

**ESE DEPARTAMENTAL MORENO Y CLAVIJO**  
**BALANCE GENERAL**  
**A 31 DE DICIEMBRE DE 2023**

**ACTIVO**

| CONCEPTO   | VALOR                    |
|--|--------------------------|
| <b>1 Activos</b>   | <b>84.361.243.024,00</b> |
| <b>Activo corriente</b>  | <b>47.059.002.789,00</b> |
| <b>11 Efectivo y equivalentes al efectivo</b>  | <b>1.683.048.408,00</b>  |
| 1110 Depósitos en instituciones financieras  | 1.408.814.572,00         |
| 1120 Fondos en Tránsito  | 274.233.836,00           |
| <b>13 Cuentas por cobrar</b>   | <b>37.387.686.495,00</b> |
| <b>1319 Prestación de servicios de salud</b>   | <b>19.478.637.418,00</b> |
| 131901 Plan obligatorio de salud (POS) por EPS - sin facturar o con facturación pendiente de radicar   | 301.252.358,00           |
| 131902 Plan obligatorio de salud (POS) por EPS - con facturación radicada  | 2.154.872.382,00         |
| 131903 Plan subsidiado de salud (POSS) por EPS - sin facturar o con facturación pendiente de radicar   | 1.853.448.236,00         |
| 131904 Plan subsidiado de salud (POSS) por EPS - con facturación radicada  | 8.623.903.461,00         |
| 131905 Empresas de medicina prepagada (EMP) - sin facturar o con facturación pendiente de radicar  | 729.375,00               |
| 131906 Empresas de medicina prepagada (EMP) - con facturación radicada   | 15.925.049,00            |
| 131908 Servicios de salud por IPS privadas - sin facturar o con facturación pendiente de radicar   | 257.626.422,00           |
| 131909 Servicios de salud por IPS privadas - con facturación radicada  | 265.030.224,00           |
| 131913 Servicios de salud por compañías aseguradoras - con facturación radicada  | 6.651.116,00             |
| 131914 Servicios de Salud por entidades con régimen especial - sin facturar o con facturación pendiente de radicar                                   | 19.826.841,00            |
| 131915 Servicios de Salud por entidades con régimen especial - con facturación radicada  | 81.564.308,00            |
| 131916 Servicios de salud por particulares   | 2.964.565,00             |
| 131917 Atención accidentes de tránsito SOAT por compañías de seguros - sin facturar o con facturación pendiente de radicar                           | 168.225.950,00           |
| 131918 Atención accidentes de tránsito SOAT por compañías de seguros - con facturación radicada  | 1.004.015.026,00         |
| 131919 Atención con cargo a recursos de acciones de salud pública - sin facturar o con facturación pendiente de radicar                              | 116.247.617,00           |
| 131920 Atención con cargo a recursos de acciones de salud pública - con facturación radicada   | 832.003.465,00           |
| 131923 Riesgos laborales (ARL) - sin facturar o con facturación pendiente de radicar   | 13.291.652,00            |
| 131924 Riesgos laborales (ARL) - con facturación radicada  | 198.705.289,00           |
| 131927 Reclamaciones con cargo a los recursos del Sistema General de Seguridad Social en Salud - sin facturar o con facturación pendiente de radicar | 363.879.725,00           |
| 131928 Reclamaciones con cargo a los recursos del Sistema General de Seguridad Social en Salud - con facturación radicada                            | 75.167.827,00            |
| 131980 Giro para abono de facturación sin identificar (CR)   | (9.442.616,00)           |
| 131990 Otras cuentas por cobrar servicios de salud   | 3.132.749.146,00         |
| 132416 Recursos en Efectivo Procedentes de entidades de Gobierno   | <b>17.856.225.034,00</b> |
| 1384 Otras cuentas por cobrar  | 52.824.043,00            |
| 138432 Responsabilidades fiscales  | 333.301,00               |
| 138490 Otras cuentas por cobrar (incluye también las subcuentas no solicitadas anteriormente)  | 52.490.742,00            |

