.

1.1. Bases de Medición

Los presentes Estados Financieros a corte 31 de diciembre de 2024 Y 2023 se han preparado sobre la base de costo histórico. Por lo general el Costo Histórico se basa en el valor razonable de la contraprestación otorgada a cambio de los bienes y servicios.

1.2. Moneda Funcional y de presentación

Las partidas incluidas en los estados financieros de la FUNDACION AMIGOS DE LA SALUD. se expresan en la moneda del ambiente económico primario donde opera la entidad en pesos colombianos. Toda la información es presentada en miles de pesos. Esta a su vez es su moneda funcional.

1.3. Moneda Extranjera

Las transacciones en moneda extranjera son convertidas a la moneda de la Entidad en las fechas de las transacciones. Los activos y pasivos monetarios denominados en monedas extranjeras a la fecha de reporte son reconvertidos a la moneda funcional a la tasa de cambio de esa fecha.

1.4. Clasificación de activos y pasivos entre corrientes y no corrientes

En el estado de situación financiera, los activos y pasivos se clasifican en función de sus vencimientos entre corrientes, aquellos con vencimiento igual o inferior a doce meses, y no corrientes, aquellos cuyo vencimiento es superior a doce meses.

Características Cualitativas de la Información en los Estados Financieros

Las características cualitativas fundamentales son: Comprensibilidad, Relevancia, Materialidad, Fiabilidad, Esencia sobre forma, Prudencia, Integridad, Comparabilidad, Oportunidad, Equilibrio entre el costo y beneficio.

Comprensibilidad

La información proporcionada en los estados financieros debe presentarse de modo que sea comprensible para los usuarios que tienen un conocimiento razonable de las actividades económicas y empresariales y de la contabilidad, así como voluntad para estudiar la información con diligencia razonable. Sin embargo, la necesidad de comprensibilidad no permite omitir información relevante por el mero hecho de que ésta pueda ser demasiado difícil de comprender para determinados usuarios.

Relevancia

La información proporcionada en los estados financieros debe ser relevante para las necesidades de toma de decisiones de los usuarios. La información tiene la cualidad de relevancia cuando puede ejercer influencia sobre las decisiones económicas de quienes la utilizan, ayudándoles a evaluar sucesos pasados, presentes o futuros, o bien a confirmar o corregir evaluaciones realizadas con anterioridad.

Materialidad o importancia relativa

La presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa o materialidad. Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable.

La información es material y por ello es relevante, si su omisión o su presentación errónea pueden influir en las decisiones económicas que los usuarios tomen a partir de los estados financieros. La materialidad (importancia relativa) depende de la cuantía de la partida o del error juzgados en las circunstancias particulares de la omisión o de la presentación errónea. Sin embargo, no es adecuado cometer, o dejar sin corregir, desviaciones no significativas de la NIIF para las PYMES, con el fin de conseguir una presentación particular de la situación financiera, del rendimiento financiero o de los flujos de efectivo de una entidad.

Fiabilidad

La información proporcionada en los estados financieros debe ser fiable. La información es fiable cuando está libre de error significativo y sesgo, y representa fielmente lo que pretende representar o puede esperarse razonablemente que represente. Los estados financieros no están libres de sesgo (es decir, no son neutrales) si, debido a la selección o presentación de la información, pretenden influir en la toma de una decisión o en la formación de un juicio, para conseguir un resultado o desenlace predeterminado.

La esencia sobre la forma

Las transacciones y demás sucesos y condiciones deben contabilizarse y presentarse de acuerdo con su esencia y no solamente en consideración a su forma legal. Esto mejora la fiabilidad de los estados financieros.

Prudencia

Las incertidumbres que inevitablemente rodean muchos sucesos y circunstancias se reconocen mediante la revelación de información acerca de su naturaleza y extensión, así como por el ejercicio de prudencia en la preparación de los estados financieros. Prudencia es la inclusión de un cierto grado de precaución al realizar los juicios necesarios para efectuar las estimaciones requeridas bajo condiciones de incertidumbre, de forma que los activos o los ingresos no se expresen en exceso y que los pasivos o los gastos no se expresen en defecto. Sin embargo, el ejercicio de la prudencia no permite la infravaloración deliberada de activos o ingresos, o la sobrevaloración deliberada de pasivos o gastos. En síntesis, la prudencia no permite el sesgo.

Integridad

Para ser fiable, la información en los estados financieros debe ser completa dentro de los límites de la importancia relativa y el costo. Una omisión puede causar que la información sea falsa o equivoca, y por tanto no fiable y deficiente en términos de relevancia.

