

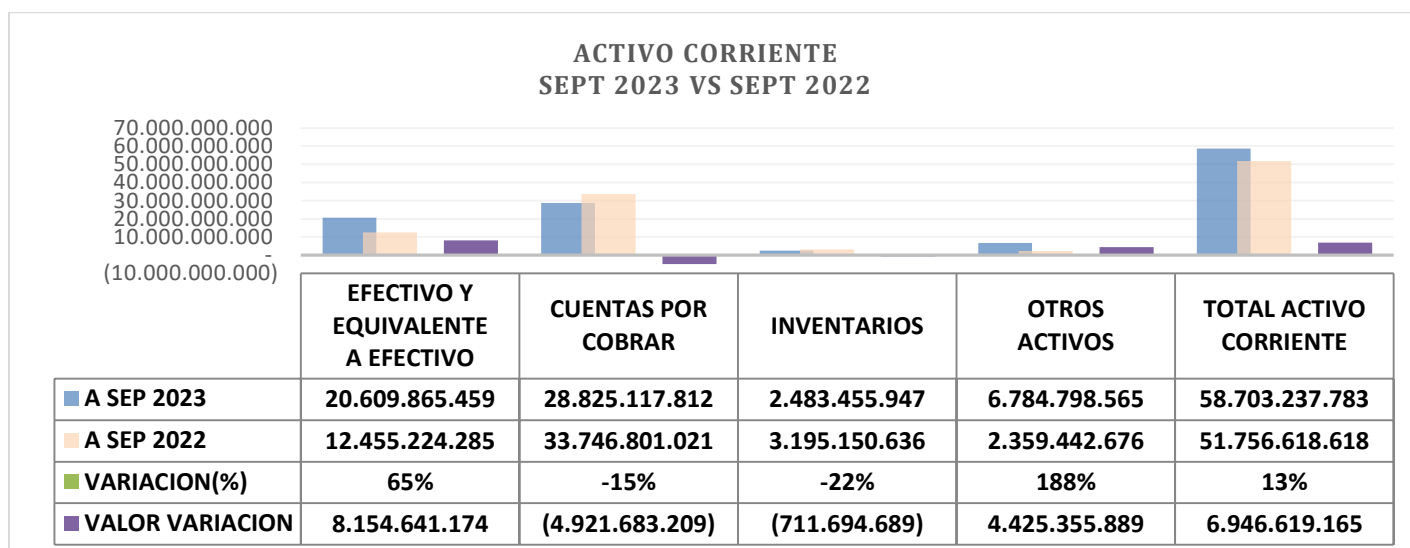
ANALISIS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO A SEPTIEMBRE 2023 VS SEPTIEMBRE 2022

El Estado de la situación financiera, se divide en **CORRIENTE** y **NO CORRIENTE**.

El comportamiento del activo corriente, presenta las siguientes variaciones:

CUENTA	A SEP 2023	A SEP 2022	VARIACION(%)	VALOR VARIACION
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFFECTIVO	20.609.865.459	12.455.224.285	65%	8.154.641.174
CUENTAS POR COBRAR	28.825.117.812	33.746.801.021	-15%	(4.921.683.209)
INVENTARIOS	2.483.455.947	3.195.150.636	-22%	(711.694.689)
OTROS ACTIVOS	6.784.798.565	2.359.442.676	188%	4.425.355.889
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	58.703.237.783	51.756.618.618	13%	6.946.619.165

Valores en pesos



Valores en pesos

EL ACTIVO CORRIENTE: Aumento en 13%, equivalente a \$6.946.619.165, con relación al tercer trimestre del 2022. Las cuentas contables mas relevantes son:

❖ **EFFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFFECTIVO:**

Incremento del 65% equivalente a una variación de \$8.154.641.174, su mayor valor se encuentra en el saldo de la cuenta efectivo de uso restringido por \$4.286.155.179, saldo de la donación recibida por el Ministerio de Salud para la renovación de equipos biomédicos. El saldo de bancos con corte a septiembre de 2023 es de \$16.298.829.291, cabe mencionar que dentro de la política de gestión administrativa está el mantener los depósitos en cuentas de ahorro para que se genere un rendimiento financiero, el saldo en las cuentas de ahorro es de \$14.588.076.132 y el saldo de las cuentas corrientes es de \$1.710.753.158, estos valores se tienen en reserva para cumplir con los pagos a proveedores (Bienes y Servicios), retención en la fuente, beneficios a empleados a corto plazo, liquidaciones de personal.

❖ **CUENTAS POR COBRAR**

Disminuye un 15%, equivalente a \$4.921.683.209 con relación al tercer trimestre del 2022. Dentro de este grupo está la cuenta 1319 que corresponde a la cartera por prestación de servicios con una disminución del 13%, equivalente a \$4.350.921.050, los regimenes más representativos en esta variación son: IPS privadas 60%, entidades del regimen

especial 50%, empresas medicina prepagada el 100% y soat 16%. La cuenta 1324 transferencias y subvenciones por cobrar, registra una disminución del 76% por valor de \$1.171.746.784 por pagos a los anticipos y actas parciales del proyecto de la UCI, por el Sistema General de Regalías

❖ INVENTARIOS

Disminuyó de 22% equivalente a \$711.694.689 con relación al tercer trimestre del año 2022. Esta variación radica en que para este trimestre comparado fue menor la adquisición de suministros de medicamentos que se provee para el consumo. Los grupos de inventarios que más relevancia tienen en esta disminución son: medicamentos, material reactivos y de laboratorio y dotación a empleados.

