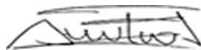


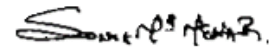
FUNDACIÓN UNIDAD MÉDICA ADVENTISTA
Nit. 901.112.544-4
Cód. Entidad 68001701102
BUCARAMANGA-SANTANDER
(Cifras expresadas en pesos colombianos COP)
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA A DICIEMBRE 31 DE 2025

ACTIVOS	Nota	2025	2024	VARIACION	
				\$	%
Activos Corrientes					
Efectivo y Equivalentes al efectivo	3	333.370.084	842.857.387	(509.487.303)	-60,45%
Cuentas por Cobrar	4	35.750.246	49.911.530	(14.161.284)	-28,37%
Total Activos Corrientes		369.120.330	892.768.917	(523.648.587)	-58,65%
Activos No Corrientes					
	5				
Muebles y enseres		103.902.605	103.902.605	-	0,00%
Equipo de computación		38.563.487	38.563.487	-	0,00%
Equipo medico cientifico-odontologico		55.819.238	55.819.238	-	0,00%
Equipo médico de lab-apoyo diagnóstico-terapeutico		349.428.692	349.428.692	-	0,00%
Equipo dotación de clinicas		93.339.707	93.339.707	-	0,00%
Equipo de transporte terrestre-ambulancias		415.000.000	415.000.000	-	0,00%
Mejoras en propiedad ajena		437.486.600	73.140.000	364.346.600	498,15%
Depreciación acumulada		-606.987.233	-479.405.398	(127.581.835)	26,61%
Programas y aplicaciones informaticas		50.958.306	34.212.864	16.745.442	48,94%
Amortización acumulada		-8.352.886	-3.991.498	(4.361.388)	109,27%
Total Activos No Corrientes		929.158.516	680.009.697	249.148.819	36,64%
TOTAL ACTIVOS		1.298.278.847	1.572.778.615	(274.499.768)	-17,45%
PASIVOS					
Pasivos Financieros	6	45.865.622	46.509.028	(643.406)	-1,38%
Impuestos, Gravámenes y Tasas	7	4.693.985	2.788.048	1.905.937	68,4%
Beneficios a los empleados	8	12.916.913	57.431.128	(44.514.215)	-77,5%
Otros Pasivos- Anticipos y Avances Recibidos	9	15.933.000	53.271.316	(37.338.316)	-70,1%
TOTAL PASIVOS		79.409.520	159.999.520	(80.590.000)	-50,37%
PATRIMONIO					
	10				
Capital de las ESAL en bienes e intangibles		819.769.187	803.028.745	16.740.442	2,1%
Reservas ocasionales para adq. de PPYE		593.009.908	324.352.387	268.657.520	82,8%
Resultado del Ejercicio		-193.909.768	285.397.962	(479.307.730)	-168%
TOTAL PATRIMONIO		1.218.869.327	1.412.779.095	(193.909.768)	-13,73%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1.298.278.847	1.572.778.615	(274.499.768)	-17,45%

CERTIFICADOS POR:



MANUEL LUNA ATUESTA
Representante Legal



SONIA MARIA MEJIA RUEDA
Contadora - T.P. 194647-T

DICTAMINADOS POR:

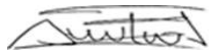


ESPERANZA SUAREZ RODRIGUEZ
Revisora Fiscal - T.P. 57900-T

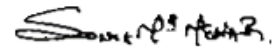
FUNDACIÓN UNIDAD MÉDICA ADVENTISTA
Nit. 901.112.544-4
Cód. Entidad 6800170102
BUCARAMANGA-SANTANDER
(Cifras expresadas en pesos colombianos COP)
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL A DICIEMBRE 31 DE 2025