Comparabilidad

Los usuarios deben ser capaces de comparar los estados financieros de una entidad a lo largo del tiempo, para identificar las tendencias de su situación financiera y su rendimiento financiero. Los usuarios también deben ser capaces de comparar los estados financieros de entidades diferentes, para evaluar su situación financiera, rendimiento y flujos de efectivo relativos. Por tanto, la medida y presentación de los efectos financieros de transacciones similares y otros sucesos y condiciones deben ser llevadas a cabo de una forma uniforme por toda la entidad, a través del tiempo para esa entidad y también de una forma uniforme entre entidades. Además, los usuarios deben estar informados de las políticas contables empleadas en la preparación de los estados financieros, de cualquier cambio habido en dichas políticas y de los efectos de estos cambios.

Oportunidad

Para ser relevante, la información financiera debe ser capaz de influir en las decisiones económicas de los usuarios. La oportunidad implica proporcionar información dentro del periodo de tiempo para la decisión. Si hay un retraso indebido en la presentación de la información, ésta puede perder su relevancia.

La gerencia puede necesitar sopesar los méritos relativos de la presentación a tiempo frente al suministro de información fiable. Al conseguir un equilibrio entre relevancia y fiabilidad, la consideración decisiva es cómo se satisfacen mejor las necesidades de los usuarios cuando toman sus decisiones económicas.

Equilibrio entre costo y beneficio

Los beneficios derivados de la información deben exceder a los costos de suministrarla. La evaluación de beneficios y costos es, sustancialmente, un proceso de juicio. Además, los costos no son soportados necesariamente por quienes disfrutan de los beneficios y con frecuencia disfrutan de los beneficios de la información una amplia gama de usuarios externos.

La información financiera ayuda a los suministradores de capital a tomar mejores decisiones, lo que deriva en un funcionamiento más eficiente de los mercados de capitales y un costo inferior del capital para la economía en su conjunto. Las entidades individuales también disfrutan de beneficios, entre los que se incluyen un mejor acceso a los mercados de capitales, un efecto favorable sobre las relaciones públicas y posiblemente un costo inferior del capital. Entre los beneficios también pueden incluirse mejores decisiones de la gerencia porque la información financiera que se usa de forma interna a menudo se basa, por lo menos en parte, en la información financiera preparada con propósito de información general.

1.5. Uso de Estimaciones y Juicios La preparación de los Estados financieros conforme a la NCIF requiere que la administración realice el uso de estimaciones y supuestos críticos que afectan los montos reportados de ciertos activos y pasivos, esto también exige a la Administración que ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la Compañía. Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas en el periodo en que la estimación es revisada y en cualquier periodo futuro afectado.

1.6. Importancia relativa y Materialidad La presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa o materialidad. Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable.

1.7. Cambios Normativos Modificaciones incorporadas al marco contable aceptado en Colombia cuya aplicación debe ser evaluada a partir del 1 de enero de 2017 o que pueden ser aplicadas de manera anticipada El Decreto 2496 del 23 de

diciembre de 2015 introdujeron al marco técnico normativo de información financiera las modificaciones emitidas por el IASB a las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pymes en mayo de 2015, para evaluar su aplicación en ejercicios financieros que comiencen a partir del 1 de enero de 2017, con algunos requerimientos de aplicación retroactiva y con la posibilidad de considerar su aplicación de manera anticipada.

CUMPLIMIENTO DE LA NIIF PARA LAS PYMES

La entidad elaborará sus estados financieros con base a la Norma Internacional de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades NIIF para las PYMES, que es el marco de referencia adoptado en la República de Colombia para entidades del grupo 2 de acuerdo con la ley 1314 del 2009 y el decreto único reglamentario 2420 del 2015 y sus anexos y modificaciones hasta la fecha.

NOTA 4: EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO:

POLITICA: Las operaciones de efectivo en moneda local se reconocen por el valor monetario o flujo de efectivo cierto que representan.

Para propósitos del estado de flujo de efectivo, el efectivo y equivalentes de efectivo incluye efectivo y bancos. El efectivo y equivalentes de efectivo al final del periodo sobre el que se informa como se muestra en el estado consolidado de flujo de efectivo puede ser conciliado con las partidas relacionadas en el estado consolidado de situación financiera de la siguiente manera:

Efectivo y equivalentes de efectivo

Las cajas menores:

No serán un “fondo fijo”, es decir que, si al final del periodo no han sido reembolsadas, se deberán reconocer los recibos y otros documentos con un débito en los gastos (o en otras cuentas por cobrar, si es del caso) y con un crédito en la cuenta de caja menor, de manera que el saldo corresponda con el valor real de monedas y billetes. Los gastos no se reconocerán como un pasivo contra quien administra la caja menor, puesto que no se cumple dicha definición. Los reembolsos se reconocerán con un débito en la caja menor y un crédito en la cuenta de bancos o de otras cuentas de caja, según corresponda. Las cajas

menores que se reembolsen al final del periodo se podrán mantener como un “fondo fijo”, pues en ese caso el reembolso se reconoce con un débito en los gastos y un crédito a la cuenta de bancos o de otras cuentas de caja, según corresponda, sin afectar la cuenta de caja menor.