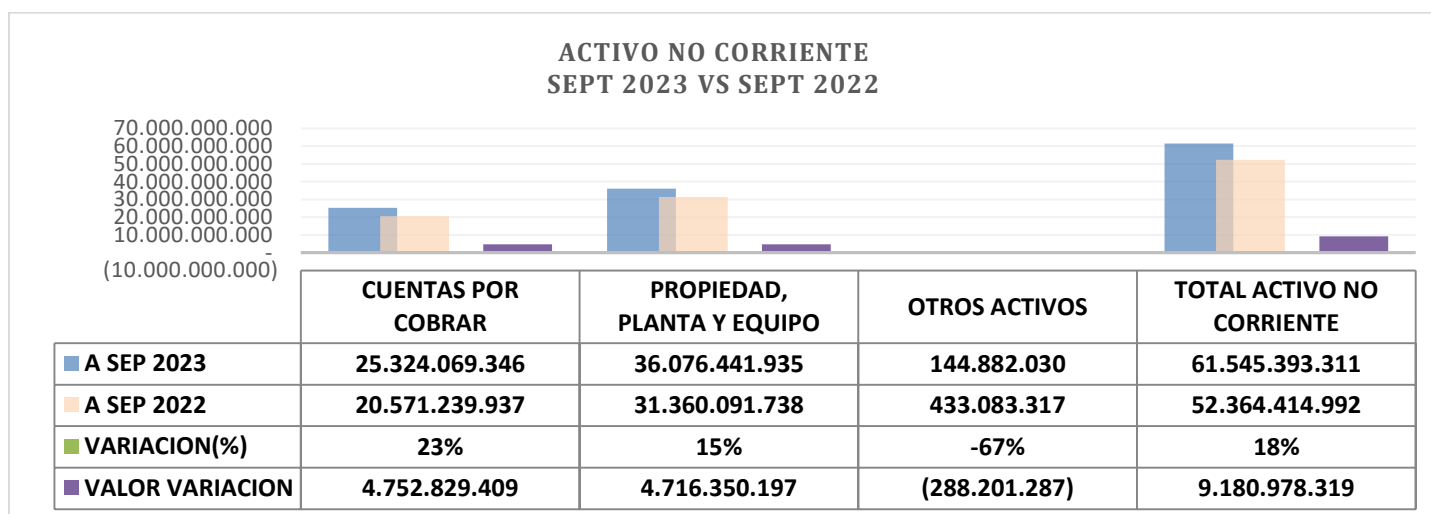
❖ OTROS ACTIVOS

Aumentó en 188% equivalente a \$4.425.355.889 con relación al tercer trimestre del 2022, las cuentas más representativas de este grupo son la 1906 avances y anticipos entregados corresponde a los anticipos entregados al contratista para la adquisición de equipos biomédicos para los servicios de urgencias del hospital por donación recibida del Ministerio de Salud.

ACTIVO NO CORRIENTE

CUENTA	A SEP 2023	A SEP 2022	VARIACION(%)	VALOR VARIACION
CUENTAS POR COBRAR	25.324.069.346	20.571.239.937	23%	4.752.829.409
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	36.076.441.935	31.360.091.738	15%	4.716.350.197
OTROS ACTIVOS	144.882.030	433.083.317	-67%	- 288.201.287
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	61.545.393.311	52.364.414.992	18%	9.180.978.319

Valores en pesos



Valores en pesos

EL ACTIVO NO CORRIENTE: Tiene un aumento del 18% equivalente a \$9.180.978.319, dentro de esta variación están las siguientes cuentas:

❖ CUENTAS POR COBRAR

Este grupo presentó un aumento del 23%, equivalente a \$4.752.829.409, las cuentas más representativas son: La cuenta 1319 prestación de servicios de salud que corresponde a cartera mayor a 360 días con un aumento del 45% equivalente a \$10.052.552.654 que corresponde a las empresas en liquidación, y la cuenta de Deterioro de cuentas por cobrar incrementó en 45% con relación al tercer trimestre del 2022 equivalente a \$4.967.015.964 y corresponde a la cartera superior a 180 días.

❖ PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Corresponde al grupo de activos que son utilizados en el área administrativa y asistencial. Incrementó con relación al tercer trimestre del año 2022 en 15% equivalente a \$4.716.350.197, el valor más representativo de este grupo se encuentra en la cuenta de construcciones en curso, debido a la construcción infraestructura de la UCI.

❖ OTROS ACTIVOS

Presentó una disminución del 67%, con relación al tercer trimestre 2022, equivalente a \$288.201.287, en razón a que se reclasificaron saldos de vigencias anteriores del software dinámica, las adiciones realizadas al activo intangible son contratos de prestación de servicios por soporte técnico y mantenimiento realizados al mismo.

