


CONGREGACIÓN DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DE LA PRESENTACIÓN DE LA SANTISIMA VIRGEN PROVINCIA BOGOTÁ, OBRA CLINICA PALERMO
NIT 860.006.745-6


BOGOTÁ D. C.

ESTADO SITUACIÓN FINANCIERA
DICIEMBRE 31 DE 2025 Y 2024
(Expresado en miles de pesos colombianos)

Activo Corriente			Pasivos corrientes		
	Dic-25	Dic-24		Dic-25	Dic-24
11 Efectivo y Equivalentes al Efectivo	5.168.948	4.217.690	21 Obligaciones Financieras	42.163.815	44.025.866
1101 Efectivo	1.755.657	888.237	2101 Obligaciones Financieras al Costo	0	0
1103 Equivalentes al Efectivo	3.413.291	3.329.454	2102 Obligaciones Financieras al Costo amortizado	1.869.479	2.200.875
12 Inversiones E Instrumentos derivados	1.698.109	1.698.109	2106 Cuentas Por Pagar-al Costo	17.192.243	17.206.699
1204 Inversiones En Instrumentos de deuda o Patrimonio al Costo	1.698.109	1.698.109	2110 Cuentas Por Pagar con Vinculadas- al Costo	5.320.475	5.371.278
13 Cuentas por Cobrar	77.988.193	62.975.977	2121 Costos y Gastos por pagar al costo amortizado	17.781.618	19.247.015
1302 Deudores del sistema a costo amortizado	116.502.345	88.711.134	22 Impuestos, Gravámenes y Tasas	371.752	403.324
1311 Arrendamiento Operativo	2.275	5.875	2201 Retención en La Fuente	335.181	320.450
1313 activos No Financieros-anticipos	448.034	266.157	2203 Impuesto Sobre Las Ventas Por Pagar	13.255	10.903
1314 Anticipos de Impuestos o Contribuciones o saldos a favor	0	0	2204 de Industria y Comercio	12.782	6.859
1315 Reclamaciones	0	0	2205 Predial	0	55.447
1317 Cuentas por Cobrar a Trabajadores al costo amortizado	1.580	1.373	2211 Otros Impuestos	10.535	9.665
1319 Deudores Varios	198.346	165.466	23 Beneficios a los Empleados	5.864.327	5.490.977
1320 deterioro acumulado de Cuentas por Cobrar (CR)	-39.164.388	-26.174.028	2301 Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	5.864.327	5.490.977
14 Inventarios	2.629.936	2.597.473	24 Provisiones	5.171.819	3.491.379
1403 Inventarios Para Ser Consumidos en la Prestación de Servicios	2.629.111	2.592.005	2402 Para Costos y Gastos	5.171.819	3.491.379
1404 Piezas de Repuesto, Equipo de Reserva y Equipo auxiliar	824	5.468	25 Otros Pasivos -anticipos y avances Recibidos	1.797.272	1.242.743
18 Otros activos	764.738	95.292	2501 Otros Pasivos -anticipos y avances Recibidos	992.978	514.479
1808 Otros activos al Costo	764.738	95.292	2504 Embargos Judiciales	6.859	7.206
Total Activo Corriente	88.249.924	71.584.542	2509 Otros descuentos de Nomina	797.434	721.058
			Total Pasivo Corriente	55.368.984	54.654.289
Activo No Corriente			Pasivo no corriente		
12 Inversiones E Instrumentos derivados	141.653	141.653	21 Obligaciones Financieras	11.184.551	10.418.427
1203 Inversiones En Instrumentos de deuda a Costo amortizado	57.034	57.034	2101 Obligaciones Financieras al costo	0	0
1204 Inversiones En Instrumentos de deuda o Patrimonio al Costo	84.619	84.619	2102 Obligaciones Financieras al Costo amortizado	0	0
15 Propiedad Planta Y Equipo	50.372.577	48.777.832	2110 Cuentas Por Pagar con Vinculadas- al Costo	11.184.551	10.418.427
1501 Propiedad Planta Y Equipo al Modelo Del Costo	73.063.291	69.704.579	23 Beneficios a los Empleados	404.099	352.413
1503 Depreciación Acumulada Propiedades Planta Y Equipo Modelo del Costo (Cr)	-22.397.865	-20.632.736	2304 Beneficios Post Empleo - Pensiones	404.099	352.413
1505 Deterioro Acumulado Propiedad Planta Y Equipo Modelo Del Costo (Cr)	-292.849	-294.011	24 Provisiones	3.140.023	3.340.980
17 Activos Intangibles	59.916	248.850	2401 Litigios y demandas	3.140.023	3.340.980
1701 Activos Intangibles Al Costo	5.328.030	5.245.104	Total Pasivo No corriente	14.728.673	14.111.820
1703 Amortización Acumulada De Activos Intangibles Al Costo (Cr)	-5.268.114	-4.996.254	Total Pasivo	70.097.657	68.766.110
Total Activo No Corriente	50.574.146	49.168.335	Patrimonio		
Total Activo	138.824.070	120.752.876	31 Patrimonio de Las entidades	29.964.781	29.964.781
			3103 Aportes Sociales	29.964.781	29.964.781
			33 Reservas	1.580.994	1.580.994
			3302 Reservas Estatutarias	1.580.994	1.580.994
			35 Resultados del Ejercicio	37.180.638	20.440.991
			3501 Resultados del Ejercicio	16.739.647	6.507.369
			3502 Resultados acumulados	6.809.352	301.983
			3503 Transición al Nuevo Marco Técnico Normativo	13.631.639	13.631.639
			Total Patrimonio	68.726.413	51.986.767
			Total Pasivo Mas Patrimonio	138.824.070	120.752.876

