



Informe Financiero de los Periodos Contables a 31 de Diciembre de 2025.0 y 31 de Diciembre de 2024.0



Informe Financiero de los Periodos Contables a 31 de Diciembre de 2025.0 y 31 de Diciembre de 2024.0

CESAR ANTONIO LOPEZ GONZALEZ

Contador Público Titulado

Nº.T.P.191637-T

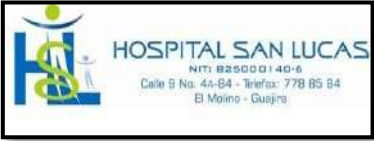
Entidad Contable Pública ENT 120244000
Codigo SNS 441100028001

E.S.E. Hospital San Lucas de El Molino

Direccion: Carrera 9 No 4a-84 Barrio San Lucas Telefonos 77788584

E-mail: hospitalsanluca@hotmail.com Resolucion Habilitacion S-00866 del 26 de septiembre del 2005

<https://hospitalsanlucas.gov.co>



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
HOSPITAL SAN LUCAS
EL MOLINO - LA GUAJIRA
NIT. 825.000.140-6

CODIGO FORMATO	HSL-OF-001
VERSION	1.0
FECHA DE APROBACION	2017-01-30
Página :	3

CONTENIDO

ESTADOS FINANCIEROS A 31 de Diciembre de 2025.0 y 31 de Diciembre de 2024.0	PÁG
A. ACTA DE PUBLICACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS	3
B. CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS	5
C. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	7
D. ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL	9
E. ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	11
F. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO	13
G. NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS	15
SOPORTE LEGAL	50
INDICADORES FINANCIEROS	52
ANÁLISIS FINANCIERO	53
CERTIFICACION DE SUFICIENCIA PATRIMONIAL Y FINANCIERA	55



PUBLICACION
Fecha de Publicacion: 2025-02-14
Fecha de Cierre: 2025-02-21

Municipio de El Molino
Departamento de La Guajira
Republica de Colombia



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
HOSPITAL SAN LUCAS
EL MOLINO - LA GUAJIRA
NIT. 825.000.140-6

CODIGO FORMATO	HSL-OF-001
VERSION	1.0
FECHA DE APROBACION	2017-01-30
Página :	4

**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN LUCAS DE EL
MOLINO - LA GUAJIRA**
Entidad Contable Pública ENT 120244000
A. ACTA DE PUBLICACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE 2025.0
(Cifras Espresadas en Pesos)



PUBLICACION
Fecha de Publicacion: 2025-02-14
Fecha de Cierre: 2025-02-21

Municipio de El Molino
Departamento de La Guajira
Republica de Colombia



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
HOSPITAL SAN LUCAS
EL MOLINO - LA GUAJIRA
NIT. 825.000.140-6

CODIGO FORMATO	HSL-OF-001
VERSION	1.0
FECHA DE APROBACION	2017-01-30
Página :	5

**ACTA DE PUBLICACION DE ESTADOS FINANCIEROS DE LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL
SAN LUCAS DE EL MOLINO - LA GUAJIRA**

HSL-202512

ISABEL PAULINA APONTE DIAZ Y CESAR ANTONIO LOPEZ GONZALEZ, GERENTE Y CONTADOR DE LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SANLUCAS DEL MUNICIPIO DE EL MOLINO – DEPARTAMENTO DE LA GUAJIRA, EN CUMPLIMIENTO DE LOS DISPUESTO EN EL NUMERAL 36, ARTICULO 34 DE LA LEY 734 DE 2002 Y EN EL NUMERAL 7, CAPITULO II, SECCIÓN II, TITULO II PARTE I DEL RÉGIMEN DE CONTADURÍA PUBLICA EXPEDIDO POR LA CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN; PROCEDE A PUBLICAR POR TREINTA DÍAS (30) EN LAS INSTALACIONES DE LA INSTITUCIÓN, EN LUGAR VISIBLE Y PUBLICO (CARTELERAS) Y EN LA PAGINA WEB DE LA INSTITUCIÓN.
<https://hospitalsanlucas.gov.co/web/>

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL, ESTADO DE RESULTADO FINANCIERA INDIVIDUAL, ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO, ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO, CERTIFICACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS.

Se fija hoy viernes 14 de Febrero de 2025

ISABEL PAULINA APONTE DIAZ
GERENTE

CESAR ANTONIO LOPEZ GONZALEZ
CONTADOR PUBLICO
N°.T.P.191637-T



PUBLICACION
Fecha de Publicacion: 2025-02-14
Fecha de Cierre: 2025-02-21

Municipio de El Molino
Departamento de La Guajira
Republica de Colombia



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
HOSPITAL SAN LUCAS
EL MOLINO - LA GUAJIRA
NIT. 825.000.140-6

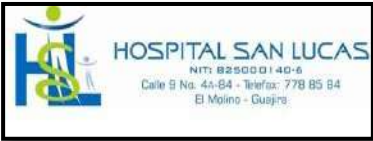
CODIGO FORMATO	HSL-OF-001
VERSION	1.0
FECHA DE APROBACION	2017-01-30
Página :	6

**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN LUCAS DE EL
MOLINO - LA GUAJIRA**
Entidad Contable Pública ENT 120244000
B. CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE 2025.0
(Cifras Espresadas en Pesos)



PUBLICACION
Fecha de Publicacion: 2025-02-14
Fecha de Cierre: 2025-02-21

Municipio de El Molino
Departamento de La Guajira
Republica de Colombia



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
HOSPITAL SAN LUCAS
EL MOLINO - LA GUAJIRA
NIT. 825.000.140-6

CODIGO FORMATO	HSL-OF-001
VERSION	1.0
FECHA DE APROBACION	2017-01-30
Página :	7

EL GERENTE Y CONTADOR PÚBLICO DE LA E.S.E HOSPITAL SAN LUCAS DE EL MOLINO – LA GUAJIRA

C E R T I F I C A N :

Que los saldos de los Estados de Situacion Financiera Individual y los Estados de Resultado Integral Individual al Periodo Contable Terminado a 31 de Diciembre de 2025.0 y 31 de Diciembre de 2024.0, fueron tomados fielmente de los libros Contables, llevados de acuerdo a la Resolucion 414 de 2,014 que incorporo el Marco Normativo para Empresas que no Cotizan en el Mercado de Valores, y que no capitan ni Administran Ahorro Publico. Dicho marco hace parte integrante del Regimen de Contabilidad Publica expedido po la Contaduria General de la Nacion, cuyas cifras registradas en ellos reflejan en forma fidedigna la situacion financiera de la Entidad

Que los hechos económicos, transacciones y operaciones han sido reconocidos y realizados por la Entidad Pública durante el Periodo Contable Terminado a

Que el valor total de los Activos, Pasivos, Patrimonio, Ingresos, Gastos, Costos y Cuentas de Orden, se han revelados razonablemente en los Estados Contables Básicos con corte a Periodo Contable Terminados a 31 de Diciembre de 2025.0 y 31 de Diciembre de 2024.0

Que los Activos representan un potencial de beneficios económicos futuro y los Pasivos representan hechos pasados que implican un flujo de salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal de nuestra Entidad Pública a Periodos Contables Terminado a 31 de Diciembre de 2025.0 y 31 de Diciembre de 2024.0

Que los demás hechos económicos realizados, fueron reconocidos en su integridad bajo las normas internacionales de información financiero aplicables para el Grupo 2 en cumplimiento del Decreto 3022 del 2013, los Decretos 2420, 2496 de 2015. Resolución 414 de 2014, Resolución Número 138 del 05 de Junio de 2025y sus modificaciones.

No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la administración o empleados que puedan afectar la situación económica del Hospital

Se expide en El Molino - La Guajira el día 14 de Febrero de 2025 como parte integral de los estados contables en cumplimiento al artículo 37 de la ley 222 de 1995.


ISABEL PAULINA APONTE DIAZ
GERENTE


CESAR ANTONIO LOPEZ GONZALEZ
CONTADOR PUBLICO .
N°.T.P.191637-T



PUBLICACION	
Fecha de Publicacion:	2025-02-14
Fecha de Cierre:	2025-02-21

Municipio de El Molino
Departamento de La Guajira
Republica de Colombia



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
HOSPITAL SAN LUCAS
EL MOLINO - LA GUAJIRA
NIT. 825.000.140-6

CODIGO FORMATO	HSL-OF-001
VERSION	1.0
FECHA DE APROBACION	2017-01-30
Página :	8

**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN LUCAS DEL
MUNICIPIO DE EL MOLINO - LA GUAJIRA**
Entidad Contable Pública ENT 120244000
C. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE 2025.0
(Cifras Espresadas en Pesos)



PUBLICACION
Fecha de Publicacion: 2025-02-14
Fecha de Cierre: 2025-02-21

Municipio de El Molino
Departamento de La Guajira
Republica de Colombia



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
HOSPITAL SAN LUCAS
EL MOLINO - LA GUAJIRA
NIT. 825.000.140-6

CODIGO FORMATO	HSL-OF-001
VERSION	1.0
FECHA DE APROBACION	2017-01-30
Página :	9

C. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
PERIODOS CONTABLES A 31 DE DICIEMBRE 2025.0 Y A 31 DE DICIEMBRE 2024.0
(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)

	Notas	2025-01-01 a 2025-12-31	%	2024-01-02 a 2024-12-31	%
ACTIVOS					
ACTIVO CORRIENTE					
Efectivo y equivalentes al efectivo	(5)	5,413,057,878	29.3%	7,704,981,170	56.8%
Cuentas por cobrar	(7)	3,500,482,015	19.0%	3,432,274,051	25.3%
Inventarios	(9)	710,953,893	3.9%	463,969,989	3.4%
Total activos corrientes		9,624,493,786	52.1%	11,601,225,210	85.5%
ACTIVO NO CORRIENTE					
Propiedades, planta y equipo	(10)	8,820,660,261	47.8%	1,958,418,267	14.4%
Otros activos no corrientes	(14)	11,111,970	0.1%	11,111,970	0.1%
Total activos no corrientes		8,831,772,231	47.9%	1,969,530,237	14.5%
TOTAL ACTIVO		18,456,266,017	100%	13,570,755,447	100%
PASIVOS					
PASIVOS CORRIENTES					
Sobregiros		-	0.0%	-	0.0%
Cuentas por pagar	(21)	6,059,410,202	93.9%	1,706,811,388	80.5%
Beneficios a los empleados	(22)	162,094,403	2.5%	182,454,233	8.6%
Otros Pasivos		-	0.0%	-	0.0%
Total pasivos corrientes		6,221,504,605	96%	1,889,265,621	89%
PASIVOS NO CORRIENTES					
Cuentas por pagar		-	0.0%	-	0.0%
Beneficios a los empleados		-	0.0%	-	0.0%
Provisiones	(24)	232,199,738	3.6%	232,199,738	10.9%
Total pasivos no corrientes		232,199,738	4%	232,199,738	11%
TOTAL PASIVO		6,453,704,343	100%	2,121,465,359	100%
PATRIMONIO					
Capital fiscal	(25)	10,589,363,504	88.2%	10,589,363,504	92.5%
Resultados de ejercicios anteriores	(25)	859,926,583	7.2%	-	0.0%
Resultados del ejercicio		553,271,587	4.6%	859,926,584	7.5%
TOTAL PATRIMONIO		12,002,561,674	100%	11,449,290,088	100%
TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO		18,456,266,017	O.K	13,570,755,447	O.K
Pasivo Contingente	(30)	177,457,554		148,894,952	

ISABEL PAULINA APONTE DIAZ
GERENTE

CESAR ANTONIO LOPEZ GONZALEZ
CONTADOR PUBLICO .
Nº.T.P.191637-T



PUBLICACION
Fecha de Publicacion: 2025-02-14
Fecha de Cierre: 2025-02-21

Municipio de El Molino
Departamento de La Guajira
Republica de Colombia



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
HOSPITAL SAN LUCAS
EL MOLINO - LA GUAJIRA
NIT. 825.000.140-6

CODIGO FORMATO	HSL-OF-001
VERSION	1.0
FECHA DE APROBACION	2017-01-30
Página :	10

**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN LUCAS DEL
MUNICIPIO DE EL MOLINO - LA GUAJIRA**
Entidad Contable Pública ENT 120244000
D. ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
A 31 DE DICIEMBRE 2025.0
(Cifras Espresadas en Pesos)



PUBLICACION
Fecha de Publicacion: 2025-02-14
Fecha de Cierre: 2025-02-21

Municipio de El Molino
Departamento de La Guajira
Republica de Colombia



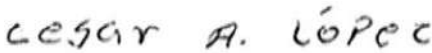
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
HOSPITAL SAN LUCAS
EL MOLINO - LA GUAJIRA
NIT. 825.000.140-6

CODIGO FORMATO	HSL-OF-001
VERSION	1.0
FECHA DE APROBACION	2017-01-30
Página :	11

D. ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
PERIODOS CONTABLES A 31 DE DICIEMBRE 2025.0 Y A 31 DE DICIEMBRE 2024.0
(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)

Notas	2025-01-01 a 2025-12-31		2024-01-02 a 2024-12-31	
Ingresos por Prestacion de Servicios	(26)	2,909,086,419	100.0%	2,661,487,841 100.0%
Costo por Prestacion de Servicios	(28)	2,621,420,451	90.1%	2,709,813,478 101.8%
Utilidad Bruta		287,665,968	16%	-48,325,638 10%
Gastos de Administracion y Operación	(27)	1,906,569,332	65.5%	2,093,176,505 78.6%
Gastos de Ventas		-	0.0%	- 0.0%
Otros Gastos Operacionales	(27)	35,490,537	1.2%	103,897,599 3.9%
Utilidad Operacional		-1,654,393,901		-2,245,399,741
Ingresos Financieros	(28)	2,191,397,828	75.3%	2,021,028,119 75.9%
Gastos Financieros		27,176,161	0.9%	21,983,885 0.8%
Otros Ingresos no Operacionales	(28)	45,540,006	1.6%	1,372,660,796 51.6%
Otros Gastos no Operacionales		2,096,185	0.1%	266,378,705 10.0%
Resultado del Periodo antes de Impuestos		553,271,587	19%	859,926,584 32%
Resultado Integral del Periodo		553,271,587	19%	859,926,584 32%


ISABEL PAULINA APONTE DIAZ
GERENTE


CESAR ANTONIO LOPEZ GONZALEZ
CONTADOR PUBLICO .
Nº.T.P.191637-T



PUBLICACION
Fecha de Publicacion: 2025-02-14
Fecha de Cierre: 2025-02-21

Municipio de El Molino
Departamento de La Guajira
Republica de Colombia



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
HOSPITAL SAN LUCAS
EL MOLINO - LA GUAJIRA
NIT. 825.000.140-6

CODIGO FORMATO	HSL-OF-001
VERSION	1.0
FECHA DE APROBACION	2017-01-30
Página :	12

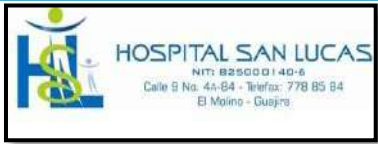
**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN LUCAS DEL
MUNICIPIO DE EL MOLINO - LA GUAJIRA
Entidad Contable Pública ENT 120244000
E. ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE 2025.0
(Cifras Espresadas en Pesos)**