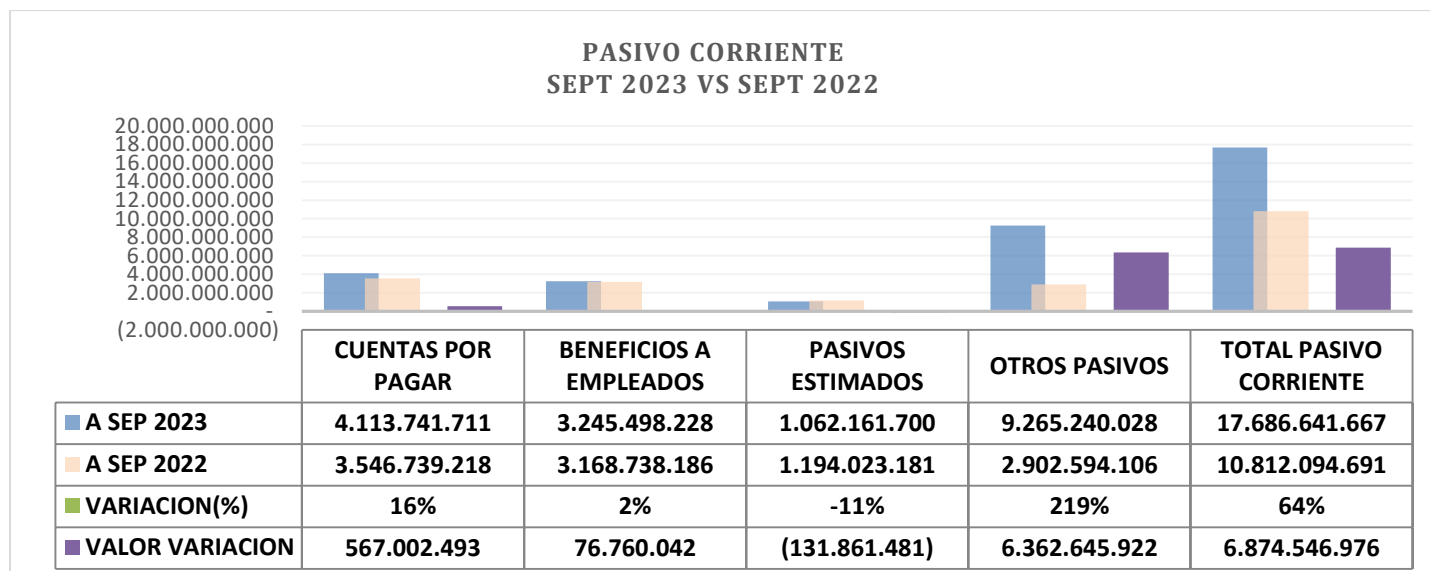
PASIVOS

El pasivo, está clasificado en: **CORRIENTE Y NO CORRIENTE.**

PASIVO CORRIENTE: Son aquellas obligaciones a cumplir dentro de la vigencia:

CUENTA	A SEP 2023	A SEP 2022	VARIACION(%)	VALOR VARIACION
CUENTAS POR PAGAR	4.113.741.711	3.546.739.218	16%	567.002.493
BENEFICIOS EMPLEADOS A	3.245.498.228	3.168.738.186	2%	76.760.042
PASIVOS ESTIMADOS	1.062.161.700	1.194.023.181	-11%	(131.861.481)
OTROS PASIVOS	9.265.240.028	2.902.594.106	219%	6.362.645.922
TOTAL PASIVO CORRIENTE	17.686.641.667	10.812.094.691	64%	6.874.546.976

Valores en pesos



Valores en pesos

El pasivo corriente, presenta un incremento del 64% equivalente a \$6.874.546.976, representado así:

❖ CUENTAS POR PAGAR:

Presento un aumento del 16% con una variación de \$567.002.493 Este grupo incluye las cuentas por pagar a proveedores, acreedores, descuentos de nómina, retención en la fuente, honorarios. El aumento más representativo lo presento 2490 otras cuentas por pagar que corresponde obligaciones por honorarios de especialistas, seguros (pólizas todo riesgo para los equipos biomédicos y pólizas de responsabilidad civil de profesionales), viáticos y arrendamientos operativos.

❖ **BENEFICIOS A EMPLEADOS:**

Presentó un aumento del 2%, con variación de \$76.760.042 en comparación al tercer trimestre del 2022, que corresponde a pagos pendientes por realizar a septiembre de 2023.

❖ **PASIVOS ESTIMADOS:**

Disminuyó el 11% equivalente a \$131.861.481 con respecto al tercer trimestre del año 2022, por reclasificación a provisiones no corrientes.