Bancos:

Los saldos contables de todas las partidas bancarias deberán coincidir con el extracto bancario al final de cada período. Por lo tanto, todas las diferencias originadas en las conciliaciones bancarias se reconocerán como cuentas por cobrar, cuentas por pagar, ingresos o gastos, según corresponda. No podrán existir partidas conciliatorias sin registrar al final del período.

El efectivo y equivalentes de efectivo al 31 de diciembre de 2024 incluyen lo que se tiene en caja y el saldo de la cuenta corriente y cuenta de ahorro de los bancos cuyos saldos son los siguientes

CONCEPTO	2024	2023
Cajas	4.739.250	5.749.550
Bancos	205.165.060	7.417.028.632
TOTAL, EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	209.904.310	7.422.778.182

Los Bancos las cuentas corrientes y cuentas de ahorro solo se determinan de las cuentas activas de la Fundación Amigos de la Salud, las cuentas inactivas el momento se encuentran soldadas en cero.

NUMERO DE CUENTA	ENTIDAD	DETALLE	SALDO 31-dic-24
9282011278	Colpatria	Cuenta de Ahorros	5.565
7352255550	Colpatria	Cuenta de Ahorros	43.957.239
7352028220	Colpatria	Cuenta de Ahorros	18.442.920
260101624201	Bancoomeva	Cuenta de Ahorros	140.370.513
260104093406	Bancoomeva	Cuenta Corriente	11.537
9158085345	Bancolombia	Cuenta de Ahorros	2.377.286
SALDO BANCOS A 31 DICIEMBRE 2024			205.165.060

Los saldos en bancos corresponden a las cuentas bancarias del manejo de los recursos propios.

Acuerdo con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia

NOTA 5. CUENTAS POR COBRAR

Las siguientes son las cuentas comerciales por cobrar:

El Departamento de Cartera es el encargado de reportar al Departamento de Contabilidad la cartera vencida, la cartera a provisionar y la cartera para dar de baja según tratamiento definido en la política contable. Las cuentas por cobrar a clientes es la siguiente:

DETALLE	2024	2023
Deudores del Sistema al precio de transacción	131.846.375.958	119.151.151.157

CARTERA POR TERCEROS

CONCEPTO	2024
ADRES - ADMINISTRADORA DE LOS RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	11.300.302.310
ANAS WAYUU E P S I	7.024.886
ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA	20.441.615
ASMET SALUD EPS SAS	282.819.089
ASOCIACION DE CABILDOS INDIGENAS DEL CESAR Y GUAJIRA DUSAKAWI EPSI	43.878.722
ASOCIACION INDIGENA DEL CAUCA AIC EPS-INDIGENA	1.145.755.886
ASOCIACION MUTUAL SER EMPRESA SOLIDARIA DE SALUD EPS-S	10.987.900.700
AXA COLPATRIA SEGUROS DE VIDA S.A.	20.419.675
AXA COLPATRIA SEGUROS S.A.	98.894.238
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR CAJACOPI ATLANTICO	2.342.678.712

CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	194.116.182
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL CHOCO	1.277.218.683
CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DEL VALLE DEL CAUCA COMFENALCO	1.517.989
CAJACOPI EPS SAS	105.557.057
CAPITAL SALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN SUBSIDIADO	357.903.555
COMFASUCRE EPS - CCF DE SUCRE	558.460.813
COMPAÑIA MUNDIAL DE SEGUROS S. A	961.588.219
COMPAÑIA DE SEGUROS BOLIVAR S.A.	141.659
COMPAÑIA DE SEGUROS DE VIDA COLMENA S. A	82.934.805
COOSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A.	8.019.574.756
DIRECCION DE SANIDAD POLICIA NACIONAL	1.369.584.860
DIRECCION GENERAL DE SANIDAD MILITAR	193.542.883
DISPENSARIO MEDICO MEDELLIN	3.878.285.959
DISPENSARIO MÉDICO NIVEL I BAHÍA MÁLAGA	30.718.635
EMSSANAR EPS S.A.S.	173.017.969
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR S A S	2.611.940.531
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD MALLAMAS E P S INDIGENA	31.622.424
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S.A.S EN INTERVENCIÓN	2.175.754.935
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SERVICIO OCCIDENTAL DE SALUD S.A.	6.260.766
EPS FAMILIAR DE COLOMBIA S.A.S.	2.062.846.639
EPS SURAMERICANA S. A	2.067.361.556
FIDEICOMISOS PATRIMONIOS AUTONOMOS FIDUCIARIA LA PREVISORA S.A.	1.165.200.972
FIDUCIARIA LA PREVISORA S.A.	10.962.047