Hna. Luz Marina Socha Gómez
REPRESENTANTE LEGAL
HNA. LUZ MARINA SOCHA GÓMEZ
C.C.23.764.225


JAVIER CUBIDES LUGO
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional No 99388-T


HELMUTH ENRIQUE NEUTA GARCIA
Contador
Tarjeta Profesional No 169137-T

CONGREGACIÓN DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DE LA PRESENTACIÓN DE LA SANTISIMA VIRGEN PROVINCIA BOGOTÁ, OBRA CLINICA PALERMO

NIT 860.006.745-6

BOGOTÁ D.C.

ESTADO RESULTADO INTEGRAL COMPARATIVO ENERO 1 A DICIEMBRE 31 2025 Y 2024

(Expresado en miles de pesos colombianos)

	Dic-25	Dic-24
Ingresos		
41 Ingresos de Actividades Ordinarias de las entidades que Conforman El SGSSS	202.210.978	176.568.009
4101 Ingresos de las Instituciones Prestadoras de Servicios de Salud	202.210.978	176.568.009
42 Otros Ingresos de Operación	5.245.156	5.293.952
4201 Ganancias en Inversiones E Instrumentos Financieros	1.476.531	843.945
4202 Dividendos y Participaciones	283.908	749.371
4205 Arrendamientos Financieros	231.072	250.319
4206 Comisiones	192.227	119.681
4208 Servicios	452.225	53.898
4211 Recuperaciones	1.334.832	1.984.470
4212 Indemnizaciones	216.537	245.583
4214 Diversos	1.057.824	1.046.685
Total Ingresos	207.456.134	181.861.961
51 De Administracion	40.424.616	35.025.818
5101 Sueldos y Salarios	9.513.961	8.264.792
5102 Contribuciones Imputadas	113.073	109.910
5103 Contribuciones Efectivas	2.356.362	2.076.657
5104 Aportes Sobre La Nomina	815.840	389.809
5105 Prestaciones Sociales	2.042.516	1.764.670
5106 Gastos de Personal Diversos	168.351	255.845
5107 Gastos Por Honorarios	1.518.728	1.193.232
5108 Gastos Por Impuestos Distintos de Gastos Por Impuestos A las Ganancias	505.478	435.065
5109 Arrendamientos Operativos	0	0
5110 Arrendamientos Financieros	0	0
5111 Contribuciones y Afiliaciones	109.332	80.111
5112 Seguros	825.745	716.475
5113 Servicios	2.452.232	2.145.800
5114 Gastos Legales	2.719	4.535
5115 Gastos de Reparacion y Mantenimiento	554.814	438.189
5117 Gastos de Transporte	3.627	4.672
5118 depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	852.451	995.943
5121 deterioro de Cuentas Por Cobrar	13.555.643	11.911.915
5130 Amortización Activos Intangibles Al Costo	769.109	1.021.979
5132 Provisiones	1.402.169	844.556
5134 Gasto Por Disposición de Activos	0	0
5136 Otros Gastos	2.862.465	2.371.663
52 Gastos de Distribución (Operación)	590.999	1.032.153
5213 Servicios	590.999	1.032.153
53 Financieros	2.305.756	2.361.400
5301 Gastos Financieros	2.305.756	2.361.400
54 Otros Gastos	112.123	185.720
5403 Perdidas por venta o disposición de activos	112.123	185.720
Total Gastos	43.433.495	38.605.091
61 Costos Por Atencion en Salud	147.282.992	136.749.501
6101 Prestacion de Servicios de Salud	147.282.992	136.749.501
Total costos	147.282.992	136.749.501
Excedentes del Ejercicio	16.739.647	6.507.369