	Nota	2025	2024	VARIACION	
				\$	%
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS					
Ingresos por Prestación de Servicios de Salud	11	\$ 1.013.184.872	\$ 1.568.856.959	(555.672.087)	-35,42%
TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		\$ 1.013.184.872	\$ 1.568.856.959	(555.672.087)	-35,42%
(-) Costo por Prestación de Servicios de Salud	12	\$ 203.796.054	\$ 302.752.913	(98.956.859)	-32,69%
GANANCIA BRUTA DEL PERIODO		\$ 809.388.818	\$ 1.266.104.046	(456.715.228)	-36,07%
(-) Gastos Efectivos de Administración	13	\$ 920.651.667	\$ 895.812.385	24.839.282	2,77%
Depreciación de propiedad planta y equipo	13	\$ 127.581.835	\$ 144.690.685	(17.108.850)	-11,82%
Amortización activos intangibles	13	\$ 4.361.388	\$ 3.421.284	940.104	27,48%
RESULTADO OPERACIONAL DEL PERIODO		-\$ 243.206.072	\$ 222.179.692	(465.385.765)	-209,46%
(+) Otras Ganancias del Período	14	\$ 61.202.673	\$ 80.990.436	(19.787.763)	-24,43%
TOTAL OTRAS GANANCIAS		\$ 61.202.673	\$ 80.990.436	(19.787.763)	-24,43%
GANANCIAS ANTES DE GASTOS FINANCIEROS		-\$ 182.003.399	\$ 303.170.129	121.166.730	39,97%
(-) Gastos Financieros	15	\$ 11.906.369	\$ 17.772.166	(5.865.797)	-33,01%
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL PERIODO		-\$ 193.909.768	\$ 285.397.962	(479.307.730)	247,18%

CERTIFICADOS POR:



MANUEL LUNA ATUESTA
Representante Legal



SONIA MARIA MEJIA RUEDA
Contadora - T.P. 194647-T

DICTAMINADOS POR:

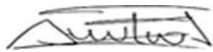


ESPERANZA SUÁREZ RODRIGUEZ
Revisora Fiscal - T.P. 57900-T

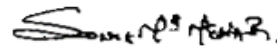
FUNDACIÓN UNIDAD MÉDICA ADVENTISTA
Nit. 901.112.544-4
Cód. Entidad 68001701102
BUCARAMANGA-SANTANDER
(Cifras expresadas en pesos colombianos COP)
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

	Año terminado en 31 de Diciembre de	
	2025	2024
Flujo de efectivo por actividades de operación:		
Partidas que no afectan el efectivo		
Excedente (déficit) neto	-193.909.768	285.397.962
Recuperación por baja de activos	0	-25.382.417
Depreciación	127.581.835	144.690.685
Amortización acumulada	4.361.388	0
GENERACION INTERNA DEL EFECTIVO	-61.966.545	404.706.230
CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES		
(Aumento) Disminución en cuentas por cobrar	14.161.284	-36.947.041
(Aumento) Disminución de Intangibles	0	3.421.284
Aumento (Disminución) de Pasivos financieros	-643.406	35.766.993
Aumento (Disminución) de pasivos por impuestos corrientes	1.905.937	350.712
Aumento (Disminución) de beneficios a empleados	-44.514.215	37.325.770
Aumento (Disminución) de otros pasivos-anticipos y avances	-37.338.316	22.949.438
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIV. DE OPERAC.	-128.395.261	467.573.386
ACTIVIDADES DE INVERSION		
(Aumento) Disminución de muebles y enseres	0	10.317.926
(Aumento) Disminución de equipo de computación	0	2.344.125
(Aumento) Disminución de equipo medico de apoyo diagnostico	0	8.321.559
(Aumento) Disminución de programas y aplicaciones informat	-16.745.442	0
(Aumento) Disminución mejoras en propiedad ajena	-364.346.600	-73.140.000
TOTAL ACTIVIDADES DE INVERSION	-381.092.042	-52.156.390
ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
Utilización recursos patrimoniales	0	-2.400.000
TOTAL ACTIVIDADES DE FINANCIACION	0	-2.400.000
TOTAL AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO	-509.487.303	413.016.995
EFFECTIVO DEL AÑO ANTERIOR	842.857.387	429.840.392
EFFECTIVO DEL PRESENTE AÑO	333.370.084	842.857.387

CERTIFICADOS POR:



MANUEL LUNA ATUESTA
Representante Legal



SONIA MARIA MEJIA RUEDA
Contadora - T.P. 194647-T

DICTAMINADOS POR:

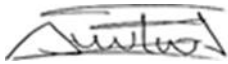


ESPERANZA SUAREZ RODRIGUEZ
Revisora Fiscal - T.P. 57900-T

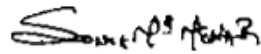
FUNDACIÓN UNIDAD MÉDICA ADVENTISTA
Nit. 901.112.544-4
Cód. Entidad 6800170102
BUCARAMANGA-SANTANDER
(Cifras expresadas en pesos colombianos COP)
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2025

CUENTAS	INICIAL	AUMENTO	DISMINUCION	FINAL
PATRIMONIO				
Capital de las ESAL	803.028.745	16.740.442	0	819.769.187
Reservas ocasionales para adq. de PPYE	324.352.387	268.657.520	0	593.009.908
Resultado del Ejercicio	285.397.962	-	-479.307.730	-193.909.768
TOTALES	1.412.779.095	285.397.962	-479.307.730	1.218.869.327

CERTIFICADOS POR:



MANUEL LUNA ATUESTA
Representante Legal



SONIA MARIA MEJIA RUEDA
Contadora - T.P. 194647-T

DICTAMINADOS POR:



ESPERANZA SUÁREZ RODRIGUEZ
Revisora Fiscal - T.P. 57900-T



FUNDACIÓN UNIDAD MÉDICA ADVENTISTA

Nit. 901.112.544-4

Cód. Entidad 68001701102

BUCARAMANGA-SANTANDER

(Cifras expresadas en pesos colombianos COP)

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2025

NOTA 1. ENTE ECONÓMICO

La FUNDACION UNIDAD MEDICA ADVENTISTA, mediante acta de constitución de fecha 3 de agosto del año 2017, los contribuyentes y/o fundadores manifiestan la voluntad de constituir la entidad sin ánimo de lucro FUNDACIÓN UMA IPS, persona jurídica de derecho privado, regulada en lo pertinente por el Decreto 2150 de 1995, el Decreto 427 Para La Fundación UMA IPS, la filosofía parte del reconocimiento del estilo de vida como base del factor medular de la Vida Saludable, que la no aplicación de principios sanos, la violación de las leyes naturales y las leyes físicas ha traído como consecuencia la enfermedad, la muerte y el dolor. Así mismo es de suma importancia el bienestar integral del Ser, comprendiendo una restauración TOTAL, que afecte cada aspecto de la vida del ser humano.

Por esta razón, la Fundación UMA IPS, pone al servicio del paciente todo el potencial humano y tecnológico necesario, dirigidos bajo la providencia divina, para lograr dicha restauración; respondiendo a los estándares de calidad exigidos en pro de una mejoría continua en nuestra labor de Servicio a la Comunidad". Identificada con Nit. 901.112.544-4 representada legalmente por Manuel Luna Atuesta, presidente de la IASD- Sección Asociación del Oriente Colombiano, entidad constituyente y/o fundadora de la UMA IPS.

La Fundación Unidad Médica Adventista, se encuentra ubicada en el Municipio de Bucaramanga, Calle 55 número 28-05 Piso 3 Barrio Bolarquí.

NOTA 2. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Marco Normativo Implementación NIIF Pymes en Colombia

El 13 de julio de 2009, se expidió la Ley 1314, por la cual se regulan los principios y normas de contabilidad e información financiera y de aseguramiento de la información en Colombia, y se señalan las autoridades competentes, el procedimiento para su expedición y se determinan los responsables de vigilar su cumplimiento. Esta ley fue reglamentada en el decreto 3022 de 2013. La acción del Estado se dirigirá hacia la convergencia de tales normas de contabilidad, de información financiera y de aseguramiento de la información, con estándares internacionales de aceptación mundial. De acuerdo con esta Ley, el CTCF es la autoridad colombiana de normalización técnica de las normas contables de información financiera y de aseguramiento de la información. El 14 de diciembre de 2015, el gobierno nacional expide el DUR 2420, con el cual establece el regimen reglamentario de las normas de contabilidad, informacion financiera y de aseguramiento de la informacion.