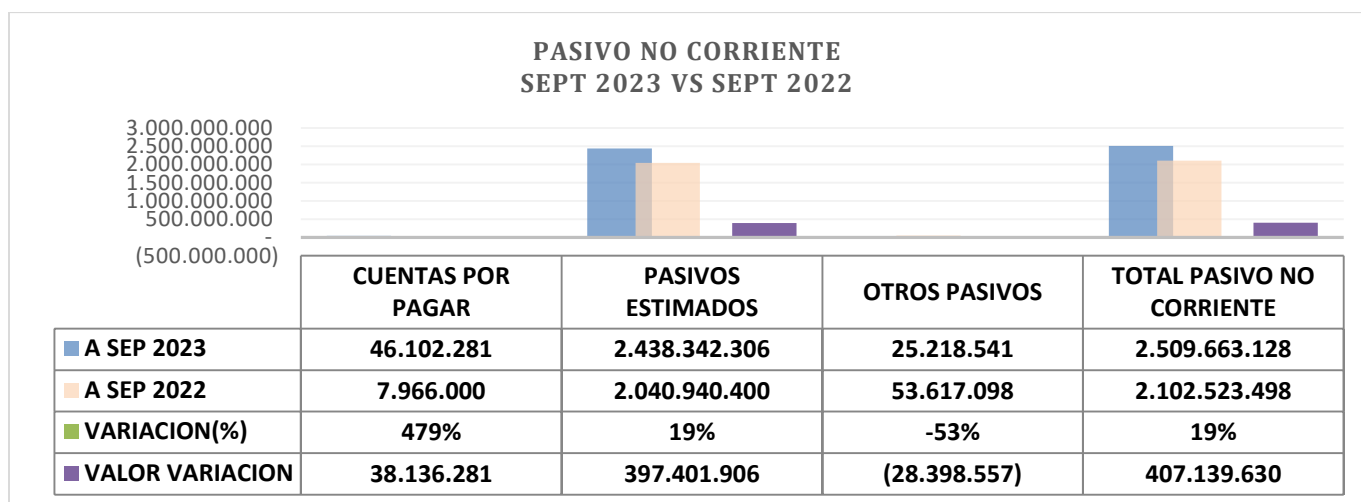
❖ **OTROS PASIVOS:**

Aumentó en 219% equivalente a \$6.362.645.922, las cuentas más representativas son, la cuenta 2901 Avances y anticipos con una disminución del 81% equivalente a \$80.153.288, la cuenta 2910: Ingresos recibidos por anticipado con una disminución del 91% y variación de \$2.431.530.675, que corresponde al envío de soportes de pagos de los servicios prestados a las eps mediante el mecanismo de pago por capitación y al cruce de cartera vs incapacidades con las eps. Y la cuenta 2990 Ingreso diferido por subvenciones representa un aumento del 5.725% equivalente a \$8.874.329.885 que corresponde a subvenciones condicionadas recibidas por el Ministerio de Salud y protección Social según resolución N° 2539 del 2022 para proyecto renovación de tecnología biomédica para los servicios de urgencias, cirugía general e imagenología.

PASIVO NO CORRIENTE

CUENTA	A SEP 2023	A SEP 2022	VARIACION(%)	VALOR VARIACION
CUENTAS POR PAGAR	46.102.281	7.966.000	479%	38.136.281
PASIVOS ESTIMADOS	2.438.342.306	2.040.940.400	19%	397.401.906
OTROS PASIVOS	25.218.541	53.617.098	-53%	(28.398.557)
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	2.509.663.128	2.102.523.498	19%	407.139.630

Valores en pesos



Valores en pesos

El pasivo no corriente: Aumentó el 19%, equivalente a \$407.139.630. Las cuentas más representativas son:

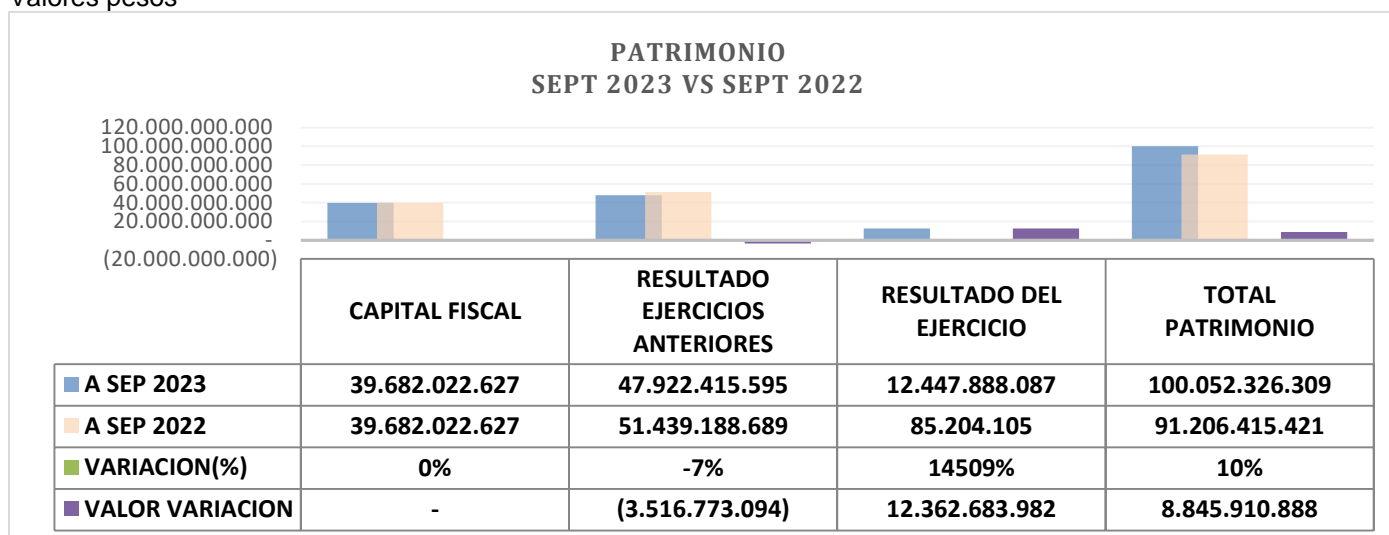
- ❖ Las cuentas por pagar aumentaron 479% equivalente a \$38.136.281 que corresponde a recursos a favor de terceros pagos de las eps pendientes de aplicar por no envío de soportes y por ser mayor a 360 días se reclasificó como no corriente.
- ❖ Los pasivos estimados con un incremento del 19%, con una variación de \$397.401.906, que corresponde al ajuste de provisiones de litigios de demandas según reporte recibido por concepto reparación directa.

PATRIMONIO

Este grupo comprende las siguientes cuentas y su variación es la siguiente:

CUENTA	A SEP 2023	A SEP 2022	VARIACION(%)	VALOR VARIACION
CAPITAL FISCAL	39.682.022.627	39.682.022.627	0%	-
RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	47.922.415.595	51.439.188.689	-7%	(3.516.773.094)
RESULTADO DEL EJERCICIO	12.447.888.087	85.204.105	14509%	12.362.683.982
TOTAL PATRIMONIO	100.052.326.309	91.206.415.421	10%	8.845.910.888

Valores pesos



Valores pesos

El patrimonio presentó un aumento del 10%, equivalente a \$8.845.910.888 y lo componen las siguientes cuentas:

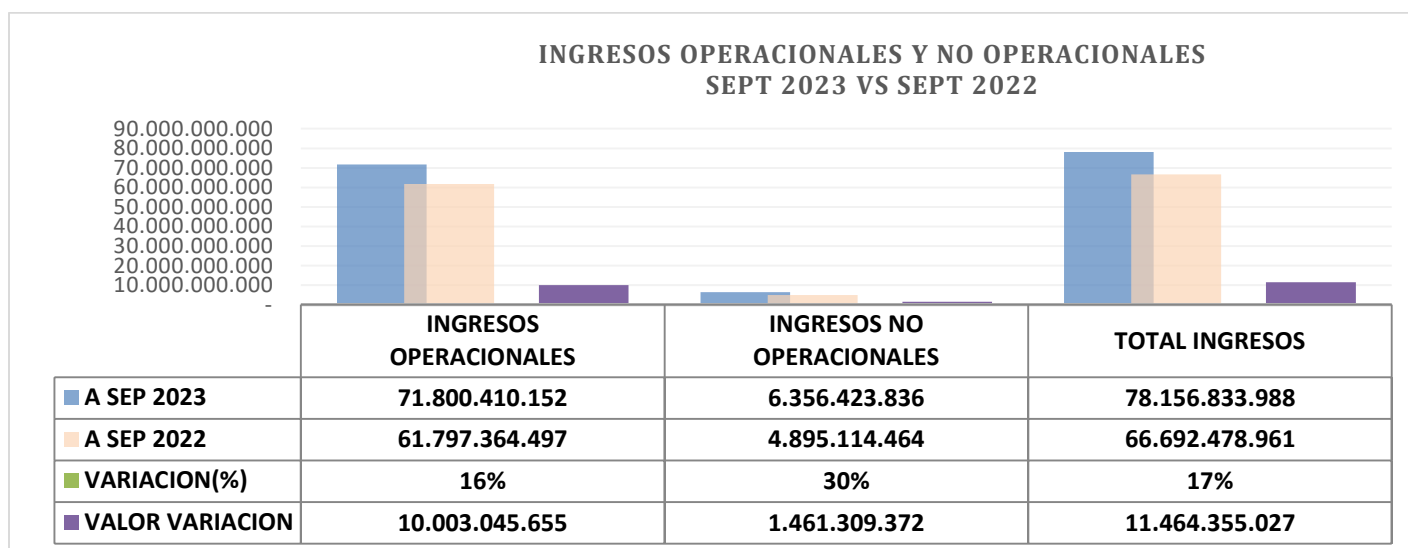
- **RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES:** Presenta una disminución del 7% con una variación de \$3.516.773.094, se reclasificó el resultado del ejercicio de la vigencia 2022 por -\$2.545.797.556, ajustes por refacturación que se dan por facturas anuladas de vigencias anteriores no reconocidas y ajuste de reclasificación saldos de vigencias anteriores del software dinámica, las adiciones realizadas al activo intangible son contratos de prestación de servicios por soporte técnico y mantenimiento realizados al mismo.
- **RESULTADO DEL EJERCICIO:** Aumento del 14509% con relación al tercer trimestre 2022 equivalente a \$12.362.683.982, esta variación corresponde a que los ingresos operacionales aumentaron 16% equivalente a \$10.003.045.655, los costos disminuyeron 1% equivalente a \$565.497.412, los gastos de operación disminuyeron 10% equivalente a \$1.784.423.521 y los gastos no operacionales presentaron un aumento del 415% equivalente a \$1.451.591.978 frente al tercer trimestre del año 2022 así mismo los ingresos no operacionales presentaron un aumento frente al periodo comparado del 30% equivalente a \$1.461.309.372.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVO A SEPTIEMBRE 2023 VS SEMTIEMBRE 2022

Este estado lo componen los ingresos: operacionales y no operacionales, los costos de ventas, gastos de administración, provisiones, depreciación, deterioro y otros gastos no operacionales.

CUENTA	A SEP 2023	A SEP 2022	VARIACION(%)	VALOR VARIACION
INGRESOS OPERACIONALES	71.800.410.152	61.797.364.497	16%	10.003.045.655
INGRESOS OPERACIONALES NO	6.356.423.836	4.895.114.464	30%	1.461.309.372
TOTAL INGRESOS	78.156.833.988	66.692.478.961	17%	11.464.355.027

Valores en pesos



Valores en pesos

INGRESOS OPERACIONALES: Tienen un aumento del 16%, equivalente a una variación de \$10.003.045.655 con relación al tercer trimestre 2022.

El comportamiento de las ventas en la prestación de los servicios por centros costos fue la siguiente:

COMPORTAMIENTO DE VENTAS POR CENTRO DE COSTOS A SEPTIEMBRE 2023 VS SEPTIEMBRE 2022

CODIGO	NOMBRE CUENTA	A SEP 2023	A SEPT 2022	VARIACION VALOR	VARIACION %
4	INGRESOS	71.800.410.152	61.797.364.497	10.003.045.655	16%
4.3	VENTA DE SERVICIOS	71.800.410.152	61.797.364.497	10.003.045.655	16%
4.3.12	SERVICIOS DE SALUD	71.884.335.631	61.845.922.086	10.038.413.545	16%
4.3.12.08	URGENCIAS	1.403.832.247	2.403.769.681	(999.937.434)	-42%
4.3.12.09	URGENCIAS OBSERVACIÓN	296.579.281	517.375.417	(220.796.136)	-43%
4.3.12.17	CONSULTA EXTERNA	222.827.539	1.179.127.882	(956.300.343)	-81%