Hna. Luz Marina Socha Gómez
 REPRESENTANTE LEGAL
 HNA. LUZ MARINA SOCHA GÓMEZ
 C.C.23.764.225

HELMUTH ENRIQUE NEUTA G.
 Contador
 Tarjeta Profesional No 169137-T

JAVIER CUBIDES LUGO
 Revisor Fiscal
 Tarjeta Profesional No 39388-T

CONGREGACION HNA DE HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DE LA PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN - CLINICA PALERMO

Flujo de Efectivo


A 31 de Diciembre de 2025

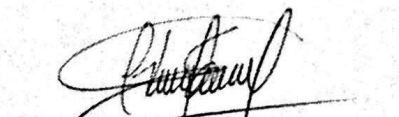
Valores en Moneda Colombiana Expresado en Miles de Pesos

Método Indirecto

	Nota No.	DIC - 2025	DIC - 2024
Flujo de Efectivo Método Indirecto			
Flujos de efectivo por actividades de operación			
Excedentes del periodo		16.739.647	6.507.369
Ajustes por ingresos y gastos que no requirieron uso de efectivo.			
Depreciación		2.634.645	2.907.877
Deterioro de Propiedad Planta Y Equipo		0	0
Amortizaciones		1.256.373	1.634.246
Recuperación de Deducciones.		-1.055.713	-1.804.105
Deterioro Deudores, Provisión de Litigios		1.643.728	1.911.915
Ganancia y/o perd en vta. Prop Planta y equipo e Inversiones.		124.666	185.720
Incremento y/o disminución en deudores comerciales		-14.830.339	-17.408.012
Disminución y/o incremento en inventarios		-1.049.922	-1.017.460
Disminución y/o incr Prov. y costos y Gtos X Pagar.		2.087.547	3.429.585
Disminución y/o incremento Otros Otros Pasivos.		-1.479.593	-1.666.764
Disminución y/o incremento Impuestos Por Pagar.		143.258	174.829
Pago de Otros Intereses financieros		-288.835	-288.835
Efectivo. neto proveniente de activ. de operación	Nota 22	5.925.461	-5.433.635
Flujo de efectivo Actividades de Inversión			
Pagos de Software y Licencias		0	0
Pagos por adquisición de Propiedad Planta y equipo		0	0
Pago por adquisición de Inversiones		0	0
Intereses Recibidos por Inversiones		0	0
Dividendos recibidos		487.523	804.338
Flujo neto de efectivo procedente de actividades de inversión	Nota 22	487.523	804.338
Flujo de efectivo Actividades de Financiación			
Pagos Capital Obligaciones		0	0
Pagos Intereses Oblig Financieras		-259.855	-412.276
Pagos Capital Obligaciones		-541.396	-1.703.631
Otros Ingresos Financieros		518.096	248.411
Prestamos Recibidos Otras Entidades.		0	0
Prestamos Recibidos Entidades Financieras.		210.000	660.386
Efectivo neto utilizado en actividades de financiación	Nota 22	-73.155	-1.207.111
Flujo neto de efectivo del Periodo		6.339.829	-5.836.408
Saldo al Iniciar Equivalente al Efectivo		-18.812.221	-12.975.813
Flujo Neto de efectivo Método Indirecto		-12.472.392	-18.812.221