PUBLICACION

Fecha de Publicacion: 2025-02-14
Fecha de Cierre: 2025-02-21

Municipio de El Molino
Departamento de La Guajira
Republica de Colombia



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
HOSPITAL SAN LUCAS
EL MOLINO - LA GUAJIRA
NIT. 825.000.140-6

CODIGO FORMATO	HSL-OF-001
VERSION	1.0
FECHA DE APROBACION	2017-01-30
Página :	13

E. ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
PERIODOS CONTABLES A 31 DE DICIEMBRE 2025.0 Y A 31 DE DICIEMBRE 2024.0
(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)

	CAPITAL FISCAL	RESERVA LEGAL	RESULTADO S DE EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADO S DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
Saldo al 2024-01-01	#####				10,589,363,504
Apropiación del resultado del periodo 2023		0	0	0	0
Valoración de inversiones de admón. de liquidez	0	0	0	0	0
Resultado del periodo 2024	0	0	0	859,926,584	859,926,584
Saldo al 2024-12-31	#####	0	-	#####	11,449,290,088
Apropiación del resultado del periodo 2024	0	0	859,926,584	-859,926,584	0
Valoración de inversiones de admón. de liquidez	0	0	0	0	0
Resultado del periodo 2025	0	0	859,926,583	553,271,587	1,413,198,170
Saldo al 2025-12-31	#####	0	#####	#####	12,002,561,674

Isabel Paulina Aponte Diaz

ISABEL PAULINA APONTE DIAZ
GERENTE

Cesar A. Lopez

CESAR ANTONIO LOPEZ GONZALEZ
CONTADOR PUBLICO .
N° T.P.191637-T



PUBLICACION
Fecha de Publicacion: 2025-02-14
Fecha de Cierre: 2025-02-21

Municipio de El Molino
Departamento de La Guajira
Republica de Colombia



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
HOSPITAL SAN LUCAS
EL MOLINO - LA GUAJIRA
NIT. 825.000.140-6

CODIGO FORMATO	HSL-OF-001
VERSION	1.0
FECHA DE APROBACION	2017-01-30
Página :	14

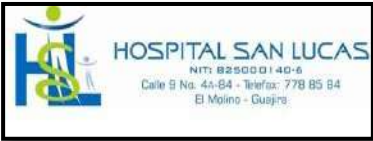
**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN LUCAS DE EL
MUNICIPIO DE EL MOLINO - LA GUAJIRA**
Entidad Contable Pública ENT 120244000
F. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
A 31 DE DICIEMBRE 2025.0
(Cifras Espresadas en Pesos)



PUBLICACION

Fecha de Publicacion: 2025-02-14
Fecha de Cierre: 2025-02-21

Municipio de El Molino
Departamento de La Guajira
Republica de Colombia



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
HOSPITAL SAN LUCAS
EL MOLINO - LA GUAJIRA
NIT. 825.000.140-6

CODIGO FORMATO	HSL-OF-001
VERSION	1.0
FECHA DE APROBACION	2017-01-30
Página :	15

F. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
PERIODOS CONTABLES A 31 DE DICIEMBRE 2025.0 Y A 31 DE DICIEMBRE 2024.0
(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)

Notas		2025-01-01 a 2025-12-31
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
RECIBIDO POR PRESTACION DE SERVICIOS	(26)	2,909,086,419
PAGADO POR COSTOS DE VENTAS	(28)	-2,621,420,451
PAGADO POR GASTOS DE ADMINISTRACION	(27)	-1,906,569,332
VARIACION DE INVENTARIOS	(9)	-246,983,904
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		(1,865,887,268)
VARIACION DE INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		
VARIACION DE DEUDORES	(7)	68,207,964
VARIACION DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	(10)	-6,862,241,994
VARIACION DE OTROS ACTIVOS		-
VARIACION DE CUENTAS POR PAGAR	(21)	-4,352,598,814
VARIACION DE OBLIGACIONES LABORALES	(22)	20,359,830
VARIACION DE OTROS PASIVOS		0
		(12,992,160,282)
ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	(28)	-2,191,397,828
OTROS INGRESOS	(28)	-45,540,006
PATRIMONIO INSTITUCIONAL	(25)	12,002,561,674
OTROS GASTOS		934,613,150
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		(2,291,923,292)
FLUJO DE EFECTIVO DEL PERIODO		
SALDO INICIAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	(5)	7,704,981,170
SALDO FINAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		5,413,057,878


ISABEL PAULINA APONTE DIAZ
GERENTE


CESAR ANTONIO LOPEZ GONZALEZ
CONTADOR PUBLICO .
Nº.T.P.191637-T



PUBLICACION
Fecha de Publicacion: 2025-02-14
Fecha de Cierre: 2025-02-21

Municipio de El Molino
Departamento de La Guajira
Republica de Colombia



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
HOSPITAL SAN LUCAS
EL MOLINO - LA GUAJIRA
NIT. 825.000.140-6

CODIGO FORMATO	HSL-OF-001
VERSION	1.0
FECHA DE APROBACION	2017-01-30
Página :	16

**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN LUCAS DEL
MUNICIPIO DE EL MOLINO - LA GUAJIRA**
Entidad Contable Pública ENT 120244000
F. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE 2025.0
(Cifras Espresadas en Pesos)



PUBLICACION
Fecha de Publicacion: 2025-02-14
Fecha de Cierre: 2025-02-21

Municipio de El Molino
Departamento de La Guajira
Republica de Colombia



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
HOSPITAL SAN LUCAS
EL MOLINO - LA GUAJIRA
NIT. 825.000.140-6

CODIGO FORMATO	HSL-OF-001
VERSION	1.0
FECHA DE APROBACION	2017-01-30
Página :	17

NOTAS DE CARACTER GENERAL

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

La Empresa Pública E.S.E. HOSPITAL SAN LUCAS de El Molino es una empresa social del estado, con domicilio en el municipio de El Molino (La Guajira) y con sede en la calle 9 No 4a - 84. Fue creada según el Acuerdo 024 del 10 de Diciembre de 1995 del Concejo Municipal como una entidad de categoría especial, descentralizada, del orden municipal, adscrita a la secretaria de salud, Habilitada según Resolución S-00866 del 26 de septiembre del 2005, integrada al sistema de seguridad social en salud y sometida al régimen jurídico previsto en el capítulo III, artículos 194, 195 y 197 de la Ley 100 y las demás de su orden. La Empresa tiene autonomía administrativa, financiera y presupuestal, y cuenta con personería jurídica y patrimonio propio. Su objeto social es la prestación de servicios de salud y la realización de actividades de promoción y prevención, dirigidas prioritariamente a la población pobre y vulnerable del municipio. El órgano máximo de dirección de la Empresa es la Junta Directiva, la cual es la encargada de nombrar al gerente.

Misión

La E.S.E. Hospital San Lucas del Molino, Somos una empresa social del estado que brinda servicios de primer nivel de complejidad, con énfasis en promoción de la salud y prevención de la enfermedad, satisfaciendo las necesidades y expectativas de los usuarios y sus familias, con empleados altamente calificados y comprometidos en la calidad, calidez u la excelencia en el servicio, con tecnología adecuada y suficiente, basada en la gestión de sus procesos, buscando equilibrio financiero y rentabilidad social, para contribuir al bienestar y el desarrollo de la comunidad molinera.

Visión

En el 2020 LA E.S.E. HOSPITAL SAN LUCAS, será la mejor institución prestadora de servicios de salud de primer nivel de complejidad del departamento de la guajira, reconocida por la calidad de los servicio, a excelencia en la atención y la satisfacción de sus usuarios con oportunidad y calidez humana, disminuyendo los factores de riesgo que afectan la salud de nuestro municipio.

Organigrama y estructura orgánica

La E.S.E. Hospital San Lucas de El Molino maneja una Estructura Organizacional global conformada tal como aparece en la imagen a continuación.



PUBLICACION

Fecha de Publicacion: 2025-02-14
Fecha de Cierre: 2025-02-21

Municipio de El Molino
Departamento de La Guajira
Republica de Colombia



Estructura del Área Contable y Gestión por Procesos

Para la adecuada identificación, clasificación, registro, revelación, análisis, interpretación y comunicación de la información contable, La Empresa Social del Estado Hospital san Lucas de El Molino creó, el Grupo de Contabilidad de la entidad; bajo a dirección del Contador de Entidad.

Los principales proveedores de la información susceptible de reconocimiento, medición y revelación en los estados financieros de la entidad contable pública Ministerio de Hacienda, están contemplados en el documento denominado en el Manual de Procesos y Procedimientos Contable de la Entidad. Las nuevas operaciones que se realicen y que aún no hayan sido contempladas, deben ser informadas al Grupo de Contabilidad de la ESE, por el área responsable del trámite, para los respectivos registros y actualización en el proceso.

NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS

Los presentes estados financieros individuales se elaboraron con base en el Marco Normativo para Empresas que No Cotizan en el Mercado de Valores, y que no captan ni administran Ahorro del Público. Dicho marco hace parte integrante del Régimen de Contabilidad Pública expedido por la Contaduría General de la Nación, que es el organismo de regulación contable para las entidades públicas colombianas. Los estados financieros presentados comprenden los estados de situación financiera a los periodos contables a 31 de diciembre 2025.0 y a 31 de diciembre 2024.0 y los estados de resultados integrales, los estados de cambios en el patrimonio y los estados de flujo de efectivo, para los periodos contables a 31 de diciembre 2025.0 y a 31 de diciembre 2024.0

Los estados financieros mencionados anteriormente serán aprobados para su publicación por la Junta Directiva de la Empresa

Pública E.S.E. A partir de esta fecha ninguna instancia tiene la facultad de ordenar la modificación de los estados financieros.



2.1. Criterio de materialidad

En la elaboración de los estados financieros, atendiendo el criterio de materialidad, se ha omitido aquella información o desgloses que no requieren de detalle, puesto que no afectan significativamente la presentación de la situación financiera, el rendimiento financiero y los flujos de efectivo de la empresa originados durante los periodos contables presentados.

2.2. Periodo cubierto por los estados financieros

Corresponde a los estados de situación financiera con corte a periodos contables a 31 de diciembre 2025.0 y a 31 de diciembre 2024.0, y los estados de resultado integral, estados de flujo de efectivo y estados de cambios en el patrimonio, para los periodos contables a 31 de diciembre 2025.0 y a 31 de diciembre 2024.0

NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, Y RIESGOS CONTABLES

3.1 Juicios, estimaciones y supuestos

La preparación de los estados financieros del Hospital San Lucas del municipio de El Molino requiere la realización de juicios y estimaciones para la cuantificación de algunos activos, pasivos, ingresos y gastos.

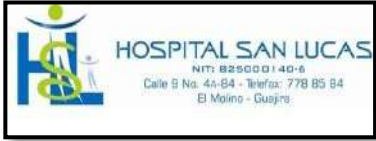
Dichas estimaciones se han llevado a cabo en función de la utilización de técnicas o metodologías apropiadas y en juicios basados en la mejor información fiable disponible sobre los hechos analizados en la fecha de preparación de los estados financieros de la Entidad, la cual puede dar lugar a modificaciones futuras en virtud de posibles situaciones que puedan ocurrir y que obligarían a su reconocimiento en forma prospectiva, lo cual se trataría como un cambio en una estimación contable, de conformidad con lo establecido en la política denominada Políticas Contables, Cambios en las Estimaciones Contables y Corrección de Errores del Manual de Políticas Contables de la E.S.E.

Algunas de las estimaciones realizadas se refieren a:

- La vida útil de las propiedades, planta y equipo e intangibles.
- Las variables usadas en la evaluación y determinación del deterioro de valor de algunos activos.
- La probabilidad de ocurrencia y demás variables que determinan el monto a reconocer como provisiones relacionadas con litigios, demandas y concurrencia de la Entidad

3,2 Riesgos asociados a los instrumentos financieros. En términos generales, **La Empresa Social del Estado Hospital San Lucas del municipio de El Molino – Departamento de la Guajira** está expuesto a los siguientes riesgos financieros:





Riesgos No Cuantificables:

A continuación, se presentan los riesgos no cuantificables a los que se encuentra expuesta la entidad:

Riesgo Operacional Este es un riesgo en el que existe la posibilidad de que ocurran pérdidas financieras por deficiencias o fallas en los procesos internos, en la tecnología de información, en las personas o por que ocurran eventos externos adversos.

Este riesgo está relacionado con la posibilidad de que los gastos necesarios para la gestión operativa de la Institución, tales como gastos de personal y generales, no puedan ser cubiertos por el margen financiero resultante. El manejo adecuado del riesgo operativo implica un desempeño de manera eficiente.

Riesgo Estratégico Este hace referencia a posibles pérdidas que se derivan de una inversión “estratégica” con un alto grado de incertidumbre en cuanto a su éxito o rentabilidad.

Riesgo Reputacional Se le conoce a la posibilidad de pérdida en la que incurre una entidad por desprestigio, mala imagen, publicidad negativa, sea esta cierta o no, con respecto a la institución y sus prácticas de negocios, lo que implica que se genere una pérdida de clientes, disminución de ingresos o procesos judiciales.

Riesgo Legal Se le conoce a la pérdida en que incurre una entidad al ser sancionada u obligada a indemnizar daños debido a su incumplimiento de normas o regulaciones y obligaciones contractuales. Este tipo de riesgo surge también como consecuencia de fallos en contratos y transacciones, que se derivan de actuaciones malintencionadas, negligencia o actos involuntarios que no hacen posible formalizar o ejecutar los contratos o las transacciones.

Riesgos Cuantificables.

A continuación se presentan los riesgos cuantificables a los que se encuentra expuesta la Empresa Social del Estado Hospital San Lucas del municipio de El Molino – Departamento de la Guajira:

Riesgo de Mercado Este tipo de riesgos, es el que encontramos en las operaciones que se enmarcan en los mercados financieros. Es posible distinguir entre tres tipos de riesgo de acuerdo con las condiciones de mercado, los cuales son:

- **Riesgo de Tasas de Interés:** Se refiere al riesgo que existe con respecto a que los tipos de interés suban o bajen en un momento no deseado
- **Riesgo de Mercado:** Es uno de los riesgos más comunes, y hace referencia a que se produzcan pérdidas en una cartera como consecuencia de factores u operaciones de las que depende dicha cartera.

Riesgo de Crédito Ocurre cuando una de las partes de un contrato financiero no asume sus obligaciones de pago.

Riesgo de Liquidez Se genera cuando una de las partes contractuales posee Activos pero no cuenta con la liquidez necesaria para asumir sus obligaciones. En el caso en que la sociedad no pueda hacer frente a sus deudas a corto plazo ni vendiendo su activo corriente, esta sociedad se encontrará ante una situación de iliquidez. Otra situación que se puede presentar, es que la empresa se encuentre en una etapa de pérdidas de cartera continuas, hasta que llegue a un punto en el que no pueda pagar a sus trabajadores.