FONDO DE PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA	117.357.410
FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD	121.624.317
DEPARTAMENTO DE CORDOBA	1.718.869.173
DEPARTAMENTO DE SUCRE	693.685.490
GOBERNACION DEL CHOCO	493.108.363
HDI SEGUROS COLOMBIA S.A.	91.919.725
LA EQUIDAD SEGUROS DE VIDA ORGANISMO COOPERATIVO	133.287.937
LA EQUIDAD SEGUROS GENERALES ORGANISMO COOPERATIVO	85.071.500
LA PREVISORA S A COMPAÑIA DE SEGUROS	1.155.575.856
LIBERTY SEGUROS DE VIDA S.A.	2.682.858
MAPFRE SEGUROS GENERALES DE COLOMBIA	12.963.293
MEDICINA INTEGRAL S.A.S.	635.551.432
NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD EPS S.A. NUEVA EPS S. A	51.021.694.429
POLICIA METROPOLITANA DE SAN JERONIMO DE MONTERIA	3.247.004.863
POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS S. A.	70.693.793
SALUD TOTAL ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL RC y RS	5.221.959.194
SAVIA SALUD EPS	8.411.052.842
SECRETARIA SALUD DE ANTIOQUIA	3.485.820.612
SEGUROS DEL ESTADO S. A	604.009.755
SEGUROS GENERALES SURAMERICANA S. A	290.181.436
SEGUROS COMERCIALES BOLIVAR S.A.	102.261.168
SEGUROS DE RIESGOS LABORALES SURAMERICANA S.A.	12.352.875
SEGUROS DE VIDA DEL ESTADO S.A.	27.193.956

SEGUROS DE VIDA SURAMERICANA S. A	214.752.190
UNION TEMPORAL UT RED INTEGRADA - FOSCAL -CUB NORTE	20.924.066
VERONA SEPULVEDA ANDRES FELIPE	4.803.000
ESCOBAR ORTEGA BERNARDO ANTONIO	130.206
CARLOS MARIO DIAZ ROSSO	4.160.000
JUAN GABRIEL CARDONA CASTAÑEDA	1.762.400
GABRIELA ROSA HOYOS GOMEZ	172.100
CALUME LLORENTE VIRGINIA ISABEL	150.000
CORDOBA CASSERES ALICIA YOJANA	237.200
RUEDA ACEROS MARIA DE LOS ANGELES	116.355
LAMADRID LAVERDE AGUSTIN ALFONSO	47.000
INVESTIGACIONES METROLOGICAS DEL CARIBE S.A.	332.953
COOMEVA MEDICINA PREPAGADA S.A.	376.111
INDULAB - INDUSTRIA PARA LABORATORIOS SAS	51.170
VEOLIA AGUAS DE MONTERIA SA ESP	98.569.280
COOPERATIVA MULTIACTIVA DE SERVICIOS SOLIDARIOS COPSERVIR LTDA	7.384.988
MACROSEARCH SAS	4.216.560
OXIGENOS DE COLOMBIA LTDA	923.097
TOP MEDICAL SYSTEMS S. A	29.837.134
SURTIDORA DE GAS DEL CARIBE SA ESP	3.862.578
PLASDECOR DE MONTERIA S.A.S. EN REORGANIZACION	4.482.522
BIOLAB SAS	476.000
LABIN COLOMBIA SAS	10.234

RESISTENCIAS NACIONALES SAS	1.303.050
EL MUNDO AUTOMOTRIZ S.A.S	26.000
CENTRO AVANZADO DE ATENCION EN TRATAMIENTOS DE HERIDAS SAS	2.488.200
INFINITY GAS AIR SAS	21.761.250
SERVIFRENOS R&R SAS	2.235
IMAGING RX GROUP S.A.S.	14.643.438
CORPORACIÓN CENECSA	1.350.000
GRUPO NANSILCA SAS	977.297
C-REBROS S.A.S	10.521.092
SERPA MEDINA ANUAR JOSE	2.000.000
BANCO COLPATRIA	13.361.681
BANCOLOMBIA SA	129.616
BANCOOMEVA	4.363.227
ARGUMEDO VILLERA JAIR	154.583
PITALUA SANCHEZ ELIDA	187.999
DORIA VILORIA DERY LUZ	89.830
MIRLEIDY OSORIO HERNANDEZ	236.400
GIRALDO SIERRA VANESA DEL CARMEN	287.999
GUTIERREZ MOLINA ANA GABRIELA	45.000
BLANCO ORTEGA NAREN JOSE	247.999
ANAYA GOMEZ NASLY JUDITH	267.999
CORREA VARGAS JORGE ANDRES	80.700
HERNANDEZ URUETA MAYERLIS	300.199