Bases de preparación de los estados financieros

La Fundación Unidad Médica Advestista, prepara los estados financieros de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF); adoptadas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés), y por el Consejo Técnico de la Contaduría Pública de Colombia, en vigencia a la fecha del cierre del ejercicio contable.

Negocio en marcha

La Fundación prepara los estados financieros sobre la base que está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible. Si existiese la necesidad de liquidar o cortar de forma importante la escala de las operaciones de la Fundación, dichos estados deberán prepararse sobre una base diferente y, si así fuera, se revelará información sobre la base utilizada en ellos. Los estados financieros son preparados, teniendo en cuenta el principio del negocio en marcha.

Base Contable de Causación

La Fundación elaborará sus estados financieros, excepto en lo relacionado con la información sobre flujos de efectivo, utilizando la base contable de causación, es decir que causará los hechos y transacciones en el momento en que suceden y no cuando se

Moneda Funcional

La Fundación expresará en los encabezados de los estados financieros la utilización de la moneda funcional, la cual es el COP (Peso Colombiano).

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Son los saldos en efectivo y en entidades financieras, debidamente conciliados sin partidas por conciliar a diciembre 31 de 2025:

Efectivo y equivalentes de efectivo	2024	2025
Caja general	6.646.765	1.259.492
Caja menor	200.000	200.000
Bancos	686.010.622	181.910.593
Fondo con destinación específica (Asoriente)	150.000.000	0
Inversiones	2024	2.025
Certificado de Depósito de Ahorro	0	150.000.000
Se apertura CDT en Bancolombia-TEA 8,85%		
Total efectivo y equivalentes de efectivo	842.857.387	333.370.084

NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR

Deudores del sistema	2024	2025
Por prestación de servicios		
Medicarte SAS	0	11.210.000
Adra de Colombia	11.400.618	4.027.399
IASD Sección Asociación del Oriente Colombiano	1.273.700	130.000
Manuel Luna Atuesta	611.000	0
Luisa Fernanda Ovalle	128.900	0
Willian Valbuena Aguilar	80.000	0
Claudia Johana Caro	210.000	0
Erika Alexandra Carreño	16.700	0
Roslyn Henríquez Rojas	170.640	0
Gladys Jimenez	123.600	0
Sebastián Niño Esparza	535.500	0
Rafael vega	40.000	0
Valentina Tafur Callejas	328.000	0
Viviana Vega	64.000	0
Wilmer Andrés Vega	90.000	0
Total deudores por prestación de servicios	15.072.658	15.367.399
Activos no financieros-Anticipos		
Luis Antonio Moreno Caballero	27.570.000	0
Annie Michel Rueda Porras	10.800	0
Higuera Escalante & Cia Ltda.	3.180.240	0
QS1 SAS	0	717.823
Total activos no financieros-anticipos	30.761.040	717.823
Deudores varios		
Instituto Nacional de Osteoporosis	3.498.232	4.433.324
Alimentos Integrales Viva Mejor E.U.	349.600	644.000
Elsa Peñaloza Bueno	120.000	0
Sistemas Vitales en Salud SAS	60.000	0
Nohemi Barrera Abril-Notaría de Girón	50.000	0
IPS Horizonte Social	0	10.000.000
Galeria inmobiliaria	0	4.587.700
Total cuentas por cobrar a deudores varios	4.077.832	19.665.024
Total cuentas por cobrar	49.911.530	35.750.246

NOTA 5. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO-ACTIVOS INTANGIBLES

La UNIDAD MEDICA ADVENTISTA, reconocerá un activo como elemento de la propiedad, planta y equipo si es probable que la entidad obtenga beneficios económicos futuros; además que el costo de dicho activo puede medirse con fiabilidad. (Sección 17, p.17.4).