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
HOSPITAL SAN LUCAS
EL MOLINO - LA GUAJIRA
NIT. 825.000.140-6

CODIGO FORMATO	HSL-OF-001
VERSION	1.0
FECHA DE APROBACION	2017-01-30
Página :	21

MARCO LEGAL Y REGULATORIO

La actividad que realiza el Hospital San Lucas de El Molino, prestación de servicios de salud, está regulada en Colombia principalmente por la siguiente regulación:

Congreso de la República

- Constitución Política de Colombia de 1991: se garantiza a todos los habitantes el derecho irrenunciable a la Seguridad Social.
- Ley 100 de 1993 por la cual se crea el sistema de seguridad social integral y se dictan otras disposiciones
- Ley 594 de 2000: por la cual se dictan la Ley general de archivos y se dictan otras disposiciones.
- Ley 715 de 2001: por la cual se dictan normas orgánicas en materia de recursos y competencias de conformidad con los artículos 151, 288, 356 y 357 (Acto Legislativo 01 de 2001) de la Constitución Política y se dictan otras disposiciones para organizar la prestación de los servicios de educación y salud, entre otros.
- Ley 1438 de 2011: por medio del cual se reforma el Sistema de seguridad social en salud y se dictan otras disposiciones.
- Resolución 414 del 08 de septiembre de 2014 la cual implementa el nuevo marco normativo para empresas que no cotizan en el mercado y que no captan ni administran ahorro del publico
- Instructivo 002 del 08 de septiembre de 2014 mediante el cual se dictan disposiciones para la transición del PGCP al NMN y el primer periodo de aplicación. De este instructivo emana las normas para el reconocimiento medición, revelación y presentación de los hechos económicos.

Concejo Nacional de seguridad social en salud

- Acuerdo 260 de 2004: por el cual se define el régimen de pagos compartidos y cuotas moderadoras dentro del Sistema General de Seguridad Social en Salud.
- Acuerdo 027 de 2011: por el cual se unifican los Planes Obligatorios de Salud de los Regímenes Contributivo y Subsidiado a nivel nacional, para las personas de sesenta (60) y más años y se modifica la Unidad de Pago por Capitación UPC del Régimen Subsidiado.

Ministerio de la protección social

- Política Nacional de Sangre de 1995: formulada para responder a los problemas que tiene nuestro país en materia de sangre y componentes sanguíneos. Plan Nacional de referencia de Garantía de la Calidad en Banco de Sangre
- Acuerdo 003 de 2003: se adoptan los criterios de evaluación y verificación de los convenios docente asistencial necesario para desarrollar los programas de pregrado o postgrado en el área de la salud.
- Acuerdo 263 de 2004: medicamentos de cáncer incluidos en el pos.
- Decreto 2193 de 2004: condiciones y procedimientos para la disposición de información periódica y sistemática de la gestión de las IPS públicas
- Resolución 1715 de 2005: modifica parcialmente la Resolución 1995 de 1999 sobre custodia, retención y tiempo de conservación de la HC.
- Acuerdo 336 de 2006: por el cual se actualiza parcialmente el Manual de Medicamentos del Plan Obligatorio de Salud, se incluyen otras prestaciones en los Planes de Beneficios de los Regímenes Contributivo y Subsidiado, se modifica el valor de la UPC para el 2006 y se dictan otras disposiciones.



PUBLICACION

Fecha de Publicacion: 2025-02-14
Fecha de Cierre: 2025-02-21

Municipio de El Molino
Departamento de La Guajira
Republica de Colombia



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
HOSPITAL SAN LUCAS
EL MOLINO - LA GUAJIRA
NIT. 825.000.140-6

CODIGO FORMATO	HSL-OF-001
VERSION	1.0
FECHA DE APROBACION	2017-01-30
Página :	22

- Circular 45 de 2006: adopción de formularios de Inscripción en el Registro especial de Prestadores de Servicios de Salud.
- Resolución 1043 de 2006: por la cual se establecen las condiciones que deben cumplir los Prestadores de Servicios de Salud para habilitar sus servicios Sistema Único de Habilitación
- Resolución 4002 de 2007: por la cual se adopta el Manual de Requisitos de Capacidad de Almacenamiento y/o Acondicionamiento para Dispositivos Médicos.
- Resolución 1403 de 2007: modelo de Gestión del Servicio Farmacéutico, se adopta el Manual de Condiciones Esenciales y Procedimientos
- Resolución 2955 de 2007: modifica algunos numerales de la Resolución 1403 de 2007
- Resolución 1403 de 2007: modelo de Gestión del Servicio Farmacéutico, se adopta el Manual de Condiciones Esenciales y Procedimientos.
- Resolución 255 de 2007: por la cual se adopta el Código Único Nacional de Medicamentos (CUM).
- Decreto 3990 de 2007: por el cual se reglamenta la Subcuenta del Seguro de Riesgos Catastróficos y Accidentes del Tránsito del Fondo de Solidaridad y Garantía, Fosyga, se establecen las condiciones de operación del aseguramiento de los riesgos derivados de daños corporales causados a las personas en accidentes de tránsito, eventos catastróficos y terroristas, las condiciones generales del seguro de daños corporales causados a las personas en accidentes de tránsito, SOAT, y se dictan otras disposiciones.
- Resolución 4396 de 2008: Por la cual se adopta el Manual de Condiciones Técnico Sanitarias de los establecimientos en los que se elaboren y comercialicen dispositivos médicos sobre medida para salud visual y ocular.
- Resolución 2564 de 2008: Por la cual se reglamenta la prescripción de algunos medicamentos de control especial por parte de los profesionales de la salud en odontología.
- Resolución 2240 de 2008: Establece que las droguerías donde se manejen medicamentos de control especial estos estarán a cargo de Químico Farmacéutico
- Resolución 2181 de 2008: Por la cual se expide la guía aplicativa del sistema obligatorio de garantía de la calidad de la atención en salud para las IPS de carácter público.
- Resolución 262 DE 2009: Amplia el listado de sustancias y los medicamentos fabricados con ellas que pertenecen al monopolio del Estado.
- Resolución 2114 de 2010: Se adoptan instrumentos y se definen procedimientos para el giro de los recursos del Régimen Subsidiado por el Ente Territorial.
- Decreto 4796 de 2011: El SGSS deberá garantizar los servicios de alimentación, habitación y transporte según la situación de riesgo de la víctima o un subsidio monetario. De otro lado, toda mujer víctima que aún no pertenezca al SGSS deberá ser afiliada al régimen subsidiado.
- Resolución 710 de 2012: Por medio de la cual se adoptan las condiciones y metodología para la elaboración y presentación del plan de gestión por parte de los Gerentes o directores de las Empresas Sociales del Estado del orden territorial, su evaluación por parte de la Junta Directiva, y se dictan otras disposiciones.
- Resolución 4331 de 2012: Adiciona y modifica parcialmente la Resolución 3047 de 2008, modificada por la resolución 416 de 2009 y conforme a lo dispuesto en la Ley 1438 de 2011 y el decreto ley 019 de 2012 – antitrámites, sobre las autorizaciones para la prestación de servicios de salud.
- Resolución 4496 de 2012: Se organiza el Sistema Nacional de Información en Cáncer y se crea el Observatorio Nacional de Cáncer.



PUBLICACION

Fecha de Publicacion: 2025-02-14
Fecha de Cierre: 2025-02-21

Municipio de El Molino
Departamento de La Guajira
Republica de Colombia



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
HOSPITAL SAN LUCAS
EL MOLINO - LA GUAJIRA
NIT. 825.000.140-6

CODIGO FORMATO	HSL-OF-001
VERSION	1.0
FECHA DE APROBACION	2017-01-30
Página :	23

- Resolución 4505 de 2012: Se establece el reporte relacionado con el registro de las actividades de Protección Específica, Detección Temprana y la aplicación de las Guías de Atención Integral para las enfermedades de interés en salud pública de obligatorio cumplimiento.
- Resolución 782 de 2012: Se adiciona la Resolución 3099 de 2008 Requisitos para realizar solicitudes de recobro.
- Resolución 1441: Se definen los procedimientos y condiciones que deben cumplir los Prestadores de Servicios de Salud para habilitar los servicios.
- Resolución 458 de 2013: Medidas necesarias para la aprobación de los servicios de salud no incluidos en los Planes Obligatorios de Salud (POS), relacionadas con el recobro del Fondo de Solidaridad y Garantía (Fosyga)
- Resolución 2482 de 2013: Modifica el artículo 16 de la Resolución 3099 de 2008: causales de devolución de las solicitudes de recobro.
- Resolución 3239 de 2013: Reglamenta el artículo 41 de la Ley 4107 de 2011: Compra de Cartera
- Resolución 1189 de 2013: Reglamenta el artículo 5 de la Ley 1608 de 2013, Ley de Cuentas Maestras, por medio de la cual se adiciona el presupuesto del mecanismo único de recaudo y giro de los recursos que financian y cofinancian la Unidad de Pago por Capitación del Régimen Subsidiado para la vigencia fiscal de 2013
- Resolución 743 de 2013: Por la cual se modifica la Resolución número 710 de 2012 y se dictan otras disposiciones.
- Resolución 2090 de 2014: Por la cual se efectúa la categorización del riesgo de las Empresas Sociales del Estado del nivel territorial para la vigencia 2014 y se dictan otras disposiciones.
- Resolución 2463 de 2014
- Circular 01 de 2014: Instrucciones para la atención especial y preferencial al adulto mayor: Estrategias que les permitan garantizar a los adultos mayores prevalentemente una atención especial con calidad, calidez y eficiencia, así como disponer en sus oficinas tanto de personal como de infraestructura adecuada para la atención de sus necesidades.
- Resolución 3029 de 2014: Modifica la resolución 3239 de 2013 relacionada con el proceso de compra de cartera: Modifica los criterios para la compra de cartera, señalando que en la autorización de las operaciones, se tendrá en cuenta, en primer lugar a los prestadores de servicios de salud públicos y mixtos, en segundo lugar, a los privados que tengan habilitados servicios de urgencias de alta complejidad y, finalmente, a los prestadores que remitan el compromiso de pago suscrito en las mesas de saneamiento organizadas por los departamentos y distritos en virtud de la circular 030, conjunta expedida por el Ministerio de Salud y la Superintendencia de Salud.
- Resolución 889 de 2014: se modifica la resolución 3239 de 2013, en relación con el procedimiento para la compra directa de cartera de IPS con cargo a los recursos del Fosyga.
- Resolución 654 de 2014: reglamentación del Giro Directo del Régimen Contributivo (EPS que se encuentren en medida de vigilancia especial, intervención o liquidación).
- Resolución 518 de 2015: se dictan disposiciones en relación con la Gestión de la Salud Pública y se establecen directrices para la ejecución, seguimiento y evaluación del Plan de Salud Pública de Intervenciones Colectivas PIC.
- Resolución 0643 de 2015: por la cual se modifica el presupuesto del mecanismo único de recaudo y giro de los recursos que financian y cofinancian el Régimen Subsidiado de Salud para la vigencia fiscal 2015.



PUBLICACION

Fecha de Publicacion: 2025-02-14
Fecha de Cierre: 2025-02-21

Municipio de El Molino
Departamento de La Guajira
Republica de Colombia



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
HOSPITAL SAN LUCAS
EL MOLINO - LA GUAJIRA
NIT. 825.000.140-6

CODIGO FORMATO	HSL-OF-001
VERSION	1.0
FECHA DE APROBACION	2017-01-30
Página :	24

- Resolución 718 de 2015: por la cual se autoriza el ajuste por IPC para los precios de los medicamentos regulados en las circulares 04,05 y 07 de 2013 y 01 de 2014, de la Comisión Nacional de Precios de Medicamentos y Dispositivos Médicos.
- Resolución 1056 de 2015: por la cual se establecen los anexos técnicos del Registro Único de Afiliados — RUAF. El mecanismo de transferencia de los archivos y se dictan otras disposiciones.
- Resolución 1216 de 2015: por medio de la cual se da cumplimiento a la orden cuarta de la sentencia T970 de 2014 de la Honorable Corte Constitucional en relación con las directrices para la organización y funcionamiento de los Comités para hacer efectivo el derecho a morir con dignidad.
- Resolución 0829 de 2015: por la cual se definen las condiciones técnicas para la destinación de los recursos del proyecto de “Fortalecimiento de la capacidad instalada asociada a la prestación de servicios de salud en infraestructura y dotación hospitalaria nacional”.

Superintendencia de salud

- Circular externa 29 de 1997: inspección, vigilancia y control en la asignación y ejecución de los recursos destinados al mantenimiento hospitalario y en la elaboración y aplicación de los planes de mantenimiento hospitalario en las instituciones prestadoras de servicios de salud hospitalarios de su jurisdicción.
- Circular externa 49 de 2008: modificación a las instrucciones generales y remisión de información para la inspección, vigilancia y control contenidas en la circular externa 047 (circular única)
- Circular 0047 de 2007: CIRCULAR ÚNICA: se reúnen en un solo cuerpo normativo todas las instrucciones de la Superintendencia de Salud.
- Circular 0056 de 2009: Sistema de Indicadores de Alerta Temprana para EAPB
- Circular 0067 de 2010: asociación o alianzas estratégicas para la prestación de servicios de salud.
- Circular 0066 de 2010: la prestación de los servicios de salud.



PUBLICACION

Fecha de Publicacion: 2025-02-14
Fecha de Cierre: 2025-02-21

Municipio de El Molino
Departamento de La Guajira
Republica de Colombia

NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

4.1. Efectivo y equivalentes al afectivo

El efectivo comprende los recursos de liquidez inmediata que se registran en caja, cuentas corrientes y cuentas de ahorro. Los equivalentes al efectivo representan inversiones recuperables en un periodo máximo de 3 meses, que son fácilmente convertibles en efectivo, que se mantienen para cumplir con los compromisos de pago a corto plazo más que para propósitos de inversión y que están sujetas a un riesgo poco significativo de cambios en su valor.

4.2. Cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar registran los derechos adquiridos por la empresa, originados en la prestación de servicios de salud así como en otras actividades desarrolladas, de los cuales se espera a futuro la entrada de un flujo financiero fijo o determinable. Las cuentas por cobrar se clasifican en las categorías de costo o costo amortizado dependiendo, respectivamente, de si el plazo para pago concedido es normal o si es superior al normal.

Las cuentas por cobrar clasificadas en la categoría del costo se miden por el valor de la transacción. Por su parte, las cuentas por cobrar clasificadas al costo amortizado se miden al costo amortizado, el cual corresponde al valor inicialmente reconocido, más el rendimiento efectivo, menos los pagos recibidos, menos cualquier disminución por deterioro del valor.

Al final de cada período, la empresa evalúa si las cuentas por cobrar presentan indicios de deterioro y, de ser así, reconoce una pérdida por deterioro. Si en un período posterior, el monto de la pérdida disminuye, la pérdida por deterioro anteriormente reconocida es reversada hasta el monto acumulado en libros. En el caso de las cuentas por cobrar clasificadas en la categoría de costo amortizado, la reversión del deterioro tampoco excede el costo amortizado que se habría determinado en la fecha de reversión si no se hubiera contabilizado la pérdida por deterioro del valor.

Las cuentas por cobrar se dan de baja cuando expiran los derechos o cuando se transfieren los riesgos y las ventajas inherentes a la misma.

4.3. Inventarios

Los inventarios que se esperan consumir en la prestación de servicios de salud se registran al menor valor entre el costo y su costo de reposición. El costo del activo corresponde al costo de adquisición, que incluye las erogaciones necesarias para colocar los inventarios en sus condiciones de uso, neto de descuentos. El costo de reposición corresponde al valor que debería pagarse para adquirir un activo similar al que se tiene, o al costo actual estimado de reemplazo del activo por otro equivalente.

El sistema de inventario utilizado por la empresa es el permanente y su método de valoración es promedio ponderado. Las sustracciones o vencimiento de los inventarios implicarán el retiro de los mismos y se reconocen como gastos del período.