4.3.12.18	CONSULTA ESPECIALIZADA	1.192.255.015	2.024.017.683	(831.762.668)	-41%
4.3.12.19	SALUD ORAL	37.989.712	63.745.583	(25.755.871)	-40%
4.3.12.20	PROMOCION Y PREVENCIÓN	152.908.172	218.233.768	(65.325.596)	-30%
4.3.12.27	ESTANCIA GENERAL	4.341.065.282	7.427.675.181	(3.086.609.899)	-42%
4.3.12.28	CUIDADOS INTENSIVOS	44.041.540	1.635.331.591	(1.591.290.051)	-97%
4.3.12.29	CUIDADOS INTERMED	1.032.947.333	1.324.536.489	(291.589.156)	-22%
4.3.12.30	RECIEN NACIDOS	106.897.878	309.440.023	(202.542.145)	-65%
4.3.12.36	QUIROFANOS	7.188.388.706	10.877.525.845	(3.689.137.139)	-34%
4.3.12.37	SALA DE PARTOS	464.901.190	855.553.313	(390.652.123)	-46%
4.3.12.46	LABORATORIO CLINICO	2.481.737.102	5.301.263.994	(2.819.526.892)	-53%
4.3.12.47	IMAGENOLOGIA	4.666.895.521	7.517.392.787	(2.850.497.266)	-38%
4.3.12.56	REHABILITACION Y TERAPIAS	460.297.683	771.864.271	(311.566.588)	-40%
4.3.12.58	BANCO SANGRE	301.236.970	668.254.469	(367.017.499)	-55%
4.3.12.62	FARMACIA E INSUMOS	81.539.654	207.953.513	(126.413.859)	-61%
4.3.12.89	CENTROS Y PUESTOS DE SALUD	1.817.100	4.060.000	(2.242.900)	-55%
4.3.12.94	SERVICIOS AMBULANCIAS	1.118.234.793	1.692.388.100	(574.153.307)	-34%
4.3.12.95	OTROS SERVICIOS	1.052.412.995	151.239.022	901.173.973	596%
4.3.12.96	PAGO POR CAPITACION	9.418.620.159	7.769.041.629	1.649.578.530	21%
4.3.12.97	PAGO GLOBAL PROSPECTIVO	35.816.909.759	8.926.131.845	26.890.777.914	301%
4.3.95	DEVOLUCIONES	(83.925.479)	(48.557.589)	(35.367.890)	73%

Valores en pesos

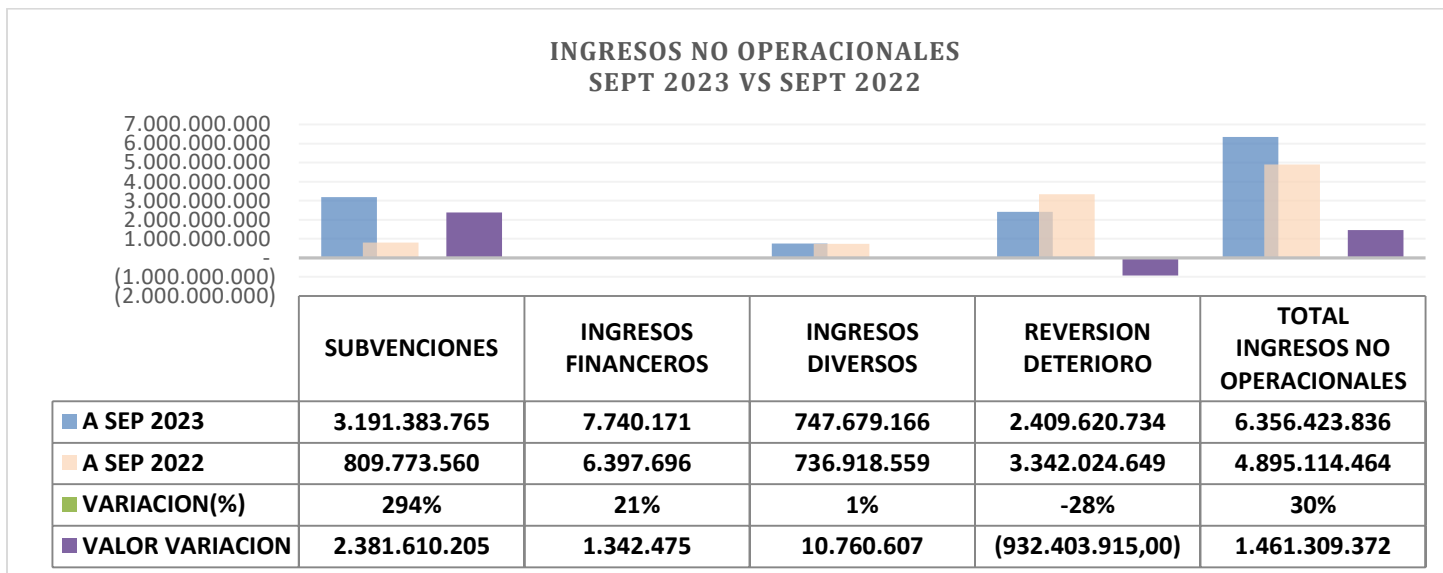
El cuadro anterior indica las variaciones del tercer trimestre del 2023 Vs 2022, dentro del incremento encontramos nuevos conceptos que corresponden a mecanismos de pago global prospectivo (modelo de contratación de servicios), y otros servicios, estos a su vez tienen una parte de cada uno de los centros de costos que se mencionan en el cuadro los cuales reflejan disminuciones.

LOS INGRESOS NO OPERACIONALES: Comprenden intereses financieros en cuentas bancarias, venta de materiales reciclable, recuperaciones de medicamentos (sobrantes de los servicios), entre otros como: certificaciones, fotocopias. Reflejan un aumento del 30% en comparación con el tercer trimestre del 2022 equivalente a \$1.461.309.372.