Descripción	2024	2025
Equipo de oficina		
Muebles y enseres	25.427.934	25.427.934
Equipos	78.474.671	78.474.671
(-) Depreciación acumulada	-82.126.905	-92.444.386
Equipo de computación y comunicación		
Equipo de procesamiento de datos	26.447.667	26.447.667
Equipo de telecomunicaciones	12.115.820	12.115.820
(-) Depreciación acumulada	-35.367.205	-36.938.659
Equipo médico científico		
Equipo odontológico	55.819.238	55.819.238
Equipo de laboratorio	107.755.690	107.755.690
Equipo de apoyo diagnóstico	235.141.425	235.141.425
Equipo de apoyo terapéutico	6.531.577	6.531.577
Dotación de clínicas-mobiliario	93.339.707	93.339.707
Equipo de Transporte Terrestre	415.000.000	415.000.000
(-) Depreciación acumulada	-361.911.288	-477.604.188
Mejoras en propiedad ajena	73.140.000	437.486.600
Se hizo adecuación de 4 apartamentos, 2 de ellos se amoblaron para rentarlo en plataforma ARIBN B y 2 locales comerciales		
Total propiedad, planta y equipo	649.788.331	886.553.096
Activos Intangibles		
Registra el valor de adquisición del software Manager Clinic, como su respectiva amortización		
Programas y aplicaciones informáticas	34.212.864	50.958.306
Adquisición módulo configuración RIPS y facturación a entidades		
Amortización acumulada	-3.991.498	-8.352.886
Total activos intangibles	30.221.366	42.605.420
Total activo no corriente	680.009.697	929.158.516
NOTA 6. PASIVOS FINANCIEROS		
Registra el valor adeudado por la Fundación a diciembre 31 de 2025 por obligaciones con particulares y proveedores, tal como se detalla a continuación:		
Pasivos Financieros	2024	2025
Obligaciones financieras		
IASD Sección Asociación del Oriente Colombiano	41.217.928	7.865.622
Sonia María Mejía Rueda	5.101.100	0
Total obligaciones financieras	46.319.028	7.865.622
Cuentas por pagar		
IADPA	190.000	0
Daisy Ibeth Cortés González	0	38.000.000
Demanda de la odontóloga, se decide pagar para finalizar proceso.		
Total cuentas por pagar	190.000	38.000.000
Total pasivos financieros	46.509.028	45.865.622

NOTA 7. IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS

El importe de las retención de los impuestos por pagar a diciembre 31 del 2025 es:

	2024	2025
Retención en la fuente	1.319.048	3.126.113
Impuesto sobre las ventas por pagar		786.057
Industria y comercio-vigencia corriente	1.469.000	774.815
Fondo Nacional de Turismo		7.000
Total Impuestos, gravámenes y tasas	2.788.048	4.693.985

NOTA 8. BENEFICIOS A EMPLEADOS

Registra el valor de los pasivos laborales previamente consolidados a diciembre 31 de 2025 por concepto de cesantías, intereses a las cesantías y vacaciones:

Beneficios a empleados	2024	2025
Claudia Patricia Meneses Parra	3.052.460	0
Diana Marcela Suárez Gómez	4.848.798	0
Nancy Sierra Cáceres	2.053.712	0
Dayanara Elibeth García Contreras	3.123.614	0
María Isabel Guzmán Agredo	2.227.141	0
Mary Solangel Jaimes Flórez	2.198.384	595.845
Mireya Jimenez Hernández	8.868.562	0
Sandra Milena Remolina Ortíz	3.845.949	0
Sonia María Mejía Rueda	7.027.920	1.776.211
Annie Michel Rueda Porras	3.157.240	0
Eddy Zaray Rodríguez Guerrero	2.416.764	0
Gloria Stella Ríos Bautista	2.524.415	745.914
Martin Honorio Suarez Parra	12.086.169	9.798.943
Total beneficios a empleados	57.431.128	12.916.913

NOTA 9. OTROS PASIVOS

Los otros pasivos están conformados por los valores recibidos por anticipado y las cuentas en participación, ingresos compartidos con otros terceros, los cuales se relacionan a continuación:

Anticipos y avances recibidos	2024	2.025
Ana María Mantilla Fontalvo	0	88.000
Total anticipos y avances recibidos	0	88.000