4.4. Propiedades, planta y equipo

Las propiedades, planta y equipo se registran a su costo, menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas, en el caso de que existan. El costo del activo incluye los desembolsos directamente atribuibles a su ubicación en el lugar y en las condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la administración de la empresa. Para efectos de la capitalización de los costos de financiación, se consideran activos aptos aquellos que requieren de un plazo superior a 6 meses para estar en condiciones de uso. La tasa de interés utilizada para la capitalización es la correspondiente a la financiación específica o, de no existir, la tasa de financiamiento promedio de la empresa relacionada con préstamos genéricos.

Las adiciones y mejoras efectuadas a un elemento de propiedades, planta y equipo, que tengan la probabilidad de generar beneficios económicos futuros y cuyo costo pueda medirse con fiabilidad, se reconocen como mayor valor del activo y, en consecuencia, afectan el cálculo futuro de la depreciación. Por su parte, el mantenimiento y las reparaciones de las propiedades, planta y equipo se reconocen como gasto en el resultado del periodo.

La depreciación de las propiedades, planta y equipo inicia cuando los activos están disponibles para su uso previsto, con excepción de los terrenos, los cuales no se deprecian. La depreciación es calculada linealmente durante la vida útil estimada de los activos hasta el monto de su valor residual, en el caso de que exista. Las vidas útiles estimadas oscilan entre los siguientes rangos:

Elemento	Vida útil
Construcciones y edificaciones	20 – 60 años
Equipo médico y científico	5 – 15 años
Equipo de transporte	10 – 16 años
Equipo de comunicación y computación	4 – 9 años
Muebles, enseres y equipo de oficina	5 – 10 años

Los valores residuales, la vida útil de los activos y el método de depreciación utilizado se revisan y ajustan, de ser necesario, al final de cada periodo contable. Se reconocen pérdidas por deterioro de valor si el valor en libros del activo es mayor que su valor recuperable estimado. Los elementos de propiedades, planta y equipo se dan de baja cuando son vendidos o cuando no se espera recibir beneficios económicos futuros por su uso continuado. La pérdida o ganancia originada en la baja en cuentas de un elemento de propiedades, planta y equipo se reconoce en el resultado del periodo.



4.5. Deterioro del valor de los activos

Al final de cada período, la empresa evalúa si los activos presentan indicios de deterioro y, de ser así, reconoce una pérdida por deterioro cuando el valor en libros del activo es mayor al valor recuperable. Este último es el mayor valor entre el valor razonable menos los costos de disposición y el valor en uso. El valor en uso es el valor presente de los flujos futuros de efectivo que se esperan obtener de un activo.

El deterioro del valor se estima para un activo individual, salvo que no genere entradas de efectivo que sean, en buena medida, independientes de las producidas por otros activos. Si no es posible estimar el valor recuperable de un activo individualmente considerado, la empresa evalúa el deterioro de la unidad generadora de efectivo a la que pertenece el activo.

Si en un período posterior, el monto de la pérdida disminuye, la pérdida por deterioro anteriormente reconocida es reversada, siempre que el valor en libros del activo, después de la reversión de una pérdida por deterioro del valor, no exceda al valor en libros que tendría el activo si no se le hubiera reconocido dicha pérdida.

4.6. Cuentas por pagar

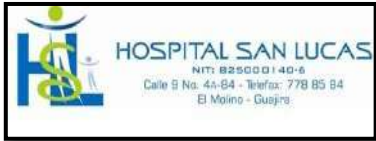
Las cuentas por pagar registran las obligaciones adquiridas por la empresa con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espera a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable. Las cuentas por pagar se clasifican en las categorías de costo o costo amortizado dependiendo, respectivamente, de si el plazo para pago concedido a la empresa es normal o si es superior al normal.

Las cuentas por pagar clasificadas en la categoría del costo se miden por el valor de la transacción. Por su parte, las cuentas por pagar clasificadas al costo amortizado se miden al costo amortizado, el cual corresponde al valor inicialmente reconocido, más el costo efectivo, menos los pagos realizados.

Las cuentas por pagar se dan de baja cuando se extingan las obligaciones que las originaron, es decir, cuando se hayan pagado, expiren o sean transferidas a un tercero.

4.7. Beneficios a los empleados a corto plazo

Corresponde a las obligaciones adquiridas por la empresa como resultado de los servicios prestados por los empleados dentro del periodo contable, y cuya obligación de pago vence dentro de los 12 meses siguientes al cierre del periodo. Estos beneficios se miden por el valor que se espera pagar, después de deducir cualquier pago anticipado si lo hubiera.



4.8. Ingresos, costos y gastos

En términos generales, los ingresos son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluyan a la empresa y puedan medirse con fiabilidad. Los siguientes criterios son aplicados a los ingresos generados por la empresa:

Los ingresos por las actividades de prestación de servicios se reconocen en el momento en el que el servicio es prestado y se miden por el valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir.

Los ingresos por arrendamientos se miden de forma lineal a lo largo del plazo del arrendamiento, a menos que exista otra base sistemática más representativa sobre el patrón temporal de consumo de los beneficios económicos del activo arrendado.

Los ingresos por intereses se miden a partir de la tasa de interés efectiva. Los demás ingresos financieros se reconocen en el momento en que se realizan valoraciones o la baja en cuentas. Los costos de venta se reconocen en el momento en que el servicio es prestado e incluyen las erogaciones que están asociadas directamente con la prestación del mismo. Por su parte, los gastos se reconocen en la medida que se haya incurrido en ellos.

LISTADO DE NOTAS QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD

- NOTA 6. GRUPO 1.2. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS (NO APLICA A LA ESE)
- NOTA 8. GRUPO 1.4. PRÉSTAMOS POR COBRAR (NO APLICA PARA LA E.S.E.)
- NOTA 11. GRUPO 1.7. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES (NO APLICA PARA LA E.S.E.)
- NOTA 12. GRUPO 1.8. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES (NO APLICA PARA LA E.S.E.)
- NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN (NO APLICA PARA LA E.S.E.)
- NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS (NO APLICA PARA LA E.S.E.)
- NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTIAS (NO APLICA PARA LA E.S.E.)
- NOTA 17. ARRENDAMIENTOS (NO APLICA PARA LA E.S.E.)
- NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACIÓN (NO APLICA PARA LA E.S.E.)
- NOTA 19. GRUPO 2.2. EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA (NO APLICA PARA LA E.S.E.)
- NOTA 20. GRUPO 2.3. PRÉSTAMOS POR PAGAR (NO APLICA PARA LA E.S.E.)
- NOTA 21. GRUPO 2.4. CUENTAS POR PAGAR (NO APLICA PARA LA E.S.E.)
- NOTA 24. GRUPO 2.9. OTROS PASIVOS (NO APLICA PARA LA E.S.E.)
- NOTA 29. COSTOS DE TRANSFORMACIÓN (NO APLICA PARA LA E.S.E.)
- NOTA 31. CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (NO APLICA PARA E.S.E.)
- NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIÓN – ENTIDAD CONCEDENTE (NO APLICA PARA E.S.E.)
- NOTA 33. ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES (NO APLICA PARA E.S.E.)
- NOTA 34. EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO DE LA MONEDA EXTRANJERA
- NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS (NO APLICA PARA LA E.S.E.)
- NOTA 36. COMBINACIÓN Y TRASLADO DE OPERACIONES (NO APLICA PARA LA E.S.E.)
- NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO





EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
HOSPITAL SAN LUCAS
EL MOLINO - LA GUAJIRA
NIT. 825.000.140-6

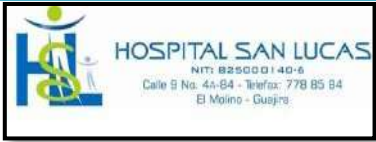
CODIGO FORMATO	HSL-OF-001
VERSION	1.0
FECHA DE APROBACION	2017-01-30
Página :	29

**NOTAS ASOCIADAS AL ESTADO DE SITUACION
FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE 2025.0
(Cifras Espresadas en Pesos)**



PUBLICACION
Fecha de Publicacion: 2025-02-14
Fecha de Cierre: 2025-02-21

Municipio de El Molino
Departamento de La Guajira
Republica de Colombia



ACTIVOS

Con relación al saldo 31 de Diciembre de 2025.0 y 31 de Diciembre de 2024.0, los activos del Hospital San Lucas reflejan una variacion neta total de \$ 18,456,266,017.00 , por los movimientos en los siguientes Grupos:

Codigo Contable	Descripcion Codigo Contable	2025-12-31	2024-12-31	V. Absoluta	V. Relativa
1.1	Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo	5,413,057,878	7,704,981,170	-2,291,923,292	-42.3%
1.3	Cuentas Por Cobrar	3,500,482,015	3,432,274,051	68,207,964	1.9%
1.5	Inventarios	710,953,893	463,969,989	246,983,904	34.7%
1.6	Propiedades, Planta Y Equipo	8,820,660,261	1,958,418,267	6,862,241,994	77.8%
1.9	Otros Activos	11,111,970	11,111,970	0	0.0%
Total		18,456,266,017	13,570,755,447	4,885,510,570	26.5%

A continuación se presenta el detalle de los conceptos más representativos:

NOTA 5. GRUPO 1.1. – EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

La desagregación del efectivo y equivalentes al efectivo presentados en el estado de situación financiera individual al 31 de Diciembre de 2025.0 y 31 de Diciembre de 2024.0 es la siguiente:

Codigo Contable	Descripcion Codigo Contable	2025-12-31	2024-12-31	V. Absoluta	V. Relativa
1.1.05	Caja principal	0	0	0	0.0%
1.1.10	Depósitos en instituciones financieras - cuenta	5,413,057,878	7,704,981,170	-2,291,923,292	-42.3%
1.1.32	Efectivo de uso restringido	0	0	0	0.0%
1.1.33	Equivalentes al efectivo	0	0	0	0.0%
Total		5,413,057,878	7,704,981,170	-2,291,923,292	-42%

Durante esta vigencia , se reflejan en la cuenta 1105- Caja los movimientos diarios de la caja principal y por la constitución de la siguiente caja menor:

Resolución N°	Fecha	Valor	Concepto
			CAJA MENOR ESE HOSPITAL SAN LUCAS DE EL MOLINO

De otra parte, los depósitos en instituciones financieras, registrados en la cuenta 1110, corresponden principalmente a los movimientos de los recursos que recibe del Tesoro Nacional para atender los pagos de obligaciones y/o deducciones realizadas por el HOSPITAL SAN LUCAS a través de Tesorería con medio de pago, a 31 de Diciembre de 2025.0 y 31 de Diciembre de 2024.0 la totalidad de los recursos recibidos fueron girados a través de las siguientes cuentas corrientes por tal razón se reflejan los siguientes saldos:

CODE	ENTIDAD BANCARIA	CUENTA	SALDO A 31-12-2025
101	BANCO BOGOTA	548027861	2,011,618
102	BANCO BOGOTA	548029404	19,257,585
103	BANCO BOGOTA	548177427	1
104	BANCO BOGOTA	548174911	24
105	BANCO BOGOTA	548179936	204,840
106	BANCO BOGOTA	548206713	-
107	BANCO BOGOTA	548210913	-
108	BANCO BOGOTA	548222751	-
109	BANCO BOGOTA	548222868	-
110	BANCO BOGOTA	548214188	88,712
111	BANCO BOGOTA	5488233295	-
112	BANCO BOGOTA	548233287	870
113	BANCO BOGOTA	548236843	190,000,000
114	BANCO BOGOTA	548242064	-
115	BANCO BOGOTA	548247030	4,809
116	BANCO BOGOTA	548244482	291,504,508
117	BANCO BOGOTA	548248772	505,534,715
118	BANCO BOGOTA	548248780	476
119	:BANCO BOGOTA	548242148	9,910,453
120	:BANCO BOGOTA	548251982	4,568
121	:BANCO BOGOTA	548253665	587,736
122	BANCO BOGOTA	548251537	316
123	BANCO BOGOTA	548252345	1,494,809
124	DAVIVIENDA	2.5687E+11	8,547,988
125	DAVIVIENDA	2.568E+11	323
126	DAVIVIENDA	2.5687E+11	4,296,622,207
127	DAVIVIENDA	2.5687E+11	70,445
128	DAVIVIENDA	0003 4001 5999	-
129	BANCO BOGOTA	548258938	30,390,422
130	BANCO BOGOTA	548262450	-
131	BANCO BOGOTA	548253426	16,396,407
132	BANCO BOGOTA	548258771	40,424,046
133	0	0	-
134	0	0	-
TOTAL BANCOS			5,413,057,878

NOTA 7. GRUPO 1.3. CUENTAS POR COBRAR

Codigo Contable	Descripcion Codigo Contable	2025-12-31	2024-12-31	V. Absoluta	V. Relativa
1.3.19	Prestación De Servicios De Salud	3,542,613,164	3,457,175,184	85,437,980	2.4%
1.3.84	Otras Cuentas Por Cobrar	225,974,212	225,974,212	-	0.0%
1.3.85	Cuentas Por Cobrar De Difícil Recaudo	0	0	-	0.0%
1.3.86	Deterioro Acumulado De Cuentas Por Cobrar	-268,105,361	-250,875,345	(17,230,016)	6.4%
Total		3,500,482,015	3,432,274,051	360,921,835	10.3%



a) Desagregación de las cuentas por cobrar -Presttacion de Servicios

La desagregación de las cuentas por cobrar NO Radicadas presentadas en el estado de situación financiera individual al 31 de Diciembre de 2025.0 y 31 de Diciembre de 2024.0 es la siguiente:

Codigo Contable	Descripcion Codigo Contable	2025-12-31	2024-12-31	V. Absoluta	V. Relativa
1.3.19.01	Plan De Beneficios En Salud (Pbs) Por Eps	37,392,124	51,432,630	-14,040,506	-37.5%
1.3.19.03	Plan Subsidiado De Salud (Poss) Por Eps	49,555,625	52,714,035	-3,158,410	-6.4%
1.3.19.05	Empresas De Medicina Prepagada (Emp)	0	0	0	0.0%
1.3.19.08	Servicios De Salud Por Ips Privadas	5,967,791	10,128,940	-4,161,149	-69.7%
1.3.19.10	Servicios De Salud Por Ips Públicas	0	0	0	0.0%
1.3.19.12	Servicios De Salud Por Compañías	0	0	0	0.0%
1.3.19.14	Servicios De Salud Por Entidades Con Régimen	0	0	0	0.0%
1.3.19.17	Atención Accidentes De Tránsito Soat Por	6,061,421	1,958,488	4,102,933	67.7%
1.3.19.19	Atención Con Cargo A Recursos De Acciones	0	26,125,413	-26,125,413	#¡DIV/0!
1.3.19.21	Atención Con Cargo Al Subsidio A La Oferta	2,994,917	3,847,593	-852,676	-28.5%
1.3.19.23	Riesgos Laborales (Arl)	238,127	0	238,127	100.0%
1.3.19.25	Convenios Con Recursos Del Sistema General	0	0	0	0.0%
Total		102,210,005	146,207,099	-43,997,094	-43.0%