**ESE DEPARTAMENTAL MORENO Y CLAVIJO**  
**BALANCE GENERAL**  
**A 31 DE DICIEMBRE DE 2023**

|   |                          |
|---|--------------------------|
| <b>15 Inventarios</b>   | <b>7.988.267.886,00</b>  |
| 1514 Materiales y suministros   | 7.988.267.886,00         |
| 151403 Medicamentos   | 2.411.521.293,00         |
| 151404 Materiales médico - quirúrgicos  | 2.356.313.679,00         |
| 151405 Materiales reactivos y de laboratorio  | 1.841.766.999,00         |
| 151406 Materiales odontológicos   | 207.881.181,00           |
| 151407 Materiales para imagenología   | 122.571.622,00           |
| 151417 Elementos y accesorios de aseo   | 105.577.225,00           |
| 151421 Dotación a trabajadores  | 84.569.000,00            |
| 151422 Ropa hospitalaria y quirúrgica   | 220.545.800,00           |
| 151490 Otros materiales y suministros (incluye también las subcuentas no solicitadas anteriormente) | 637.521.087,00           |
| <b>Activo no corriente</b>  | <b>37.302.240.235,00</b> |
| <b>13 Cuentas por cobrar</b>  | <b>1.144.454.492,00</b>  |
| 1385 Cuentas por cobrar de difícil recaudo  | 2.888.017.554,00         |
| 138509 Prestación de servicios de salud   | 2.888.017.554,00         |
| Régimen Contributivo  | 507.191.514,00           |
| Régimen Subsidiado  | 1.757.189.702,00         |
| Atención a la población pobre en lo no cubierto con subsidios a la demanda                          | 35.635.934,00            |
| SOAT  | 541.869.282,00           |
| Administradoras de Riesgos Laborales -ARL   | 25.327.566,00            |
| Empresas de Medicina Prepagada  | 1.900.973,00             |
| IPS privadas  | 18.902.583,00            |
| 1386 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)   | 1.743.563.062,00         |
| 138609 Prestación de servicios de salud   | 1.743.563.062,00         |
| Régimen Contributivo  | 37.923.253,00            |
| Régimen Subsidiado  | 1.350.188.417,00         |
| Atención a la población pobre en lo no cubierto con subsidios a la demanda                          | 13.812.450,00            |
| SOAT  | 326.373.255,00           |
| Administradoras de Riesgos Laborales -ARL   | 1.454.504,00             |
| Empresas de Medicina Prepagada  | 577.848,00               |
| IPS privadas  | 2.295.205,00             |
| Entidades con régimen especial  | 10.938.130,00            |
| <b>16 Propiedades, planta y equipo</b>  | <b>33.913.113.893,00</b> |
| 1605 Terrenos   | 4.319.179.645,00         |
| 1615 Construcciones en curso  | 9.612.514.923,00         |
| 1640 Edificaciones  | 13.354.925.496,00        |
| 164010 Clínicas y hospitales  | 3.202.987.781,00         |
| 164027 Edificaciones pendientes de legalizar  | 10.151.937.715,00        |
| 1645 Plantas, ductos y túneles  | 672.326.586,00           |
| 1650 Redes, líneas y cables   | 412.471.294,00           |
| 1655 Maquinaria y equipo  | 279.951.957,00           |
| 1660 Equipo médico y científico   | 9.953.601.874,00         |
| 166002 Equipo de laboratorio  | 197.631.275,00           |
| 166003 Equipo de urgencias  | 1.680.346.197,00         |
| 166005 Equipo de hospitalización  | 304.174.959,00           |
| 166006 Equipo de quirófanos y salas de parto  | 1.228.612.696,00         |