Cuentas en participación	2024	2025
Annie Michel Rueda Porras	3.762.400	0
Luz Karol Ardila Gualdrón	2.216.800	0
Audiomic SAS	60.000	0
Mayra Alejandra Bautista Mora	4.426.200	0
Ceroc	78.000	0
Camila Andrea Claro Carrascal	2.531.300	0
Danny Jonatan Hurtado	103.236	0
Oswald Henry Galvis Galarza	9.918.000	0
Julio César Plata González	1.475.500	0
Zulema Romero Saenz	1.896.360	0
Laura Daniela Mateus Zarate	287.500	0
Laura Rocío León Acevedo	80.500	0
María Andrea Silva Navas	495.000	0
Martín Eduardo Pinto Anaya	1.734.200	0
Melisabeth Salazar Ochoa	113.500	0
Jenith Karem Paredes González	969.500	0
Paola Andrea Tellez Rico	222.000	0
Sociedad Cardiovascular de Santander Ltda.	1.135.000	0
IGHO	1.860.000	720.000
Cristian Mauricio Parra Gelves	240.000	0
Simag Paramédicos SA	3.533.600	0
Karoll Sthepanie Badillo	1.281.600	0
Julio Cesar Carrillo Varela	181.200	0
Jaime Alberto Gómez Ayala	768.720	0
Clinica Revivir S.A.	498.000	55.000
Martha Paola Sampayo Chacon	25.500	10.000
Jorge Luis Gómez Gómez	598.200	0
Martha Cecilia Gómez Landazabal	1.059.000	0
Nelsón Iván González	400.000	0
Gynmedical SAS	176.000	88.000
Implantes	11.144.500	14.972.000
Total cuentas en participación	53.271.316	15.845.000
Total otros pasivos	53.271.316	15.933.000

NOTA 10. PATRIMONIO		
	<u>2024</u>	<u>2025</u>
Reservas ocasionales	324.352.387	593.009.908
Capital de las fundaciones ESAL	803.028.745	819.769.187
Esta cuenta representa el fondo patrimonial de la Fundación UMA IPS, en su calidad de entidad sin ánimo de lucro, cuyo objeto social es velar por el bienestar integral del Ser, comprendiendo una restauración total, por lo que coloca al servicio de la comunidad todo el potencial humano y tecnológico necesario, dirigido bajo la providencia divina.		
Resultado del ejercicio	285.397.962	-193.909.768
La perdida en el año 2025 corresponde al resultado de las operaciones ordinarias y el proceso jurídico con Daisy Ibeth Cortes.		
Total patrimonio	<u>1.412.779.095</u>	<u>1.218.869.327</u>
NOTA 11. INGRESOS		
El importe de ingresos se genera en operaciones ordinarias y otros ingresos ordinarios según el siguiente detalle:		
Ingresos de operaciones ordinarias	<u>2024</u>	<u>2025</u>
Servicios ambulatorios		
Consulta externa	398.963.817	147.270.882
Consulta especializada	105.220.083	93.676.731
Salud oral	213.434.420	237.017.230
Promoción y prevención	1.645.872	3.339.500
Otras actividades	26.886.444	89.198.457
Total servicios ambulatorios	<u>746.150.636</u>	<u>570.502.800</u>
Servicios apoyo diagnóstico		
Laboratorio clínico	365.119.548	154.968.340
Imagenología	45.612.274	46.204.537
Total servicios apoyo diagnóstico	<u>410.731.822</u>	<u>201.172.877</u>
Servicio terapéutico		
Rehabilitación y terapias	10.815.194	5.809.240
Farmacia e insumos hospitalarios	374.799.307	208.278.955
Total servicio terapéutico	<u>385.614.501</u>	<u>214.088.195</u>
Otros ingresos operacionales	<u>26.360.000</u>	<u>27.421.000</u>
Total ingresos por operaciones ordinarias	<u>1.568.856.959</u>	<u>1.013.184.872</u>
NOTA 12. COSTOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS		
Corresponde a los costos incurridos para la respectiva prestación de los diferentes servicios de salud:		
Costos por Servicios ambulatorios	<u>2024</u>	<u>2025</u>
Consulta externa	687.990	18.669.899
Los pagos realizados por las brigadas con la IPS HORISOES y brigadas UMA.		
Consulta especializada	22.333.966	14.164.001
Salud oral	48.106.910	31.510.486
Total costos por servicios ambulatorios	<u>71.128.866</u>	<u>64.344.386</u>
Costos por Servicios apoyo diagnóstico		
Laboratorio clínico	39.820.699	25.710.148
Imagenología	78.500	0
Total costos por servicios apoyo diagnóstico	<u>39.899.199</u>	<u>25.710.148</u>
Costos por Servicio terapéutico		
Rehabilitación y terapias	904.250	150.000
Farmacia e insumos hospitalarios	177.019.001	100.499.737
Total costos por servicio terapéutico	<u>177.923.251</u>	<u>100.649.737</u>
Costos Departamento de Mercadeo	<u>13.801.597</u>	<u>13.091.783</u>
Total costos por prestación de servicios	<u>302.752.913</u>	<u>203.796.054</u>