Codigo Contable	Descripcion Codigo Contable	2025-12-31	2024-12-31	V. Absoluta	V. Relativa
1.3.19.02	Plan De Beneficios En Salud Por (Pbs) Por Eps	1,596,438,042	1,311,237,405	285,200,637	17.9%
1.3.19.04	Plan Subsidiado De Salud (Poss) Por Eps	1,153,047,455	829,015,975	324,031,480	28.1%
1.3.19.06	Empresas De Medicina Prepagada (Emp)	0	0	0	0.0%
1.3.19.09	Servicios De Salud Por Ips Privadas	352,003,589	310,883,591	41,119,998	11.7%
1.3.19.11	Servicios De Salud Por Ips Públicas	0	0	0	0.0%
1.3.19.13	Servicios De Salud Por Compañías	0	0	0	0.0%
1.3.19.15	Servicios De Salud Por Entidades Con Régimen	0	0	0	0.0%
1.3.19.18	Atención Accidentes De Tránsito Soat Por	22,239,548	4,878,441	17,361,107	78.1%
1.3.19.20	Atención Con Cargo A Recursos De Acciones	54,422,167	118,977,973	-64,555,806	-118.6%
1.3.19.22	Atención Con Cargo Al Subsidio A La Oferta	261,996,925	715,762,942	-453,766,017	-173.2%
1.3.19.24	Riesgos Laborales (Arl)	0	0	0	0.0%
1.3.19.26	Convenios Con Recursos Del Sistema General	0	0	0	0.0%
1.3.19.28	Reclamaciones Con Cargo A Los Recursos Del	0	0	0	0.0%
1.3.19.90	Otras Cuentas Por Cobrar Servicios De Salud	255,433	20,211,758	-19,956,325	-7812.7%
Total		3,440,403,159	3,310,968,085	119,517,570	3.5%

Codigo Contable	Descripcion Codigo Contable	2025-12-31	2024-12-31	V. Absoluta	V. Relativa
1.3.84	Otras Cuentas Por Cobrar	225,974,212	225,974,212	0	0.0%
Total		225,974,212	225,974,212	0	0%





EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
HOSPITAL SAN LUCAS
EL MOLINO - LA GUAJIRA
NIT. 825.000.140-6

CODIGO FORMATO	HSL-OF-001
VERSION	1.0
FECHA DE APROBACION	2017-01-30
Página :	33

Codigo Contable	Descripcion Codigo Contable	2025-12-31	2024-12-31	V. Absoluta	V. Relativa
1.3.85	Cuentas Por Cobrar De Difícil Recaudo	0	0	0	0.0%
Total		0	0	0	0%

b) Cambios en el deterioro acumulado

El deterioro está basado en la pérdida esperada, mirando hacia el futuro, para ello al finalizar el periodo contable con base en el saldo de la cartera radicada para determinar, la valoración de la pérdida esperada va a requerir realizar estimaciones de pérdidas basadas en información razonable y fundamentada sobre los hechos pasados, las condiciones presentes y previsiones razonables y justificables respecto de las condiciones económicas futuras.

Las cuentas por cobrar que superen el año se reconocen según el método del costo amortizado, menos el valor de deterioro. Lo anterior significa que, al cierre del periodo se determina la recuperabilidad de las cuentas de acuerdo con las fechas estimadas de pago (costo amortizado, y el porcentaje estimado de recaudo (deterioro). Para el cálculo de deterioro se desarrolla un análisis de forma individual de acuerdo a las características de cada una de las cuentas por cobrar.

Codigo Contable	Descripcion Codigo Contable	2025-12-31	2024-12-31	V. Absoluta	V. Relativa
1.3.86	Deterioro Acumulado De Cuentas Por Cobrar	-268,105,361	-250,875,345	-17,230,016	6.4%

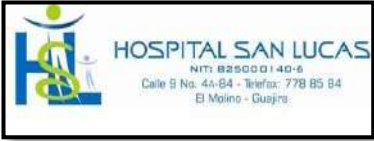
Prestación de servicios de salud Sin Radicar	102,210,005	406,963,940	-304,753,935	-298.2%
Prestación de servicios de salud Radicada	3,440,403,159	1,722,199,462	1,718,203,697	49.9%
Otras Cuentas por Cobrar diferente a Servicios de	225,974,212	54,674,497	171,299,715	75.8%
Deterioro Acumulado De Cuentas Por Cobrar (Cr)	-268,105,361	-250,875,345	-17,230,016	6.4%
Total cuentas por cobrar	3,500,482,015	1,932,962,554	1,567,519,461	44.8%

c) Análisis de vencimientos de la cartera por prestación de servicios :De acuerdo con las políticas contables de la empresa, las cuentas por cobrar originadas en la prestación de servicios de salud cuya morosidad supere los 30 días son clasificadas como cuentas por cobrar de difícil recaudo, en caso contrario se mantienen en su clasificación original. La antigüedad de las cuentas por cobrar en mora y el valor de su deterioro relacionado es el siguiente: La empresa evalúa continuamente la existencia de incumplimiento en los pagos a cargo del deudor, el cual es el principal indicio de deterioro. Así mismo, se evalúa la calidad crediticia de las cuentas por cobrar mediante un modelo de clasificación de riesgo del deudor, el cual estima la pérdida para cada deudor a partir de la consideración de factores tales como riesgos asociados a la situación financiera, capacidad de pago, antigüedad y comportamiento interno y externo.



PUBLICACION
Fecha de Publicacion: 2025-02-14
Fecha de Cierre: 2025-02-21

Municipio de El Molino
Departamento de La Guajira
Republica de Colombia



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
HOSPITAL SAN LUCAS
EL MOLINO - LA GUAJIRA
NIT. 825.000.140-6

CODIGO FORMATO	HSL-OF-001
VERSION	1.0
FECHA DE APROBACION	2017-01-30
Página :	34

Para la determinación del monto que se espera recaudar y la fecha esperada de pago de las cuentas que tienen indicios de deterioro se consideran seis metodologías de cálculo dependiendo de la clasificación de tipo de deudor, a saber: EPS privada, EPS pública, compañías aseguradoras, entidades con régimen especial, entidades de gobierno y particulares. El deterioro se calcula como la diferencia entre el valor en libros de la cuenta por cobrar y el valor presente de los pagos futuros. Para el cálculo del valor presente se usa como factor de descuento la tasa de mercado de instrumentos con plazos y montos similares, ajustada por el riesgo específico del tipo de deudor. Las cuentas por cobrar se dan de baja cuando: 1) la cuenta por cobrar lleve más de un año en cobranza judicial o 2) los abogados señalen que se han agotado todos los medios de cobro.

d) Otras Cuentas por Cobras diferentes por prestación de servicios :En esta cuenta se registran todos los embargos que se realizan en contra de la entidad a cargo de los acreedores, por concepto de prestación de servicios, suministro y otros, que no se logran identificar el nombre del proveedor, el cual hace parte del pasivo que lo disminuirá en este valor, del cual se inició un proceso de depuración por parte de la oficina Jurídica para identificar el proveedor demandante.

NOTA 9. GRUPO 1.5. INVENTARIOS

Este grupo está integrado por los siguientes conceptos:

Codigo Contable	Descripcion Codigo Contable	2025-12-31	2024-12-31	V. Absoluta	V. Relativa
1.5.14	Materiales Y Suministros	710,953,893	463,969,989	246,983,904	34.7%
1.5.80	Deterioro Acumulado De Inventarios (Cr)	0	0	0	0.0%
Total		710,953,893	463,969,989	246,983,904	34.7%

Materiales Y Suministros. Corresponde al valor de los materiales medico quirúrgicos, medicamentos, materiales de reactivos, imageneologia, oficinas y aseos, los cuales corresponden a los saldos conciliados a los inventarios físicos de almacén, farmacia y contabilidad,

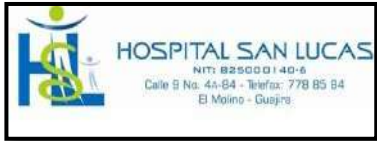
Codigo Contable	Descripcion Codigo Contable	2025-12-31	2024-12-31	V. Absoluta	V. Relativa
1.5.14.03	Medicamentos	351,313,577	192,657,736	158,655,841	45.2%
1.5.14.04	Materiales Médico - Quirúrgicos	194,369,693	137,822,860	56,546,833	29.1%
1.5.14.05	Materiales Reactivos Y De Laboratorio	84,777,831	52,996,601	31,781,230	37.5%
1.5.14.06	Materiales Odontológicos	28,882,151	28,882,151	0	0.0%
1.5.14.07	Materiales Para Imagenología	0	0	0	0.0%
1.5.14.09	Repuestos	0	0	0	0.0%
1.5.14.21	Dotación A Trabajadores	0	0	0	0.0%
1.5.14.90	Otros Materiales Y Suministros	49,450,641	49,450,641	0	0.0%
1.5.80	Deterioro	0	0	0	0.0%
Total		708,793,893	461,809,989	246,983,904	34.8%

PUBLICACION

Fecha de Publicacion: 2025-02-14
Fecha de Cierre: 2025-02-21

Municipio de El Molino
Departamento de La Guajira
Republica de Colombia





NOTA 10. GRUPO 1.6. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Este grupo está integrado por los siguientes conceptos:

Codigo Contable	Descripcion Codigo Contable	2025-12-31	2024-12-31	V. Absoluta	V. Relativa
1.6	Propiedades, Planta Y Equipo	8,820,660,261	1,958,418,267	6,862,241,994	77.8%
Total		8,820,660,261	1,958,418,267	6,862,241,994	78%

Esta cuenta refleja los saldos de los bienes muebles e inmuebles que posee la entidad, que se actualizo con el avalúo técnico, y fueron incluido contablemente, las inversiones hecha por la Gobernación del Atlántico, en materia de infraestructura a las edificaciones, como adecuación, mejoras, mantenimiento y la construcción de la nueva urgencia, la donación de una nueva ambulancia, también fueron contabilizada e incluidas en los Estados Financiero.

En cuanto al inventario físico de los bienes muebles que posee la entidad, fueron actualizados, atreves de un avalúo técnico y que al cierre del periodo contable de la vigencia, están incorporados en el mismo, actualizándose así los inventarios.

Codigo Contable	Descripcion Codigo Contable	2025-12-31	2024-12-31	V. Absoluta	V. Relativa
1.6.05	Terrenos	26,011,595	26,011,595	0	0.0%
1.6.35	Bienes Muebles En Bodega	324,944,853	324,944,853	0	0.0%
1.6.40	Edificaciones	415,994,370	415,994,370	0	0.0%
1.6.42	Repuestos	0	0	0	0.0%
1.6.45	Plantas, Ductos Y Túneles	60,233,580	60,233,580	0	0.0%
1.6.50	Redes, Líneas Y Cables	0	0	0	0.0%
1.6.55	Maquinaria Y Equipo	182,000,089	180,058,676	1,941,413	1.1%
1.6.60	Equipo Médico Y Científico	817,685,407	817,685,407	0	0.0%
1.6.65	Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina	72,700,122	72,700,122	0	0.0%
1.6.70	Equipos De Comunicación Y Computación	325,446,083	320,486,968	4,959,115	1.5%
1.6.75	Equipos De Transporte, Tracción Y Elevación	559,051,856	227,421,556	331,630,300	59.3%
1.6.80	Equipos De Comedor, Cocina, Despensa Y	0	0	0	0.0%
1.6.85	Depreciación Acumulada De Propiedades,	-1,449,428,779	-1,431,168,258	-18,260,521	1.3%
1.6.95	Deterioro Acumulado De Propiedades, Planta	0	0	0	0.0%
Total		1,334,639,176	1,014,368,869	320,270,307	24.0%

Codigo Contable	Descripcion Codigo Contable	2025-12-31	2024-12-31	V. Absoluta	V. Relativa
1.9.09	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	0	0	0	0.0%
Total		0	0	0	0%

Está representada por el saldo de los materiales y suministro, ropa hospitalaria, elementos de aseo y lavandería, los cuales están conciliados entre el inventario físico de almacén, farmacia; contabilidad con corte a A 31 De Diciembre 2025.0 que tuvo una variación relativa de 00% , con respecto al año inmediatamente anterior :

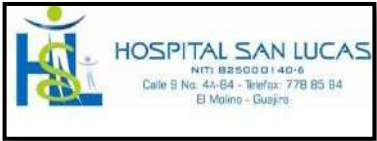
Codigo Contable	Descripcion Codigo Contable	2025-12-31	2024-12-31	V. Absoluta	V. Relativa
1.9.70	Activos Intangibles	11,111,970	11,111,970	0	0.0%
Total		11,111,970	11,111,970	0	0%

PASIVOS

Con relación a los saldos a 31 de Diciembre de 2025.0 y 31 de Diciembre de 2024.0, los pasivos reflejan una variacion de (4332238983.54333) generado por los movimientos en los siguientes Grupos:

Codigo Contable	Descripcion Codigo Contable	2025-12-31	2024-12-31	V. Absoluta	V. Relativa
2.3	Préstamos Por Pagar	0	0	0	0.0%
2.4	Cuentas Por Pagar	6,059,410,202	1,706,811,388	4,352,598,814	71.8%
2.5	Beneficios A Los Empleados	162,094,403	182,454,233	-20,359,830	-12.6%
2.7	Provisiones	232,199,738	232,199,738	0	0.0%
Total		6,453,704,343	2,121,465,359	4,332,238,984	67.1%

Esta cuenta representa el saldo de las obligaciones por concepto de suministro, honorarios, servicios, impuestos, descuentos de nómina (salud, pensión, libranzas etc), el saldo de los acreedores, adquisición de bienes, retención en la fuente, muestra una variación con respecto al año inmediatamente anterior como se detalla en la tabla:



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
HOSPITAL SAN LUCAS
EL MOLINO - LA GUAJIRA
NIT. 825.000.140-6

CODIGO FORMATO	HSL-OF-001
VERSION	1.0
FECHA DE APROBACION	2017-01-30
Página :	37

A continuación se presenta el detalle de los conceptos más representativos:

Codigo Contable	Descripcion Codigo Contable	2025-12-31	2024-12-31	V. Absoluta	V. Relativa
2.4.01	Adquisición De Bienes Y Servicios Nacionales	431,260,614	412,074,767	19,185,847	4.4%
2.4.07	Recursos A Favor De Terceros	12,776,173	16,130,758	-3,354,585	-26.3%
2.4.24	Descuentos De Nómina	1,542,746	999,070	543,676	35.2%
2.4.36	Retención En La Fuente E Impuesto De Timbre	25,280,994	0	25,280,994	100.0%
2.4.40	Impuestos, Contribuciones Y Tasas	10,446,880	10,446,880	0	0.0%
2.4.90	Otras Cuentas Por Pagar	5,578,102,795	1,267,159,913	4,310,942,882	77.3%
Total		6,059,410,202	1,706,811,388	4,352,598,814	71.8%

NOTA 22. GRUPO 2.5. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Representa el saldo de las nóminas, liquidaciones, prestaciones laborales, mostrando una variación promedio con respecto al saldo del año inmediatamente anterior de 12.6%

Codigo Contable	Descripcion Codigo Contable	2025-12-31	2024-12-31	V. Absoluta	V. Relativa
2.5.11	Beneficios A Los Empleados A Corto Plazo	162,094,403	182,454,233	-20,359,830	-12.6%
2.5.12	Beneficios A Los Empleados A Largo Plazo	0	0	0	0.0%
2.5.13	Beneficios Por Terminación Del Vínculo	0	0	0	0.0%
2.5.14	Beneficios Posempleo - Pensiones	0	0	0	0.0%
2.5.15	Otros Beneficios Posempleo	0	0	0	0.0%
Total		162,094,403	182,454,233	-20,359,830	-12.6%