**ESE DEPARTAMENTAL MORENO Y CLAVIJO**  
**BALANCE GENERAL**  
**A 31 DE DICIEMBRE DE 2023**

|  |                         |
|--|-------------------------|
| 166007 Equipo de apoyo diagnóstico   | 202.324.135,00          |
| 166008 Equipo de apoyo terapéutico   | 51.843.277,00           |
| 166009 Equipo de servicio ambulatorio  | 3.567.220.047,00        |
| 166090 Otro equipo médico y científico   | 2.721.449.288,00        |
| 1665 Muebles, enseres y equipo de oficina  | 6.127.524.614,00        |
| 166501 Muebles y enseres   | 4.770.271.021,00        |
| 166502 Equipo y máquina de oficina   | 832.688.009,00          |
| 166590 Otros muebles, enseres y equipo de oficina  | 524.565.584,00          |
| 1670 Equipos de comunicación y computación   | 1.953.038.172,00        |
| 167001 Equipo de comunicación  | 403.225.400,00          |
| 167002 Equipo de computación   | 1.511.531.257,00        |
| 167090 Otros equipos de comunicación y computación   | 38.281.515,00           |
| 1675 Equipos de transporte, tracción y elevación   | 8.638.540.220,00        |
| 167502 Terrestre   | 6.265.304.505,00        |
| 167504 Marítimo y Fluvial  | 573.935.715,00          |
| 167590 Otros equipos de transporte, tracción y elevación (incluye también las subcuentas no solicitadas anteriormente) | 1.799.300.000,00        |
| 1680 Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería  | 320.857.879,00          |
| 1685 Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (CR)   | 21.731.818.767,00       |
| 168501 Edificaciones   | 1.358.337.961,00        |
| 168502 Plantas, ductos y túneles   | 495.474.867,00          |
| 168503 Redes, líneas y cables  | 291.640.579,00          |
| 168504 Maquinaria y equipo   | 247.469.875,00          |
| 168505 Equipo médico y científico  | 8.574.400.589,00        |
| 168506 Muebles, enseres y equipo de oficina  | 4.481.479.019,00        |
| 168507 Equipos de comunicación y computación   | 1.508.572.050,00        |
| 168508 Equipos de transporte, tracción y elevación   | 4.630.749.524,00        |
| 168509 Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería  | 143.694.302,00          |
| <b>19 Otros activos</b>  | <b>2.244.671.850,00</b> |
| 1905 Bienes y servicios pagados por anticipado   | 24.510.000,00           |
| 1906 Avances y anticipos entregados  | 369.357.943,00          |
| 1909 Depósitos entregados en garantía  | 1.630.867.350,00        |
| 1970 Activos intangibles   | 271.129.420,00          |
| 197007 Licencias   | 271.129.420,00          |
| 1975 Amortización acumulada de activos intangibles (CR)  | 51.192.863,00           |
| 197507 Licencias   | 51.192.863,00           |