MARTINEZ TORRENTE ALEJANDRA MARIA	237.999
PAEZ VEGA SISLEY	167.900
Jiménez molina Deisy Liliana	37.999
LENGUA CRUZ VICTOR MIGUEL	187.999
PEREZ ARRIETA MARIBEL	5.330.001
FUENMAYOR ANDRADES DIANA MARIA	167.200
POLO TORDECILLA YESENIA	173.200
NISPERUZA PAJARO ENIT YOAIDY	80.000
YEIMY JULIETH MENDEZ QUINTANA	287.999
DE HOYOS SERNA DAMIAN DAVID	141.900
VILLA VANEGAS SANDY YULIETH	237.999
GUTIERREZ POLO YULIETH VANESSA	206.000
SALCEDO SOLANO DANIELA PATRICIA	219.100
GUERRERO TORDECILLA ANA DELYS	267.999
PETRO BARON SHEILA	13.000.000
GALINDO SOTO DIOSELINA DEL CARMEN	147.100
LUISA FERNANDA OVIEDO BUELVAS	103.900
HERNANDEZ PEREZ ENRIQUE ANTONIO	237.999
ARROYO VALENCIA JORGE LUIS	53.188
QUINCHOA PEREZ LUZ YANETH	2.383.220
JIMENEZ ACOSTA GLORIA ELIZABETH	237.999
ORTEGA GALARCIO DANIELA	287.999
SANDRY PAOLA CONTRERAS LOPEZ	177.999

FIGUEROA RAMOS YARLEIDYS	187.999
MARTINEZ RAMIREZ DIANA INES	145.300
DIRLEY MARGOTH VILLORINA GUTIERREZ	132.100
ZABALA PEREZ MARLYS MILETH	47.700
MEJIA SUAREZ MERLIS JAOHANA	177.999
LOLY LUZ PACHECO SAAVEDRA	220.100
BURGOS GALVAN CRISTIAN DARIO	237.999
LLORENTE ESPAÑA VIVIANA DEL CARMEN	5.459.122
WINDYS DEL PILAR GUTIERREZ QUIÑONES	321.999
RAMOS CORRALES YUDIS PAOLA	317.999
TOTAL, CXC AÑO 2024	131.846.375.958

Las cuentas por cobrar a clientes son instrumentos de deuda, generados por servicios prestados en el desarrollo de su objeto social y otras actividades para el sostenimiento honesto de la FUNDACION AMIGOS DE LA SALUD Que permitan cumplir oportunamente con las obligaciones inherentes al desarrollo de esta. Su mayor concentración de la cartera total de los deudores se encuentra en Cuentas Por Cobrar Por Prestación de servicios de facturas Radicadas Proceso jurídico, al cierre del periodo del 2022 se reclasifican las facturas de los deudores teniendo en cuenta el detalle tales como Facturas pendientes por Radicar, Facturas Radicadas y Glosada, Facturas con Procesos Jurídicos y Facturas Radicadas Conciliadas. Los regímenes a los cuales se les presta los servicios de salud son Entidades Promotoras De Salud Contributivo, Entidades Promotoras De Salud Subsidiado, Instituciones Prestadoras De Servicios De Salud, Compañías Aseguradoras SOAT, Particular Natural y Jurídicas, Entidades Territoriales, Empresas Sociales del Estado.

Las cuentas por cobrar constituyen activos financieros no derivados, campagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo y se valoran al costo amortizado siempre y cuando superen más de un año, dado que hacen parte de un modelo de negocio cuya finalidad es obtener los flujos de caja y condiciones contractuales, además, dan lugar en fechas específicas flujos de efectivo que son únicamente pagos de capital sobre el saldo insoluto del capital. En caso contrario se valoran a su valor de costo -transacción

Baja en cuentas: Un activo financiero, o una parte de este, es dado de baja en cuenta cuando:

- a) Expiran los derechos contractuales que la Entidad mantiene sobre los flujos de efectivo de la cuenta se transfieran los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo,
- b) Cuando cualquiera de ellos se da de baja cuando no se dispone de los saldos en cuentas corrientes o de ahorros, cuando expiran derechos sobre los equivalentes de efectivo o cuando dicho activo financiero es transferido Una cuenta por cobrar se da de baja, bien sea por su cancelación total o porque fue castigada, en este último caso habiéndose previamente considerado de difícil cobro y de haber sido debidamente estimado y reconocido su deterioro.

NOTA 6: INVENTARIOS

POLITICA: Costo, comprendiendo todos los costos de adquisición más los costos de transformación más otros costos en los que se haya incurrido para darles su condición y ubicación actuales.