NOTA 23. GRUPO 2.7. PROVISIONES

Representa el saldo de los procesos juridicos y/o demandas, presentadas en contra de la E.S.E, Los valores presentados en el estado de situación financiera al 31 de Marzo de 2.022 y 31 de Marzo de 2.021 pueden ser objeto de ajuste a partir de las incertidumbres relacionadas con la obligación tales como el valor de la pretensión, la tasa esperada de condena, ajustes por tasa de descuento y la fecha estimada de pago, entre otras.,

Codigo Contable	Descripcion Codigo Contable	2025-12-31	2024-12-31	V. Absoluta	V. Relativa
2.7.01	Litigios Y Demandas	232,199,738	232,199,738	0	0.0%
2.7.07	Garantías	0	0	0	0.0%
2.7.90	Provisiones Diversas	0	0	0	0.0%
Total		232,199,738	232,199,738	0	0%



PUBLICACION
Fecha de Publicacion: 2025-02-14
Fecha de Cierre: 2025-02-21

Municipio de El Molino
Departamento de La Guajira
Republica de Colombia



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
HOSPITAL SAN LUCAS
EL MOLINO - LA GUAJIRA
NIT. 825.000.140-6

CODIGO FORMATO	HSL-OF-001
VERSION	1.0
FECHA DE APROBACION	2017-01-30
Página :	38

PATRIMONIO

El patrimonio de LA Empresa Social del Estado Hospital San Lucas del municipio de El Molino - La Guajira está integrado por los siguientes conceptos:

Codigo Contable	Descripcion Codigo Contable	2025-12-31	2024-12-31	V. Absoluta	V. Relativa
3.2.08	Capital Fiscal	10,589,363,504	10,589,363,504	0	0.0%
3.2.15	Reservas	0	0	0	0.0%
3.2.25	Resultados De Ejercicios Anteriores	859,926,583	0	859,926,583	100.0%
3.2.30	Resultado Del Ejercicio	553,271,587	859,926,584	-306,654,997	-55.4%
3.2.68	Impactos Por La Transición Al Nuevo Marco	0	0	0	0.0%
Total		12,002,561,674	11,449,290,088	553,271,586	0.0%

Corresponde a los aportes entregados para la creación y desarrollo de la entidad y acumulación de los traslado de otras cuentas patrimoniales, como es el resultado del ejercicio, el patrimonio incorporado tal como establece el Régimen de Contabilidad Pública. Los avalúos de la propiedad, planta y equipo para efectos contables de los bienes muebles e Inmuebles de la entidad, según la circular externa 045 del 2001 hace referencia a que la Actualización de los avalúos de estos bienes deben hacerse cada tres (3) años, para lo cual la entidad actualizó sus bienes muebles e inmuebles atreves de un avaluó técnico contabilizado. En el patrimonio se contabilizó todas las valorizaciones y las inversiones hechas por la Empresa Social del Estado Hospital San lucas de El Molino - La Guajira a las edificaciones de la entidad que se hicieron atreves del avaluó técnico como se muestran la variación relativa

NOTA 25. GRUPO 3.2. PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS

Con relación a los saldos a 31 de Diciembre de 2025.0 y 31 de Diciembre de 2024.0, el patrimonio de la Empresa Social del Estado Hospital San Lucas de El Molino - La Guajira a la fecha presenta una variacion total de \$ 553,271,586.00



PUBLICACION
Fecha de Publicacion: 2025-02-14
Fecha de Cierre: 2025-02-21

Municipio de El Molino
Departamento de La Guajira
Republica de Colombia



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
HOSPITAL SAN LUCAS
EL MOLINO - LA GUAJIRA
NIT. 825.000.140-6

CODIGO FORMATO	HSL-OF-001
VERSION	1.0
FECHA DE APROBACION	2017-01-30
Página :	39

**NOTAS ASOCIADAS AL ESTADO DE RESULTADOS
A 31 DE DICIEMBRE 2025.0
(Cifras Espresadas en Pesos)**



PUBLICACION
Fecha de Publicacion: 2025-02-14
Fecha de Cierre: 2025-02-21

Municipio de El Molino
Departamento de La Guajira
Republica de Colombia



INGRESOS

NOTA 26. INGRESOS

Este grupo está integrado por los siguientes conceptos:

Codigo Contable	Descripcion Codigo Contable	2025-12-31	2024-12-31	V. Absoluta	V. Relativa
4.3	Venta De Servicios	2,909,086,419	2,661,487,841	247,598,579	8.5%
4.4	Transferencias Y Subvenciones	2,191,397,828	2,021,028,119	170,369,709	7.8%
4.8	Otros Ingresos	45,540,006	1,372,660,796	-1,327,120,790	-2914.2%
Total		5,146,024,253	6,055,176,755	-909,152,502	-17.7%

GRUPO 43. VENTA DE SERVICIOS

Codigo Contable	Descripcion Codigo Contable	2025-12-31	2024-12-31	V. Absoluta	V. Relativa
4.3.12	Servicios De Salud	2,909,176,550	2,661,487,841	247,688,710	8.5%
4.3.95	Devoluciones, Rebajas Y Descuentos En Venta	-90,131	0	-90,131	100.0%
Total		2,909,086,419	2,661,487,841	247,598,579	8.5%

La desagregación de los ingresos por prestación de servicios presentados en el estado , de resultado integral individual para los periodos contables terminados el 31 de Marzo de 2.022 y 31 de Marzo de 2.021 es la siguiente:

Codigo Contable	Descripcion Codigo Contable	2025-12-31	2024-12-31	V. Absoluta	V. Relativa
4.3.12.08	Urgencias - Consulta Y Procedimientos	323,137,812	269,028,394	54,109,418	16.7%
4.3.12.09	Urgencias - Observación	76,306,559	45,337,135	30,969,424	40.6%
4.3.12.17	Servicios Ambulatorios - Consulta Externa Y	82,362,116	65,627,958	16,734,158	20.3%
4.3.12.19	Servicios Ambulatorios - Salud Oral	41,522,246	28,679,116	12,843,130	30.9%
4.3.12.20	Servicios Ambulatorios - Promoción Y	71,426,670	145,309,382	-73,882,712	-103.4%
4.3.12.21	Servicios Ambulatorios - Otras Actividades	35,086,495	40,626,283	-5,539,788	-15.8%
4.3.12.27	Hospitalización - Estancia General	0	0	0	0.0%
4.3.12.30	Hospitalización - Recién Nacidos	0	0	0	0.0%
4.3.12.37	Quirófanos Y Salas De Parto - Salas De Parto	7,937,572	0	7,937,572	100.0%
4.3.12.46	Apoyo Diagnóstico - Laboratorio Clínico	47,353,514	66,780,114	-19,426,600	-41.0%
4.3.12.47	Apoyo Diagnóstico - Imagenología	33,965,050	23,572,861	10,392,189	30.6%
4.3.12.56	Apoyo Terapéutico - Rehabilitación Y Terapias	0	0	0	0.0%
4.3.12.62	Apoyo Terapéutico - Farmacia E Insumos	64,436,445	28,355,837	36,080,608	56.0%
4.3.12.63	Apoyo Terapéutico - Otras Unidades De Apoyo	0	0	0	0.0%
4.3.12.94	Servicios Conexos A La Salud - Servicios De	51,403,426	38,913,332	12,490,094	24.3%
4.3.12.95	Servicios Conexos A La Salud - Otros Servicios	192,647,090	212,657,267	-20,010,177	-10.4%
4.3.12.96	Mecanismo De Pago Por Capitación	1,881,591,555	1,696,600,162	184,991,393	9.8%
Total		2,909,176,550	2,661,487,841	247,688,710	8.5%





Devoluciones, Rebajas Y Descuentos En Venta De Servicios (Db)

Codigo Contable	Descripcion Codigo Contable	2025-12-31	2024-12-31	V. Absoluta	V. Relativa
4.3.95	Devoluciones, Rebajas Y Descuentos En Venta	-90,131	0	-90,131	100.0%
Total		-90,131	0	-90,131	100.0%

GRUPO 44. TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES

Codigo Contable	Descripcion Codigo Contable	2025-12-31	2024-12-31	V. Absoluta	V. Relativa
4.4	Subvenciones	2,191,397,828	2,021,028,119	170,369,709	7.8%
Total		2,191,397,828	2,021,028,119	170,369,709	7.8%

GRUPO 48. OTROS INGRESOS

Codigo Contable	Descripcion Codigo Contable	2025-12-31	2024-12-31	V. Absoluta	V. Relativa
4.8.02	Financieros	45,540,006	22,937,480	22,602,526	49.6%
4.8.08	Ingresos Diversos	0	1,349,723,316	-1,349,723,316	#DIV/0!
4.8.19	Ganancias Por Actualización De Inventarios	0	0	0	0.0%
4.8.30	Reversión De Las Pérdidas Por Deterioro De	0	0	0	0.0%
Total		45,540,006	1,372,660,796	-1,327,120,790	-2914.2%

NOTA 27. GASTOS

Este grupo está integrado por los siguientes conceptos:

Codigo Contable	Descripcion Codigo Contable	2025-12-31	2024-12-31	V. Absoluta	V. Relativa
5.1	Subvenciones	1,906,569,332	2,093,176,505	-186,607,173	-9.8%
5.2	De Ventas	0	0	0	0.0%
5.3	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones Y	35,490,537	103,897,599	-68,407,062	-192.7%
5.4	Transferencias Y Subvenciones	0	0	0	0.0%
5.8	Otros Gastos	29,272,346	288,362,590	-259,090,244	-885.1%
5.9	Cierre De Ingresos, Gastos Y Costos	553,271,587	0	553,271,587	100.0%
Total		2,524,603,802	2,485,436,694	39,167,108	1.6%

GRUPO 51. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN

La desagregación de los gastos de administración y operación presentados en el estado de resultados individual para los periodos contables terminados a, 31 de Diciembre de 2025.0 y 31 de Diciembre de 2024.0 es la siguiente:



Codigo Contable	Descripcion Codigo Contable	2025-12-31	2024-12-31	V. Absoluta	V. Relativa
5.1.01	Sueldos Y Salarios	287,942,098	263,221,901	24,720,197	8.6%
5.1.02	Contribuciones Imputadas	36,639,132	31,742,679	4,896,453	13.4%
5.1.03	Contribuciones Efectivas	48,356,169	38,990,000	9,366,169	19.4%
5.1.04	Aportes Sobre La Nómina	18,223,536	13,208,700	5,014,836	27.5%
5.1.07	Prestaciones Sociales	171,398,915	145,409,913	25,989,002	15.2%
5.1.08	Gastos De Personal Diversos	21,100,000	19,000,000	2,100,000	10.0%
5.1.11	Generales	1,302,549,642	1,559,481,859	-256,932,217	-19.7%
5.1.20	Impuestos, Contribuciones Y Tasas	20,359,840	22,121,453	-1,761,613	-8.7%
Total		1,906,569,332	2,093,176,505	-186,607,173	-9.8%

(1) La desagregación de los sueldos y salarios para los periodos contables terminados a 31 de Diciembre de 2025.0 y 31 de Diciembre de 2024.0 es la siguiente:

Codigo Contable	Descripcion Codigo Contable	2025-12-31	2024-12-31	V. Absoluta	V. Relativa
5.1.01.01	Sueldos	253,707,440	241,785,273	11,922,167	4.7%
5.1.01.03	Horas Extras Y Festivos	7,026,359	6,962,804	63,555	0.9%
5.1.01.05	Gastos De Representación	0	0	0	0.0%
5.1.01.19	Bonificaciones	12,387,221	706,622	11,680,599	0.0%
5.1.01.23	Auxilio De Transporte	9,710,013	8,734,890	975,123	10.0%
5.1.01.60	Subsidio De Alimentación	5,111,065	5,032,312	78,753	1.5%
Total		287,942,098	263,221,901	24,720,197	-4%

(2) La desagregación de contribuciones imputadas para los periodos contables terminados a 31 de Diciembre de 2025.0 y 31 de Diciembre de 2024.0 es la siguiente:

Codigo Contable	Descripcion Codigo Contable	2025-12-31	2024-12-31	V. Absoluta	V. Relativa
5.1.02.90	Otras Contribuciones Imputadas	36,639,132	31,232,700	5,406,432	14.8%
Total		36,639,132	31,232,700	5,406,432	14.8%

(3) La desagregación de las contibuciones efectivas para los periodos contables terminados a 31 de Diciembre de 2025.0 y 31 de Diciembre de 2024.0 es la siguiente:

Codigo Contable	Descripcion Codigo Contable	2025-12-31	2024-12-31	V. Absoluta	V. Relativa
5.1.03.02	Aportes A Cajas De Compensación Familiar	14,575,746	10,566,700	4,009,046	27.5%
5.1.03.03	Cotizaciones A Seguridad Social En Salud	26,377,807	21,987,700	4,390,107	16.6%
5.1.03.05	Cotizaciones A Riesgos Laborales	7,402,616	6,435,600	967,016	13.1%
Total		48,356,169	38,990,000	9,366,169	19.4%

(4) La desagregación de los aportes sobre la nomina para los periodos contables terminados a 31 de Diciembre de 2025.0 y 31 de Diciembre de 2024.0 es la siguiente:



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
HOSPITAL SAN LUCAS
EL MOLINO - LA GUAJIRA
NIT. 825.000.140-6

CODIGO FORMATO	HSL-OF-001
VERSION	1.0
FECHA DE APROBACION	2017-01-30
Página :	43

Codigo Contable	Descripcion Codigo Contable	2025-12-31	2024-12-31	V. Absoluta	V. Relativa
5.1.04.01	Aportes Al Icbf	7,289,672	5,283,700	2,005,972	27.5%
5.1.04.02	Aportes Al Sena	10,933,864	7,925,000	3,008,864	27.5%
Total		18,223,536	13,208,700	5,014,836	27.5%

(5) La desagregación de las prestaciones sociales para los periodos contables terminados a 31 de Diciembre de 2025.0 y 31 de Diciembre de 2024.0 es la siguiente:

Codigo Contable	Descripcion Codigo Contable	2025-12-31	2024-12-31	V. Absoluta	V. Relativa
5.1.07.01	Vacaciones	26,013,263	28,219,194	-2,205,931	-8.5%
5.1.07.02	Cesantías	31,426,125	22,006,600	9,419,525	30.0%
5.1.07.03	Intereses A Las Cesantías	5,300,792	4,989,078	311,714	5.9%
5.1.07.04	Prima De Vacaciones	22,827,381	9,747,604	13,079,777	57.3%
5.1.07.05	Prima De Navidad	32,381,774	30,390,498	1,991,276	6.1%
5.1.07.06	Prima De Servicios	21,620,464	19,069,529	2,550,935	11.8%
5.1.07.90	Otras Primas	31,829,116	30,987,410	841,706	2.6%
5.1.07.95	Otras Prestaciones Sociales	0	0	0	0.0%
Total		171,398,915	145,409,913	-3,922,802	-2.3%

(6) La desagregación de los gastos de personal diversos para los periodos contables terminados a 31 de Diciembre de 2025.0 y 31 de Diciembre de 2024.0 es la siguiente:

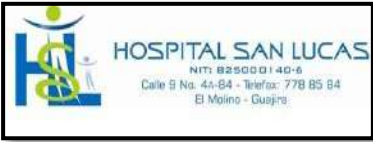
Codigo Contable	Descripcion Codigo Contable	2025-12-31	2024-12-31	V. Absoluta	V. Relativa
5.1.08.01	Remuneración Por Servicios Técnicos	0	0	0	0.0%
5.1.08.02	Honorarios	0	0	0	0.0%
5.1.08.03	Capacitación, Bienestar Social Y Estímulos	21,100,000	19,000,000	2,100,000	10.0%
5.1.08.90	Otros Gastos De Personal Diversos	0	0	0	0.0%
Total		21,100,000	19,000,000	2,100,000	10%

(7) La desagregación de los gastos generales para los periodos contables terminados a 31 de Diciembre de 2025.0 y 31 de Diciembre de 2024.0 es la siguiente:



PUBLICACION
Fecha de Publicacion: 2025-02-14
Fecha de Cierre: 2025-02-21

Municipio de El Molino
Departamento de La Guajira
Republica de Colombia



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
HOSPITAL SAN LUCAS
EL MOLINO - LA GUAJIRA
NIT. 825.000.140-6

CODIGO FORMATO	HSL-OF-001
VERSION	1.0
FECHA DE APROBACION	2017-01-30
Página :	44

Codigo Contable	Descripcion Codigo Contable	2025-12-31	2024-12-31	V. Absoluta	V. Relativa
5.1.11.06	Estudios Y Proyectos	0	0	0	0.0%
5.1.11.10	Gastos De Asociación	0	0	0	0.0%
5.1.11.13	Vigilancia Y Seguridad	54,227,000	52,626,000	1,601,000	3.0%
5.1.11.14	Materiales Y Suministros	0	369,200	-369,200	#¡DIV/0!
5.1.11.15	Mantenimiento	62,051,662	59,767,536	2,284,126	3.7%
5.1.11.17	Servicios Públicos	59,353,013	298,658,307	-239,305,294	-403.2%
5.1.11.18	Arrendamiento Operativo	64,800,000	63,220,000	1,580,000	2.4%
5.1.11.19	Viáticos Y Gastos De Viaje	44,299,490	38,907,454	5,392,036	12.2%
5.1.11.20	Publicidad Y Propaganda	0	450,000	-450,000	#¡DIV/0!
5.1.11.21	Impresos, Publicaciones, Suscripciones Y	0	130,434,239	-130,434,239	#¡DIV/0!
5.1.11.22	Fotocopias	0	0	0	0.0%
5.1.11.23	Comunicaciones Y Transporte	19,480,000	260,740,000	-241,260,000	-1238.5%
5.1.11.25	Seguros Generales	17,222,345	27,088,370	-9,866,025	-57.3%
5.1.11.32	Diseños Y Estudios	0	0	0	0.0%
5.1.11.33	Seguridad Industrial	0	0	0	0.0%
5.1.11.46	Combustibles Y Lubricantes	34,148,722	21,113,102	13,035,620	38.2%
5.1.11.49	Servicios De Aseo, Cafetería, Restaurante Y	41,707,333	47,605,653	-5,898,320	-14.1%
5.1.11.55	Elementos De Aseo, Lavandería Y Cafetería	10,208,922	2,314,800	7,894,122	77.3%
5.1.11.62	Equipo De Seguridad Industrial	0	0	0	0.0%
5.1.11.64	Gastos Legales	0	0	0	0.0%
5.1.11.66	Costas Procesales	0	0	0	0.0%
5.1.11.78	Comisiones	0	0	0	0.0%
5.1.11.79	Honorarios	686,253,071	332,700,000	353,553,071	51.5%
5.1.11.80	Servicios	208,184,344	192,654,100	15,530,244	7.5%
5.1.11.90	Otros Gastos Generales	613,740	833,098	-219,358	-35.7%
Total		1,302,549,642	1,529,481,859	-226,932,217	-17.4%

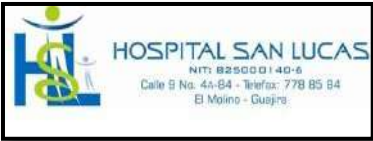
(8) La desagregación de los gastos impuestos, contribuciones y tasas para los periodos contables terminados a 31 de Diciembre de 2025.0 y 31 de Diciembre de 2024.0 es la siguiente:

Codigo Contable	Descripcion Codigo Contable	2025-12-31	2024-12-31	V. Absoluta	V. Relativa
5.1.20.01	Impuesto Predial Unificado	0	0	0	0.0%
5.1.20.02	Cuota De Fiscalización Y Auditaje	0	0	0	0.0%
5.1.20.10	Tasas	0	0	0	0.0%
5.1.20.11	Impuesto Sobre Vehículos Automotores	0	0	0	0.0%
5.1.20.17	Intereses De Mora	185,500	1,000	184,500	99.5%
5.1.20.24	Gravamen A Los Movimientos Financieros	17,912,075	19,840,635	-1,928,560	-10.8%
5.1.20.35	Estampillas	0	0	0	0.0%
5.1.20.90	Otros Impuestos, Contribuciones Y Tasas	0	0	0	0.0%
Total		18,097,575	19,841,635	-1,744,060	-9.6%



PUBLICACION
Fecha de Publicacion: 2025-02-14
Fecha de Cierre: 2025-02-21

Municipio de El Molino
Departamento de La Guajira
Republica de Colombia



GRUPO 53. DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES

La desagregación del deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones presentados para los periodos contables terminados a 31 de Diciembre de 2025.0 y 31 de Diciembre de 2024.0 es la siguiente:

Codigo Contable	Descripcion Codigo Contable	2025-12-31	2024-12-31	V. Absoluta	V. Relativa
5.3.47	Deterioro De Cuentas Por Cobrar	17,230,016	85,706,083	-68,476,067	-397.4%
5.3.50	Deterioro De Inventarios	0	0	0	0.0%
5.3.51	Deterioro De Propiedades, Planta Y Equipo	0	0	0	0.0%
5.3.55	Deterioro De Propiedades De Inversión	0	0	0	0.0%
5.3.57	Deterioro De Activos Intangibles	0	0	0	0.0%
5.3.60	Depreciación De Propiedades, Planta Y Equipo	18,260,521	18,191,516	69,005	0.4%
5.3.68	Provisión Litigios Y Demandas	0	0	0	0.0%
5.3.73	Provisiones Diversas	0	0	0	0.0%
Total		35,490,537	103,897,599	-68,407,062	-192.7%

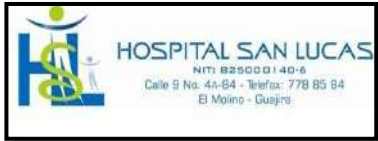
Los deterioros y las depreciaciones constituyen gastos no desembolsables de efectivo pero que son necesarios para llevar a cabo la prestación de los servicios de salud durante los períodos contables terminados a 31 de Diciembre de 2025.0 y 31 de Diciembre de 2024.0 es la siguiente:

El deterioro de los inventarios se hace a través de la evaluación del VNR que evalúa el menor valor entre el costo de reposición con el valor neto de reposición frente al costo del inventario. La depreciación de los activos está dada por la vida útil en la generación de renta y su valor de adquisición. Estos activos son revisados en su vida útil por lo menos una vez al año para determinar el rendimiento de acuerdo con el estado, mantenimiento, tecnología y uso de los mismos.

GRUPO 58. OTROS GASTOS

La desagregación del Otros Gastos presentados para los periodos contables terminados a 31 de Diciembre de 2025.0 y 31 de Diciembre de 2024.0 es la siguiente:

Codigo Contable	Descripcion Codigo Contable	2025-12-31	2024-12-31	V. Absoluta	V. Relativa
5.8.04	Financieros	27,176,161	21,983,885	5,192,276	19.1%
5.8.90	Gastos Diversos	2,096,185	266,378,705	-264,282,520	-12607.8%
5.8.95	Devoluciones, Rebajas Y Descuentos En Venta	0	0	0	0.0%
		0	0	0	0.0%
Total		29,272,346	288,362,590	-259,090,244	-885.1%



COSTOS

NOTA 28. COSTOS DE VENTAS

Los costos son los decrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo contable, que están asociados con la adquisición o producción de bienes y la prestación de servicios vendidos y que dan como resultado decrementos en el patrimonio. Los costos contribuyen a la generación de beneficios económicos futuros, se recuperan fundamentalmente, por la venta de bienes y la prestación de servicios, por esta razón tienen relación directa con los ingresos provenientes de las actividades ordinarias de la Institución.

GRUPO 63. COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS

Codigo Contable	Descripcion Codigo Contable	2025-12-31	2024-12-31	V. Absoluta	V. Relativa
6.3.10.01	Urgencias - Consulta Y Procedimientos	269,551,500	222,480,013	47,071,487	17.5%
6.3.10.02	Urgencias - Observación	0	0	0	0.0%
6.3.10.15	Servicios Ambulatorios - Consulta Externa Y	60,628,000	95,477,000	-34,849,000	-57.5%
6.3.10.17	Servicios Ambulatorios - Salud Oral	105,332,396	77,913,131	27,419,265	26.0%
6.3.10.18	Servicios Ambulatorios - Promoción Y	783,432,435	929,279,359	-145,846,924	-18.6%
6.3.10.19	Servicios Ambulatorios - Otras Actividades	1,157,463,671	1,212,772,429	-55,308,758	-4.8%
6.3.10.25	Hospitalización - Estancia General	0	0	0	0.0%
6.3.10.28	Hospitalización - Recién Nacidos	0	0	0	0.0%
6.3.10.36	Quirófanos Y Salas De Parto - Salas De Parto	0	0	0	0.0%
6.3.10.40	Apoyo Diagnóstico - Laboratorio Clínico	91,843,250	78,661,800	13,181,450	14.4%
6.3.10.41	Apoyo Diagnóstico - Imagenología	53,421,300	11,799,400	41,621,900	0.0%
6.3.10.43	Apoyo Terapéutico - Rehabilitación Y Terapias	0	0	0	0.0%
6.3.10.50	Apoyo Terapéutico - Farmacia E Insumos	0	0	0	0.0%
6.3.10.56	Apoyo Terapéutico - Otras Unidades De Apoyo	21,600,000	28,005,023	-6,405,023	-29.7%
6.3.10.66	Servicios Conexos A La Salud - Servicios De	17,020,000	17,289,323	-269,323	-1.6%
6.3.10.67	Servicios Conexos A La Salud - Otros Servicios	61,127,899	36,136,000	24,991,899	0.0%
Total		2,621,420,451	2,709,813,478	-88,393,027	-3.4%





EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
HOSPITAL SAN LUCAS
EL MOLINO - LA GUAJIRA
NIT. 825.000.140-6

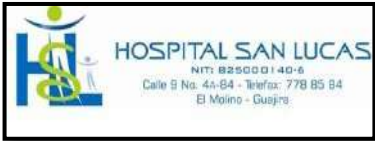
CODIGO FORMATO	HSL-OF-001
VERSION	1.0
FECHA DE APROBACION	2017-01-30
Página :	47

**NOTAS ASOCIADAS LAS CUENTAS DE ORDEN
A 31 DE DICIEMBRE 2025.0
(Cifras Espresadas en Pesos)**



PUBLICACION
Fecha de Publicacion: 2025-02-14
Fecha de Cierre: 2025-02-21

Municipio de El Molino
Departamento de La Guajira
Republica de Colombia



CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

NOTA 30. CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

Las Cuentas de Orden son aquellas que no afectan ni modifican cuentas de Balance o de Resultados que representan valores Contingentes o nos sirven de Recordatorio o de Controles administrativos entre las cuales tenemos:

Codigo Contable	Descripcion Codigo Contable	2025-12-31	2024-12-31	V. Absoluta	V. Relativa
8.3	Deudoras De Control	0	0	0	0.0%
8.9	Deudoras Por Contra (Cr)	0	0	0	0.0%
Total		0	0	0	0.0%

En esta denominación, se incluyen los grupos que representan los hechos o circunstancias de los cuales pueden generarse derechos a favor de la empresa. Incluye cuentas para el registro de activos contingentes, cuentas de orden deudoras fiscales y cuentas de orden deudoras de control, así como para el registro de las correspondientes contrapartidas. Las cuentas que integran esta clase son de naturaleza débito

Representa el valor de las objeciones a las facturas presentadas por las instituciones prestadoras de servicios de salud (IPS) que se originan por las inconsistencias detectadas en su revisión y en sus respectivos soportes. Estas inconsistencias pueden identificarse al interior de la misma institución o por las entidades con las cuales se hayan celebrado contratos de prestación de servicios.

Codigo Contable	Descripcion Codigo Contable	2025-12-31	2024-12-31	V. Absoluta	V. Relativa
8.3.33	Facturacion Glosadas En Venta De Serv De	177,457,554	148,894,952	28,562,602	16.1%
8.3.90	Otras Cuentas Deudoras De Control	0	0	0	0.0%
Total		177,457,554	148,894,952	28,562,602	16.1%

Codigo Contable	Descripcion Codigo Contable	2025-12-31	2024-12-31	V. Absoluta	V. Relativa
8.9.15	Deudoras De Control Por Contra (Cr)	-177,457,554	-9,825,758	-167,631,796	94.5%
Total		-177,457,554	-9,825,758	-167,631,796	94.5%



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
HOSPITAL SAN LUCAS
EL MOLINO - LA GUAJIRA
NIT. 825.000.140-6

CODIGO FORMATO	HSL-OF-001
VERSION	1.0
FECHA DE APROBACION	2017-01-30
Página :	49

El flujo de efectivo es el movimiento de dinero que se presenta en una empresa social del estado, es la manera en que el dinero es generado y aprovechado durante la operación del Hospital. Existe un ciclo en el cual sale dinero de la empresa el cual es el costo por producir bienes y/o servicios que se entregan a los clientes y obtiene dinero de parte de ellos para generar más ingresos; Cuando se obtiene dinero genera flujo positivo y esto se puede hacer de 3 maneras diferentes: 1. Por medio de la cobranza a los clientes, Con aportaciones de capital del Gobierno Nacional, Departamental y municipal, y. Por la venta de activos que ya no utiliza.

El estado de flujo de efectivo es uno de los estados financieros básicos que informa sobre las variaciones y los movimientos de efectivo y sus equivalentes en un periodo dado. Muestra el efectivo que ha sido generado y aprovechado en las actividades operativas, de inversión y financiamiento del Hospital

Hechos ocurridos después del período sobre el que se informa.

El Hospital determina como hechos ocurridos después del período a aquellos hechos que ocurren entre el final del período sobre el que se informa y la fecha en que los estados financieros se autorizan para su emisión.

El Hospital ajusta las cifras registradas en los estados financieros para reflejar los efectos de los hechos posteriores al cierre que impliquen ajustes, es decir, sobre situaciones que existían al final del período sobre el que se informa siempre y cuando estos ocurran antes de la fecha en que los estados financieros sean aprobados por la Junta Directiva.

Los hechos ocurridos después del período sobre el que se informa que no impliquen ajustes, es decir, por condiciones que surgieron después del período, pero antes de la aprobación de los estados financieros por Junta Directiva no deberán ser reconocidos, pero sí revelados por el Hospital.

Autorización de los estados financieros

Los estados financieros y las notas que se acompañan fueron serán aprobados por la Junta Directiva con su respectiva Acta.

Cesar A. López

CESAR ANTONIO LOPEZ GONZALEZ

CONTADOR PUBLICO .