CUENTA	A SEP 2023	A SEP 2022	VARIACION(%)	VALOR VARIACION
--------	------------	------------	--------------	-----------------

SUBVENCIONES	3.191.383.765	809.773.560	294%	2.381.610.205
INGRESOS FINANCIEROS	7.740.171	6.397.696	21%	1.342.475
INGRESOS DIVERSOS	747.679.166	736.918.559	1%	10.760.607
REVERSION DETERIORO	2.409.620.734	3.342.024.649	-28%	(932.403.915,00)
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	6.356.423.836	4.895.114.464	30%	1.461.309.372

Valores en pesos



Valores en pesos

COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS: En este grupo se registra los gastos asistenciales necesarios para la prestación de los servicios de salud, el comportamiento del costo de ventas en el tercer trimestre del 2023 vs 2022, tiene la siguiente variación:

CODIGO	NOMBRE CUENTA	A SEP 2023	A SEPT 2022	VARIACION VALOR	VARIACION %
6310	SERVICIOS DE SALUD	48.218.682.229	48.784.179.641	(565.497.412)	-1%
631001	URGENCIAS - CONSULTA Y PROCEDIMIENTOS	7.614.369.858	7.064.350.706	550.019.152	8%
631002	URGENCIAS - OBSERVACIÓN	359.541.288	356.249.753	3.291.535	1%
631015	SERVICIOS AMBULATORIOS CONSULTA EXTERNA Y PROCEDIMIENTOS	893.129.913	655.158.370	237.971.543	36%
631016	SERVICIOS AMBULATORIOS CONSULTA ESPECIALIZADA	9.357.186.441	9.418.201.133	(61.014.692)	-1%
631017	SERVICIOS AMBULATORIOS ACTIVIDADES DE SALUD ORAL	1.228.234.715	1.111.106.940	117.127.775	11%
631018	SERVICIOS AMBULATORIOS ACTIVIDADES DE PROMOCIÓN Y PREVENCIÓN	4.117.312.557	4.215.910.598	(98.598.041)	-2%

631025	HOSPITALIZACIÓN GENERAL - ESTANCIA	8.845.914.793	9.599.230.171	(753.315.378)	-8%
631026	HOSPITALIZACIÓN INTENSIVOS - CUIDADOS	17.327.292	386.644.086	(369.316.794)	-96%
631027	HOSPITALIZACIÓN INTERMEDIOS - CUIDADOS	1.111.622.668	1.115.513.689	(3.891.021)	0%
631028	HOSPITALIZACIÓN NACIDOS - RECIÉN	787.452.350	846.636.384	(59.184.034)	-7%
631035	QUIRÓFANOS Y SALAS DE PARTO - QUIRÓFANOS	5.362.490.021	4.879.994.075	482.495.946	10%
631036	QUIRÓFANOS Y SALAS DE PARTO - SALAS DE PARTO	874.353.064	454.782.425	419.570.639	92%
631040	APOYO DIAGNÓSTICO LABORATORIO CLÍNICO -	2.736.172.476	3.414.176.487	(678.004.011)	-20%
631041	APOYO DIAGNÓSTICO IMAGENOLÓGIA -	1.377.473.767	1.326.751.254	50.722.513	4%
631050	APOYO TERAPÉUTICO REHABILITACIÓN Y TERAPIAS -	1.448.288.201	1.494.072.380	(45.784.179)	-3%
631052	APOYO TERAPÉUTICO - BANCO DE SANGRE	699.400.403	866.361.891	(166.961.488)	-19%
631056	APOYO TERAPÉUTICO - FARMACIA E INSUMOS HOSPITALARIOS	523.053.508	519.061.375	3.992.133	1%
631060	SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - MEDIO AMBIENTE	-	1.004.700	(1.004.700)	-100%
631062	SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - CENTROS Y PUESTOS DE SALUD	469.044.362	440.455.057	28.589.305	6,5%
631066	SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - SERVICIOS DE AMBULANCIAS	367.679.775	613.171.900	(245.492.125)	-40%
631067	SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - OTROS SERVICIOS	28.634.777	5.346.267	23.288.510	436%

Valores en pesos

INCREMENTO DE COSTO DE VENTAS: Se da en los siguientes centros de costos: Urgencias consulta y procedimientos, urgencias-observación, servicios ambulatorios-consulta externa, salud oral, quirófano, sala de partos, imagenología, farmacia y puestos de salud. La variación de incremento es \$1.917.069.051 aumento del valor en el costo de personal y compra de insumos de materiales para la prestación del servicio.

INCREMENTO COSTOS VENTAS					
CODIGO	NOMBRE CUENTA	A SEP 2023	A SEPT 2022	VARIACION VALOR	VARIACION %
6310	SERVICIOS DE SALUD	18.730.325.273	16.813.256.222	1.917.069.051	11%
631001	URGENCIAS - CONSULTA Y PROCEDIMIENTOS	7.614.369.858	7.064.350.706	550.019.152	8%
631002	URGENCIAS - OBSERVACIÓN	359.541.288	356.249.753	3.291.535	1%
631015	SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA EXTERNA Y PROCEDIMIENTOS	893.129.913	655.158.370	237.971.543	36%
631017	SERVICIOS AMBULATORIOS - ACTIVIDADES DE SALUD ORAL	1.228.234.715	1.111.106.940	117.127.775	11%
631035	QUIRÓFANOS Y SALAS DE PARTO - QUIRÓFANOS	5.362.490.021	4.879.994.075	482.495.946	10%