Los inventarios se encontraban conformados por bienes consumibles en su totalidad; es decir no son mantenidos para la venta y por tal razón no se realiza la medición posterior basada en el valor neto de realización. Los consumos del inventario durante el periodo comprendido durante el año 2024 en su totalidad se llevaron como costo por lo cual no se reconoce gasto alguno Durante el año se realizan constantes revisiones del inventario, debido a la naturaleza de estos .Se dieron de baja con la adecuada oportunidad, aquellos elementos que no se encontraron aptos para su uso, bien sea por la fecha de expiración o por la apariencia de su estado, reconociéndose de manera inmediata su baja en el rubro; de esta manera la Entidad determinó que a 31 de diciembre no se requería reconocimiento alguno por deterioro adiciona la determinado a lo largo del ejercicio contable. Al cierre del año 2024 no se identificaron inventarios obsolescencia y/o de baja rotación para los cuales se requiera reconocer provisión de inventarios.

CONCEPTO	2024	2023
INVENTARIOS	4.428.229.308	5.459.416.985

NOTA 7: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

POLITICA: Costo, comprendiendo todos los costos de adquisición más los costos de transformación más otros costos en los que se haya incurrido para darles su condición y ubicación actuales.

El saldo de esta cuenta corresponde a la inversión que ha realizado la compañía en adecuar las diferentes sedes para prestar un servicio de alta calidad a sus pacientes, el cual se ve reflejado principalmente en muebles y enseres, y demás adecuaciones locativas. Representadas de la siguiente manera:

El rubro de esta cuenta corresponde a saldos que comprenden bienes de cómputo para el desarrollo de la actividad económica

ACTIVO	DEPRECIACION	2024	2023
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		18.214.980.809.00	6.435.408.767.00
Maquinaria y Equipo	10,00%	1.707.699.638.00	2.821.445.00
Equipo de Oficina	10,00%	9.875.900.00	7.875.820.00
Equipo de Cómputo y Comunicación	20,00%	1.482.078.708.00	1.179.332.710.00
Equipo Médico Científico	12,50%	17.478.326.563.00	6.049.835.395.00
Acueducto, plantas y Redes	20,00%	95.080.722.00	86.000.000.00
Depreciación Acumulada		(2.558.080.722.00)	(890.456.603.00)

En esta cuenta se hace reconocimiento del uso y desgaste de bienes y enseres, equipo de oficina, equipo de cómputo y equipo médico de la compañía, de los cuales se obtuvieron beneficios económicos durante el año, utilizando como método de depreciación Línea Recta y teniendo en cuenta el artículo 1 del decreto 0174 de 2025 expedida por el gobierno nacional donde establece el ajuste opcional de los activos fijos para el año 2024.

PASIVO

NOTA 8. PROVEEDORES

POLITICA: Costos y Gastos Por Pagar al Costo.

En esta cuenta podemos encontrar aquellos proveedores con los que adquirimos obligaciones ya sea de compra o bienes de servicio que tiene que ver directamente con el objeto social de la compañía los proveedores más representativos de este rubro son:

CONCEPTO	2024	2023
MEDICAL FARMACEUTICA SAS	6.169.635.083	473.829.230
INTEGRAL SALUD MBG	13.415.587.841	4.679.879.470

Los proveedores Nacionales lo integran personas jurídicas que suministran medicamentos e insumos médicos necesarios para la prestación del servicio de SALUD

El valor contenido en la cuenta de materiales de osteosíntesis corresponde a la cartera pendiente por pagar a nuestro operador de insumos de osteosíntesis INTEGRAL SALUD MBG, quien garantiza el suministro de todos los requerimientos por el área de cirugía de materiales de osteosíntesis, necesarios para la prestación del servicio de salud.

CUENTAS POR PAGAR.

El saldo de cuentas por pagar registrado a 31 de diciembre de 2024, está representado por obligaciones contraídas por la entidad, originadas de la adquisición de bienes y servicios, cuentas de honorarios por pagar a médicos Especialistas, prestadores de servicios complementarios, cuentas por pagar por adecuación de obras civiles en los predios arrendados, impuestos, retención y aportes de nómina por pagar y servicios públicos.

A 31 de diciembre de 2024, la entidad cuenta con un total de cuentas por pagar de \$28.482.305.768 representado de la siguiente manera:

CUENTA	2024	2023
Cuentas por pagar a comerciales	24.253.589.266	8.286.059.732
Cuentas por pagar Honorarios a Especialistas	1.171.435.945	2.416.129.995
Cuentas por pagar Servicios Públicos	569.829.808	809.046
Impuestos por pagar	184.500.000	215.711.000
Retenciones y aportes de nomina	595.950.749	409.976.006
Provisiones	1.707.000.000	1.831.900.865
Otros pasivos-anticipos y avances	0	8.679.737
Operaciones con instrumentos derivados	0	12.504.499
TOTAL	28.482.305.768	13.181.770.880

Las retenciones y aportes de nómina que se adeudan por valor de \$595.950.749 corresponde a nómina y a la seguridad social correspondiente al aporte mes de diciembre de 2024, cuya fecha de pago se da durante el mes de enero de 2025.