NOTA 13. GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN

Los gastos de administración se ejecutan según el siguiente detalle:

Gastos de Administración	2024	2025
Beneficios a empleados	367.188.126	347.675.417
Contribuciones efectivas	81.565.312	78.397.374
Nota: hace referencia a los aportes a ARL- fondo de pensiones y cesantias-caja de Aportes sobre nómina	16.387.100	15.717.200
Nota: hace referencia a los aportes al ICBF y SENA Prestaciones sociales	84.102.432	81.039.675
Gastos de personal diversos	8.061.160	5.310.000
Honorarios	25.856.000	30.280.587
Por TX distinto al TX por las ganancias	18.015.945	11.992.005
Nota: hace referencia al impuesto vehicular, de iva e industria y comercio Seguros	35.051.856	23.159.326
Servicios	148.015.010	164.320.261
Legales	1.231.680	84.325.589
Demanda odontóloga Daisy Cortés \$80 millones		
Mantenimiento y reparación	31.635.845	40.971.310
Adecuación e instalación	0	476.000
Depreciación de propiedad, planta y equipo		
Equipo de oficina	39.171.843	28.985.425
Equipo de computación y comunicación	6.364.468	1.571.454
Equipo médico científico	57.654.378	55.524.960
Equipo de transporte	41.499.996	41.499.996
Amortización programas y aplicaciones informaticas	3.421.284	4.361.388
Otros gastos		
Libros y suscripciones	427.300	464.000
Gastos de representación		135.850
Elementos de aseo y cafetería	9.510.643	9.930.780
Utiles y papelería	17.267.090	12.791.860
Taxis-domicilios	3.275.300	2.669.100
Estampillas	252.470	242.250
Restaurante	2.231.380	1.210.700
Parqueaderos	5.200	35.200
Diezmo	31.711.000	0
Diversos	14.021.536	9.507.183
Pago APH UM caminantes, Actividad navideña UMA, matutinas, gastos Santa Convoca		
Total gastos de administración	1.043.924.354	1.052.594.890

NOTA 14. INGRESOS NO OPERACIONALES

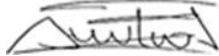
En mayor cuantía se registran como ingresos no operacionales, los descuentos comerciales y donaciones, entre otros:

Ingresos no operacionales	2024	2025
Descuentos comerciales	5.191.277	463.902
Reintegro de otros gastos	37.551.968	8.416.697
Donaciones	37.810.640	34.256.400
Aprovechamientos	436.551	6.375.000
Otros ingresos diversos	0	1.524.340
Arrendamientos	0	7.940.840
AIRBN B	0	2.225.494
Total ingresos no operacionales	80.990.436	61.202.673

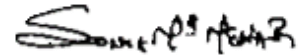
NOTA 15. GASTOS NO OPERACIONALES

Gastos Financieros	2024	2025
Gastos bancarios	4.319.219	624.222
Comisiones	7.509.758	4.648.301
GMF	5.943.189	6.633.846
Total gastos financieros	17.772.166	11.906.369

CERTIFICADOS POR:



MANUEL LUNA ATUESTA
Representante Legal



SONIA MARIA MEJIA RUEDA
Contadora - T.P. 194647-T

DICTAMINADOS POR:



ESPERANZA SUAREZ RODRIGUEZ
Revisora Fiscal - T.P. 57900-T