631036	QUIRÓFANOS Y SALAS DE PARTO - SALAS DE PARTO	874.353.064	454.782.425	419.570.639	92%
631041	APOYO DIAGNÓSTICO - IMAGENOLÓGIA	1.377.473.767	1.326.751.254	50.722.513	4%
631056	APOYO TERAPÉUTICO - FARMACIA E INSUMOS HOSPITALARIOS	523.053.508	519.061.375	3.992.133	1%
631062	SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - CENTROS Y PUESTOS DE SALUD	469.044.362	440.455.057	28.589.305	6,5%
631067	SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - OTROS SERVICIOS	28.634.777	5.346.267	23.288.510	436%

Valores en pesos

DISMINUCION DE COSTOS DE VENTAS: La disminución más relevante se presenta en los siguientes centros de costos: consulta especializada, promoción y prevención, estancia general, cuidados intensivos, recién nacidos, laboratorio clínico, rehabilitación y terapias, banco de sangre y servicios de ambulancia con una variación de \$2.478.675.442 equivalente al 3%, la cual se presenta en los costos generales, como: mantenimiento, comunicación y transporte, repuestos y reparaciones, viáticos y gastos de viaje, remisiones, honorarios, alimentación.

DISMINUCION COSTOS VENTAS					
CODIGO	NOMBRE CUENTA	SEPTIEMBRE 2023	SEPTIEMBRE 2022	VARIACION VALOR	VARIACION %
6310	SERVICIOS DE SALUD	28.376.734.288	30.855.409.730	(2.478.675.442)	(3)
631016	SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA ESPECIALIZADA	9.357.186.441	9.418.201.133	(61.014.692)	-1%
631018	SERVICIOS AMBULATORIOS - ACTIVIDADES DE PROMOCIÓN Y PREVENCIÓN	4.117.312.557	4.215.910.598	(98.598.041)	-2%
631025	HOSPITALIZACIÓN - ESTANCIA GENERAL	8.845.914.793	9.599.230.171	(753.315.378)	-8%
631026	HOSPITALIZACIÓN - CUIDADOS INTENSIVOS	17.327.292	386.644.086	(369.316.794)	-96%
631028	HOSPITALIZACIÓN - RECIÉN NACIDOS	787.452.350	846.636.384	(59.184.034)	-7%
631040	APOYO DIAGNÓSTICO - LABORATORIO CLÍNICO	2.736.172.476	3.414.176.487	(678.004.011)	-20%
631050	APOYO TERAPÉUTICO - REHABILITACIÓN Y TERAPIAS	1.448.288.201	1.494.072.380	(45.784.179)	-3%
631052	APOYO TERAPÉUTICO - BANCO DE SANGRE	699.400.403	866.361.891	(166.961.488)	-19%
631060	SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - MEDIO AMBIENTE	-	1.004.700	(1.004.700)	-100%
631066	SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - SERVICIOS DE AMBULANCIAS	367.679.775	613.171.900	(245.492.125)	-40%

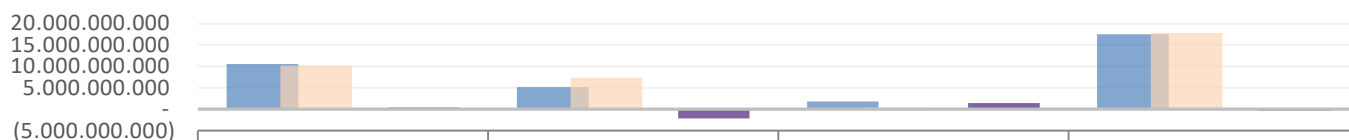
Valores en pesos

GASTOS: Presentan una disminución del 10% comparado con el tercer trimestre del 2022 y lo componen los gastos de administración, gastos de deterioro, depreciaciones, amortizaciones y otros gastos.

CUENTA	A SEP 2023	A SEP 2022	VARIACION(%)	VALOR VARIACION
GASTOS ADMINISTRACION DE	10.529.538.588	10.160.352.093	4%	369.186.495
GASTOS DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES DE	5.159.702.730	7.313.312.746	-29%	(2.153.610.016)
OTROS GASTOS	1.801.022.354	349.430.376	415%	1.451.591.978
TOTAL GASTOS	17.490.263.672	17.823.095.215	-2%	- 332.831.543

Valores en pesos

**GASTOS DE ADMINISTRACION, DE DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES, PROVISIONES Y OTROS GASTOS
SEPT 2023 VS SEPT 2022**



	GASTOS DE ADMINISTRACION	GASTOS DE DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	OTROS GASTOS	TOTAL GASTOS
■ A SEP 2023	10.529.538.588	5.159.702.730	1.801.022.354	17.490.263.672
■ A SEP 2022	10.160.352.093	7.313.312.746	349.430.376	17.823.095.215
■ VARIACION(%)	4%	-29%	415%	-2%
■ VALOR VARIACION	369.186.495	(2.153.610.016)	1.451.591.978	(332.831.543)

Valores en pesos

- **GASTOS DE ADMINISTRACION:** Los gastos de administracion presentaron incremento del 4%, que corresponde a una variacion de \$4369.186.495, esta se presenta por el incremento del ajuste salarial.
- **PROVISION, DEPRECIACION, AMORTIZACION, DETERIORO:** Esta cuenta presentó una disminución del 29%, equivalente a \$2.153.610.16. Las cuentas más relevantes dentro este grupo son; amortización de intangibles, con una disminución de \$79.765.552 y provisión de litigios y demandas con una disminución que no presenta amortizaciones para el tercer trimestre.
- **OTROS GASTOS:** La cuenta otros gastos, presentó un aumento del 415% con una variación de \$1.451.591.978, representada en la cuenta 5890 Diversos, por valor de \$1.766.754.778, esta variación se da por el aumento de glosas en la facturación a corte del tercer trimestre del 2023.


ZULAY BALAGUERA RODRIGUEZ
Contador Público
T.P: 141029-T