NOTA 9. DONACION

Corresponde a la donación realizada de un tercero para la FUNDACION AMIGOS DE LA SALUD.

COCEPTO	2024	2023
DONACIONES	9.800.406	0

NOTA 10. EXCEDENTE DEL EJERCICIO

Los excedentes son de \$920.400.000 que se reinvierte en LA FUNDACION AMIGOS DE LA SALUD distribuidos de la siguiente manera para el año siguiente por medio de Asamblea extraordinaria de la JUNTA DIRECTIVA de la Fundación Amigos de la Salud mediante acta No.62 y aprobación de la Junta Directiva en el siguiente Porcentaje.

NECESIDAD	PORCENTAJE	MONTO
Construcción, ampliación y remodelación de las plantas físicas	10%	92.040.000
Dotación en equipos médicos y tecnológicos	16%	147.264.000
Seguimiento a riesgo y seguridad del paciente	9%	82.836.000
Equipos de comunicación y ampliación de la red informática y mejoramiento de software	12%	110.448.000
Construcción y dotación de central de mezclas	47%	432.588.000
Capacitación y bienestar social	6%	55.224.000
TOTAL, EXCEDENTE AÑO 2024	100%	920.400.000

OBLIGACIONES LABORALES

POLITICA: Beneficios a Los empleados a corto plazo. Corresponden principalmente a aquellos cuyo pago será totalmente atendido en el término de

los doce meses siguientes al cierre del periodo en el cual los empleados han prestado sus servicios.

La Fundación amigos de la salud a 31 de diciembre de 2024 tiene pendiente salarios por pagar, no tiene provisión de primas de diciembre dado que estas fueron canceladas el 21 de diciembre de 2024.

Las obligaciones laborales a 31 de diciembre de 2024, se encuentran de la siguiente manera:

CUENTA	2024	2023
SALARIOS POR PAGAR	171.201.371	0
CESANTÍAS	298.663.601	283.345.326
INTERES DE CESANTÍAS	33.652.077	31.499.280
TOTAL	503.517.049	314.844.606

Las provisiones de cesantías, interés de cesantías corresponde a las otorgadas a los empleados a fecha de 1 de enero a 31 de diciembre de 2024.

Y las vacaciones aprovisionadas el 4.16% mensualmente a los empleados la cual se realiza de forma mensual.

NOTA 11: INGRESOS COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES:

Ingresos: son los incrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo sobre el que se informa, en forma de entradas o incrementos de valor de los activos, o bien como decrementos de las obligaciones, que dan como resultado aumentos del patrimonio.

Ingreso de actividades ordinarias: Es la entrada bruta de beneficios económicos, durante el periodo, surgidos en el curso de las actividades ordinarias de la Fundación, siempre que tal entrada de lugar a un aumento en el patrimonio, Los ingresos de actividades ordinarias adoptan una gran variedad de nombres, tales como ventas de bienes, prestación de servicios, comisiones, intereses, o por el uso que terceros hacen de activos terceros.

Los ingresos de FUNDACION AMIGOS DE SALUD, corresponden a la prestación de servicios de salud con internación, con las áreas funcionales:

- Unidad Funcional de hospitalización e internación
 - Unidad Funcional de Consulta Externa
 - Unidad Funcional de Urgencias
 - Unidad Funcional de Quirófanos y Salas
 - Unidad Funcional de Mercadeo
 - Unidad Funcional de Cuidados especiales renal
 - Unidad Funcional de Imágenes Diagnostica
 - Unidad Funcional de Farmacia, Central de Mezcla
 - Unidad Funcional Móvil
 - Unidad Funcional de Administración
 - Unidad Funcional de programas de Salud Publica
 - Unidad Funcional de apoyo diagnóstico y terapéutico
 - Unidad Funcional de Laboratorio Clínico y unidad transfusional
 - Unidad Funcional de insumos, suministros y medicamentos de uso medico
 - Pabellón 8 Unidad de Vida (Unidad Psiquiátrica)
 - Pabellón 9 Vida en Plenitud (Unidad Psiquiátrica)
-
- Unidad Funcional de recursos físicos
 - Unidad Funcional de recursos tecnológicos
 - Unidad Funcional de Sistemas de Información
 - Unidad Funcional de Ingeniería Hospitalaria
 - Unidad Funcional de Facturación de Servicios
 - Unidad Funcional Financiera y contable
 - Unidad Funcional de talento humano

La Fundación Amigos de la Salud, tiene parametrizado en el software asistencial y contable estas unidades de negocio para establecer los ingresos, costos y gastos con centro de negocios.