Nº.T.P.191637-T



PUBLICACION

Fecha de Publicacion: 2025-02-14
Fecha de Cierre: 2025-02-21

Municipio de El Molino
Departamento de La Guajira
Republica de Colombia



Certificamos Los Estados Financieros de la Empresa Social del Estado Hospital San Lucas del municipio de El Molino - La Guajira Con Corte a los Periodos Contables Terminados a 31 de Diciembre de 2025.0 y 31 de Diciembre de 2024.0





Certificado No:
 74020R968FR4F408

LA REPUBLICA DE COLOMBIA
 MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO
 UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL
 JUNTA CENTRAL DE CONTADORES

CERTIFICA A:
 QUIEN INTERESE

Que el contador público **CESAR ANTONIO LOPEZ GONZALEZ** identificado con CÉDULA DE CIUDADANÍA No 1123730316 de EL MOLINO (LA GUAJIRA) Y Tarjeta Profesional No 191637-T Si tiene vigente su inscripción en la Junta Central de Contadores y desde los últimos 5 años.

NO REGISTRA ANTECEDENTES DISCIPLINARIOS *****

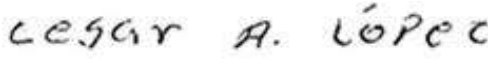
EL CONTADOR PUBLICO NO HA CUMPLIDO CON LA OBLIGACION DE ACTUALIZAR EL REGISTRO

Dado en BOGOTA a los 4 días del mes de Noviembre de 2025 con vigencia de (3) Meses, contados a partir de la fecha de su expedición.

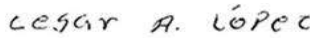

 SANDRA MILENA BARRIOS PULIDO
 DIRECTOR GENERAL

ESTE CERTIFICADO DIGITAL TIENE PLENA VALIDEZ DE CONFORMIDAD CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 2 DE LA LEY 527 DE 1999, DECRETO UNICO REGLAMENTARIO 1074 DE 2015 Y ARTICULO 6 PARAGRAFO 3 DE LA LEY 962 DEL 2005

Para confirmar los datos y veracidad de este certificado, lo puede consultar en la página web www.jcc.gov.co digitando el número del certificado

 HOSPITAL SAN LUCAS NIT: 825000140-6 Calle 9 No. 4A-84 - Teléfono: 778 85 84 El Molino - Guajira		EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN LUCAS EL MOLINO - LA GUAJIRA NIT. 825.000.140-6		CODIGO FORMATO	HSL-OF-001
				VERSION	1.0
				FECHA DE APROBACION	2017-01-30
				Página :	52
INDICADORES FINANCIEROS PERIODOS CONTABLES A 31 DE DICIEMBRE 2025.0 Y A 31 DE DICIEMBRE 2024.0					
INDICES	FORMULA	CALCULO	RESULTADO	INTERPRETACION	
1. LIQUIDEZ					
1.1 Razon Corriente	ACTIVO CORRIENTE PASIVO CORRIENTE	9,624,493,786 6,221,504,605	1.55	Por cada \$1 que la entidad le adeuda a terceros en el corto plazo, posee en sus activos corrientes \$ 1.55	
1.2 Capital de Trabajo	ACT CTE-PAS CTE	3,402,989,181		Saldo que a la entidad le quedaria en efectivo en aactivos corrientes, despues de haber cancelado todos sus pasivos a corto plazo es de \$ 3,402,989,181.00	
2. RENTABILIDAD					
2.1 Rentabilidad del Activo	RESULTADO DEL EJERCICIO TOTAL ACTIVOS	553,271,587 18,456,266,017	3.00%	Indica que los activos de la entidad general una utilidad del 3.0% en la vigencia fiscal	
2.2 Rentabilidad del Patrimonio	RESULTADO DEL EJERC TOTAL PATRIMONIO	553,271,587 12,002,561,674	4.61%	Significa que el patrimonio de la entidad obtuvo un rendimiento positivo, es decir se capitalizó en un 4.6%	
3. ENDEUDAMIENTO					
3.1 Indice de Endeudamiento	TOTAL PASIVOS TOTAL ACTIVOS	6,453,704,343 18,456,266,017	0.35	Significa que por cada \$1 que la entidad posee en activos, \$ 0.35 corresponden a Acreedores	
3.2 Concentracion del Endeudamiento a corto Plazo	PASIVO CORRIENTE TOTAL PASIVOS	6,453,704,343 6,453,704,343	1.00	Por cada \$1, que la entidad adeuda a terceros 1 tienen vencimiento corriente, es decir que el 100% de los pasivos con acreedores tienen vencimiento de menos de un año.	
3.3 Solvencia	TOTAL PATRIMONIO TOTAL PASIVOS	12,002,561,674 6,453,704,343	1.86	Establece que por cada \$1 que adeuda la entidad, esta cuenta con recursos en el patrimonio por \$ 1.86 para respaldar	
4. EQUILIBRIO FINANCIERO					
	INGRESOS NETOS OPERACIONALES GASTOS Y COSTOS OPERACIONALES	2,909,086,419 4,527,989,783	0.64	Es la relacion de gastos vs ingresos; el indicador ideal debe ser menor a 1; y para el periodo es de, 64.2% se deben tomar medidas correctivas	
 ISABEL PAULINA APONTE DIAZ GERENTE  CESAR ANTONIO LOPEZ GONZALEZ CONTADOR PUBLICO . Nº.T.P.191637-T					
		PUBLICACION Fecha de Publicacion: 2025-02-14 Fecha de Cierre: 2025-02-21		Municipio de El Molino Departamento de La Guajira Republica de Colombia	

	EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN LUCAS EL MOLINO - LA GUAJIRA NIT. 825.000.140-6		CODIGO FORMATO		HSL-OF-001
			VERSION		1.0
			FECHA DE APROBACION		2017-01-30
			Página :		53
ANALISIS FINANCIERO PERIODOS CONTABLES A 31 DE DICIEMBRE 2025.0 Y A 31 DE DICIEMBRE 2024.0					
A. INDICADORES DE EFICIENCIA ADMINISTRATIVA					
INDICES		FORMULA	2025-12-31	2024-12-31	INTERPRETACION
EFICIENCIA ADMINISTRATIVA			67.76%	93.39%	
	+Gastos Operacionales		1,942,059,869	2,197,074,104	Indica el porcentaje de los gastos incurridos con respecto a los ingresos operacionales incluyendo gastos de provisiones y depreciaciones
	+Gastos No Operacionales		29,272,346	288,362,590	
	/ Ingresos Operacionales		2,909,086,419	2,661,487,841	
EFICIENCIA OPERACIONAL			156.87%	184.37%	
	+Costos Ventas		2,621,420,451	2,709,813,478	Indica el porcentaje de los costos y/o gastos incurridos con respecto a los ingresos operacionales incluyendo gastos de provisiones y depreciaciones
	+Gastos Operacionales		1,942,059,869	2,197,074,104	
	/ Ingresos Operacionale		2,909,086,419	2,661,487,841	
B. INDICADORES DE LIQUIDEZ					
RAZON CORRIENTE			1.49	6.14	Indica la capacidad de pago que tiene la ESE para pagar sus deudas a corto plazo, es decir por cada peso que debe cuanto se tienen
	+Activo Corriente		9,624,493,786	11,601,225,210	
	/ Pasivo Corriente		6,453,704,343	1,889,265,621	
LIQUIDEZ INMEDIATA			0.84	4.08	Indica la capacidad de pago inmediata que tiene la ESE para pagar sus deudas a corto plazo, es decir por cada peso que debe cuanto se tienen
	+Efectivo		5,413,057,878	7,704,981,170	
	/ Pasivo Corriente		6,453,704,343	1,889,265,621	
PRUEBA ACIDA			1.38	5.90	Indica la Capacidad de Pago incluyendo la cartera que tiene la ESE para pagar sus deudasa corto plazo
	+Activo Corriente		9,624,493,786	11,601,225,210	
	-Inventarios		710,953,893	463,969,989	
	/ Pasivo Corriente		6,453,704,343	1,889,265,621	
ROTACION DE CARTERA			0.83	0.78	Indica las veces que se ha rotado la cartera en el periodo analizado
	+Ingresos Operacionale		2,909,086,419	2,661,487,841	
	/ Deudores Clientes		3,500,482,015	3,432,274,051	
PERIODO DE RECUPERACION			360.99	386.88	Indica el número de días de la cartera
DE CARTERA	+Numero de dias del Periodo		300	300	
	/Indice de Rotacion de CxC		0.83	0.78	
ROTACION DE LOS INVENTARIOS			81.36	51.37	Indica los días que ha rotado el inventario en el periodo analizado
	+Inventarios		710,953,893	463,969,989	
	/ Costo de Venta		2,621,420,451	2,709,813,478	
	* Días del Periodo		300	300	
ROTACION DE LOS INVENTARIOS			0.27	0.17	Indica los días que ha rotado el inventario en el periodo analizado
	+Inventarios		710,953,893	463,969,989	
	/ Costo de Venta		2,621,420,451	2,709,813,478	
ROTACION DEL ACTIVO TOTAL			0.16	0.20	Indica los días que ha rotado el Activo Total en el periodo analizado
	+ Ingresos Operacionale		2,909,086,419	2,661,487,841	
	/ Activo Total		18,456,266,017	13,570,755,447	
		PUBLICACION		Municipio de El Molino Departamento de La Guajira Republica de Colombia	
		Fecha de Publicacion:		2025-02-14	
		Fecha de Cierre:		2025-02-21	

 HOSPITAL SAN LUCAS NIT: 825000140-6 Calle 9 No. 44-84 - Teléfono: 778 85 84 El Molino - Guajira		EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN LUCAS EL MOLINO - LA GUAJIRA NIT. 825.000.140-6		CODIGO FORMATO HSL-OF-001
				VERSION 1.0
				FECHA DE APROBACION 2017-01-30
				Página : 54
ROTACION DEL ACTIVO 0.30 0.23 CORRIENTE + Ingresos Operacionales / Activo Corriente 2,909,086,419 2,661,487,841 9,624,493,786 11,601,225,210 Indica los días que ha rotado el Activo Corriente en el periodo analizado				
ROTACION DEL ACTIVO FIJO 0.33 1.36 + Ingresos Operacionales / Activo Fijo Neto 2,909,086,419 2,661,487,841 8,820,660,261 1,958,418,267 Indica los días que ha rotado el Activo Fijo en el periodo analizado				
B. INDICADORES DE LIQUIDEZ				
ROTACION DE PASIVOS 0.45 1.25 + Ingresos Operacionales / Pasivo Total 2,909,086,419 2,661,487,841 6,453,704,343 2,121,465,359 Indica los vecs en que se ha pagado las cuentas por pagar en el periodo analizado				
PERIODO DE PAGO DE LAS CUENTAS POR PAGAR 665.54 239.13 + No de Dias del Periodo / Indice de Rotacion 300 300 0.45 1.25 Indica los días para pagar				
C. INDICADORES DE RENTABILIDAD				
MARGEN OPERACIONAL -0.57 -0.84 + Excedente o Deficit Operacional / Ingresos Operacionales -1,654,393,901 -2,245,399,741 2,909,086,419 2,661,487,841 Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales				
MARGEN NETO 0.56 0.05 + Excedente o Deficit Neto / Ingresos Operacionales 553,271,587 859,926,584 2,909,086,419 2,661,487,841 Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales				
RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO -0.14 -0.20 + Excedente o Deficit Operacional / Patrimonio -1,654,393,901 -2,245,399,741 12,002,561,674 11,449,290,088 Indica el rendimiento del patrimonio de la ESE				
RENDIMIENTO DEL ACTIVO 0.03 0.06 + Excedente o Deficit Operacional / Activo Total 553,271,587 859,926,584 18,456,266,017 13,570,755,447 Indica el rendimiento Total de la ESE				
D. INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO				
ENDEUDAMIENTO CON TERCEROS 0.35 0.16 +Pasivo Total / Activo Total 6,453,704,343 2,121,465,359 18,456,266,017 13,570,755,447 Indica la proporcion de la ESE que corresponde a terceras personas por el monto de la deuda				
APALANCAMIENTO CORTO PLAZO 0.54 0.19 +Pasivo Total / Patrimonio 6,453,704,343 2,121,465,359 12,002,561,674 11,449,290,088 Indica el porcentaje del pasivo a corto plazo con respecto al patrimonio				
OBLIGACIONES LABORALES 0.01 0.01 +Obligaciones Laborales / Activo Total 162,094,403 182,454,233 18,456,266,017 13,570,755,447 Indica la proporcion de la ESE que corresponde a los empleados por el monto de la deuda				
CARGA LABORAL 0.13 0.19 +Obligaciones Laborales / Patrimonio 162,094,403 182,454,233 12,002,561,674 11,449,290,088 Indica el porcentaje de las obligaciones Laborales con respecto al patrimonio				
 ISABEL PAULINA APONTE DIAZ GERENTE		 CESAR ANTONIO LOPEZ GONZALEZ CONTADOR PUBLICO . Nº.T.P.191637-T		
		PUBLICACION Fecha de Publicacion: 2025-02-14 Fecha de Cierre: 2025-02-21		Municipio de El Molino Departamento de La Guajira Republica de Colombia



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
HOSPITAL SAN LUCAS
EL MOLINO - LA GUAJIRA
NIT. 825.000.140-6

CODIGO FORMATO	HSL-OF-001
VERSION	1.0
FECHA DE APROBACION	2017-01-30
Página :	55

CERTIFICACION DE SUFICIENCIA PATRIMONIAL Y FINANCIERA

De conformidad con lo dispuesto en el Decreto 1011 de 2006 y la Resolución 1441 de 2013 en mi calidad de contador público de la Institución denominada HOSPITAL SAN LUCAS con Nit N° 825.000.140-6 una vez revisados y analizados los estados financieros Periodo Contable Terminado a 31 de Diciembre de 2025.0 y 31 de Diciembre de 2024.0 y una vez aplicados los indicadores de suficiencia patrimonial, me permito certificar:

- Que su Patrimonio Total supera en más del 50% su capital social (según resultado de aplicar el siguiente indicador)

Patrimonio Total x 100	12,002,561,674	113.35%
Cuenta que registra el capital	10,589,363,504	

- Obligaciones mercantiles vencidas en más de 360 días, no superan el 50% del pasivo corriente. (según el resultado de aplicar el siguiente indicador)

Sumatoria de los Montos de Obligaciones	3,635,646,121	56.33%
Pasivo Corriente	6,453,704,343	

- Que la obligaciones Laborales vencidas en más de 360 días, no superan el 50% del pasivo corriente (según resultado de aplicar el siguiente indicador)

Sumatoria de los Montos de Obligaciones	162,094,403	2.51%
Pasivo Corriente	6,453,704,343	

En consecuencia me permito dar Fe pública que la Suficiencia Patrimonial y Financiera de la Institución **HOSPITAL SAN LUCAS** cumple con todos los requisitos exigidos por el Decreto 1011 de 2006 y la Resolución 1441 de 2013 y que los indicadores se diligenciaron con cifras tomadas de los Estados financieros.

La Presente Certificacion se expide en El Molino -La Guajira a los 14 día(s) del mes de Febrero de 2025

Cesar A. Lopez

CESAR ANTONIO LOPEZ GONZALEZ
CONTADOR PUBLICO .
N°.T.P.191637-T

PUBLICACION

Fecha de Publicacion: 2025-02-14
Fecha de Cierre: 2025-02-21

Municipio de El Molino
Departamento de La Guajira
Republica de Colombia