**ESE DEPARTAMENTAL MORENO Y CLAVIJO**  
**BALANCE GENERAL**  
**A 31 DE DICIEMBRE DE 2023**  
**PASIVOS**

|   |                          |
|---|--------------------------|
| <b>2 Pasivos</b>  | <b>22.715.478.536,00</b> |
| <b>Pasivo corriente</b>   | <b>20.649.733.901,00</b> |
| <b>24 Cuentas por pagar</b>   | <b>1.714.754.418,00</b>  |
| 2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales   | 965.209.857,00           |
| 240101 Bienes y servicios   | 965.209.857,00           |
| 2407 Recursos a favor de terceros   | 460.015.209,00           |
| 240720 Recaudos por clasificar  | 454.967.163,00           |
| 240790 Otros recaudos a favor de terceros (incluye también las subcuentas no solicitadas anteriormente) | 5.048.046,00             |
| 2424 Descuentos de nómina   | 31.611.919,00            |
| 242401 Aportes a fondos pensionales   | 4.550,00                 |
| 242404 Sindicatos   | 3.399.628,00             |
| 242405 Cooperativas   | 3.603.500,00             |
| 242406 fondo de Empleados   | 231.640,00               |
| 242407 Libranzas  | 23.885.682,00            |
| 242411 Embargos judiciales  | 486.919,00               |
| 2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre  | 92.574.039,00            |
| 243603 Honorarios   | 9.892.122,00             |
| 243605 Servicios  | 11.997.589,00            |
| 243606 Arrendamientos   | 2.545.240,00             |
| 243608 Compras  | 24.570.874,00            |
| 243615 Rentas de trabajo  | 3.883.000,00             |
| 243625 Impuesto a las ventas retenido pendiente de consignar  | 21.608.813,00            |
| 243627 Retención de impuesto de industria y comercio por compras  | 18.076.401,00            |
| 2440 Impuestos, contribuciones y tasas  | 2.767.592,00             |
| 2490 Otras cuentas por pagar  | 162.575.802,00           |
| 249027 Viáticos y gastos de viaje   | 1.412.500,00             |
| 249050 Aportes al ICBF y SENA   | 1.605.700,00             |
| 249051 Servicios públicos   | 1.432.999,00             |
| 249054 Honorarios   | 143.217.634,00           |
| 249055 Servicios  | 14.906.969,00            |
| <b>25 Beneficios a los empleados</b>  | <b>105.426.250,00</b>    |
| 2511 Beneficios a los empleados a corto plazo   | 105.426.250,00           |
| 251102 Cesantías  | 101.673.550,00           |
| 251111 Aportes a riesgos laborales  | 2.133.700,00             |
| 251122 Aportes a fondos pensionales - empleador   | 1.619.000,00             |
| <b>29 Otros pasivos</b>   | <b>18.829.553.233,00</b> |
| 2902 Recursos recibidos en administración   | 171.948.440,00           |
| 2990 Otros Pasivos Diferidos  | 18.657.604.793,00        |
| <b>Pasivo no corriente</b>  | <b>2.065.744.635,00</b>  |
| <b>23 Préstamos por pagar</b>   | <b>-</b>                 |
| 2314 Financiamiento interno de largo plazo  | -                        |
| 231409 Préstamos de otras entidades   | -                        |
| <b>27 Provisiones</b>   | <b>2.065.744.635,00</b>  |
| <b>2701 Litigios y demandas</b>   | <b>2.065.744.635,00</b>  |
| 270103 Administrativas  | 2.065.744.635,00         |

**ESE DEPARTAMENTAL MORENO Y CLAVIJO  
BALANCE GENERAL  
A 31 DE DICIEMBRE DE 2023****PATRIMONIO**

|  |                          |
|--|--------------------------|
| <b>3 Patrimonio</b>                      | <b>61.645.764.488,00</b> |
| <b>32 Patrimonio de las empresas</b>     | <b>61.645.764.488,00</b> |
| 3208 Capital fiscal                      | 27.758.749.103,00        |
| 3225 Resultados de ejercicios anteriores | 33.203.796.854,00        |
| 3230 Resultado del ejercicio             | 683.218.531,00           |
| <b>Total pasivo y patrimonio</b>         | <b>84.361.243.024,00</b> |

**CUENTAS DE ORDEN**

|   |                         |
|---|-------------------------|
| <b>8 Cuentas de orden deudoras</b>                                | <b>-</b>                |
| <b>83 Deudoras de control</b>                                     | <b>4.044.183.194,00</b> |
| 8333 Facturación glosada en venta de servicios de salud           | 4.044.183.194,00        |
| 833316 Empresas Promotoras de Salud                               | 3.239.149.846,00        |
| 833318 Entidades territoriales o fondos descentralizados de salud | 552.833.346,00          |
| 833319 Compañías de seguros                                       | 186.665.883,00          |
| 833320 Empresas de medicina prepagada                             | 508.680,00              |
| 833321 Entidades de régimen especial                              | 65.025.439,00           |
| <b>89 Deudoras por contra (CR)</b>                                | <b>4.044.183.194,00</b> |
| 891517 Facturación glosada en venta de servicios de salud         | 4.044.183.194,00        |

**WILDER HERNANDO ORTIZ BUENO**  
GERENTE**ANDRÉS FELIPE RIVERA ROMERO**  
CONTADOR PÚBLICO.  
TP. 267927-T