A partir del 1 de abril de 2018, con ayuda del nuevo software adquirido Kristatos suministrado por IX Colombia SAS, la facturación, el módulo asistencial y los módulos contables se encuentran integrados, ayudando a la alimentación de la información y afectar los diferentes centros de costos en línea el cual se tiene un contrato para capacitación y actualización de software.

Los ingresos por concepto de prestación de servicio del 1 de enero de 2024 a 31 de diciembre de 2024 fueron de \$165.937.273.403 y otros ingresos por conceptos varios por valor de \$283.662.356 para un total de ingresos de \$166.220.935.759

CUENTA	2024	2023
INGRESOS PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	165.937.273.403	154.388.406.911
OTROS INGRESOS	283.662.356	322.913.962
TOTAL, INGRESOS	166.220.935.759	154.711.320.873

NOTA 12: COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES:

Los costos presentados por ocasión de prestación del servicio fueron por valor de \$98.773.606.276

Las devoluciones rebajas y descuentos registrados en el año 2024, fueron por valor de \$19.359.530.202

NOTA 13: GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION:

Los gastos operacionales de administración que a continuación se detallan son entre el periodo comprendido de 01 de enero del 2024 a 31 de diciembre de 2024, por valor de \$24.820.642.526

GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	2024	2023
GASTOS DE PERSONAL	414.255.785	375.423.923
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	441.712.741	172.404.667
PRESTACIONES SOCIALES	105.494.497	120.285.150
GASTOS PRESTACION DE SERVICIOS	3.116.102.425	3.368.241.940
GASTOS POR SERVICIOS	8.590.284.999	6.051.579.399
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	872.529.573	559.951.609
PAPELERIA	272.455.916	214.859.155
ARRIENDO	7.636.708.755	7.459.532.635
SEGUROS	318.949.275	1.467.400
GASTOS LEGALES	2.660.022	7.173.562
DIVERSOS	991.407.816	740.049.196
DEPRECIACION DE PROPIEDADES PLANTA Y EQU	2.058.080.722	890.456.603
TOTAL, GASTOS OPERACIONALES DE ADMON	24.820.642.526	19.961.425.239

Dentro de los gastos diversos se encuentra el valor correspondiente por gastos de nómina de la entidad MEDITALENTOS, encargada de la contratación de personal, hay un incremento en lo concerniente a la contratación del nuevo personal para los servicios que se aperturaron en el año 2023, tales como: **Vida en Plenitud (Unidad Psiquiátrica)** correspondiente al pabellón 9.

GASTOS DE VENTA

Los gastos operacionales de venta que a continuación se detallan son entre el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre del 2024.

GASTOS DE VENTA	2024	2023
GASTOS DE PERSONAL	4.244.369.468	3.606.512.847
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	498.536.256	553.362.703
PRESTACIONES SOCIALES	1.087.936.625	721.479.005
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	0	735.000.000
GASTOS POR SERVICIOS	1.484.159.946	1.121.901.402
GASTOS POR HONORARIOS	600.000.000	315.000.000
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	483.344.598	1.208.046.004
GASTOS LEGALES	29.905.099	0
SEGUROS	18.307.876	44.116.446
ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	242.579.823	300.572.560
OTROS GASTOS	32.807.649.471	26.194.912.677
GASTOS DE TRANSPORTE	0	1.811.244
TOTAL, GASTOS DE VENTAS	41.496.789.162	34.802.714.888

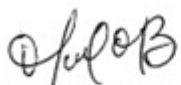
NOTA 14. GASTOS FINANCIEROS.

El rubro de esta cuenta corresponde a todos los gastos financieros correspondiente a el manejo de cuentas en Bancoomeva y Banco Colpatria y el gravamen a los movimientos financieros, de enero a diciembre de 2024 equivale a \$61.643.633

COCEPTO	2024	2023
GASTOS FINANCIEROS	61.643.633	105.272.814

NOTA 15.

Eventos subsecuentes entre el 01 de enero de 2024 y la fecha de emisión de los presentes estados financieros, no han ocurrido eventos significativos que Pudieran afectar la situación financiera de la Fundación Amigos de la Salud.


MARIA CECILIA MORENO BANDA
C.C 1.063.081.194 de Chima
Representante Legal


OBED NARVAEZ ARTEAGA
C.C No. 78.704.158 de Monteria
Contador Publico
TP No. 232682 - T


YADIRA MARIA VERBEL PICO
C. C No. 50.892.331 de Monteria
Revisor Fiscal
TP No. 105796 – T