HNA LUZ MARINA SOCHA GOMEZ
 Representante Legal


JAVIER CUBIDES LUGO
 Revisor Fiscal
 Tarjeta Profesional No 39388-T


HELMUTH ENRIQUE NEUTA GARCIA
 Contador
 Tarjeta Profesional No 169137-T

VIGILADO Superintendencia

CONGREGACION HNA DE HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DE LA PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN - CLINICA PALERMO

Estado de cambio en el Patrimonio

A 31 de Diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresado en Miles de Pesos

(Expresado en miles de pesos Colombianos)

	Fondo Social	Otros componentes del Patrimonio Reservas Est.	Excedente y/o Perdida del Ejercicio	Excedentes y/o Perdidas de ejercicios anteriores	Excedentes y/o Perdidas por Conversión NIIF	Superávit por Valorización	Total Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2023	27.021.816	1.580.994	(9.479.003)	9.780.986	13.631.639	-	42.536.432
Fondo social	2.942.966						2.942.966
Reclasificación del Excedente de ejercicio			9.479.003	(9.479.003)			-
Excedentes del Ejercicio			6.507.369				6.507.369
Saldo al 31 de diciembre de 2024	29.964.782	1.580.994	6.507.369	301.983	13.631.639	-	51.986.767
Fondo social							-
Reclasificación del Excedente de ejercicio			(6.507.369)	6.507.369			-
Excedentes del Ejercicio			16.739.647				16.739.647
Saldo al 31 de diciembre de 2025	29.964.782	1.580.994	16.739.647	6.809.352	13.631.639	-	68.726.413

Las Notas adjuntas hacen parte Integral de los estados financieros.

Hna Luz Mabina Socha Gomez
 HNA LUZ MABINA SOCHA GOMEZ
 Representante Legal

Javier Cubides Lugo
 JAVIER CUBIDES LUGO
 Revisor Fiscal
 Tarjeta Profesional No 39388-T

Helmut Enrique Neuta Garcia
 HELMUTH ENRIQUE NEUTA GARCIA
 Contador
 Tarjeta Profesional No 169137-T

Bogotá D. C. 24 de marzo de 2.026

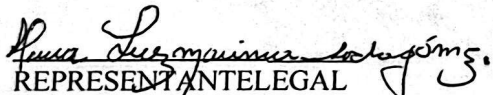
Señores:
SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE SALUD
Bogotá D.C.

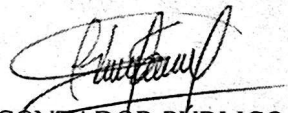
Asunto: Certificación Estados Financieros año 2025

Los suscritos Representante Legal y Contador Público de la Congregación Hermanas de la Caridad Dominicanas de la Presentación de la Santísima Virgen Provincia de Bogotá, en la parte correspondiente a la obra Clínica Palermo, nos permitimos certificar que para los estados financieros al 31 de diciembre del 2025, allegados a esa entidad, se han verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos conforme al reglamento y que los mismos se han tomado fielmente de los libros (art. 37 de la Ley 222 de 1995).

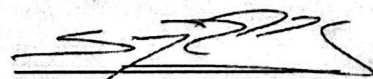
Atentamente,

CONGREGACIÓN HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DE LA
PRESENTACIÓN DE LA SANTÍSIMA VIRGEN PROVINCIA DE BOGOTÁ -
CLÍNICA PALERMO
860.006.745-6


REPRESENTANTE LEGAL
HNA. LUZ MARINA SOCHA GÓMEZ
C.C.23.764.225


CONTADOR PÚBLICO
HELMUTH E. NEUTA G.
Tarjeta Profesional 169137-T

Dictaminados por:




REVISOR FISCAL
JAVIER CUBIDES

LUGO

Tarjeta Profesional 39388-T

(Ver opinión adjunta; artículo 38 de la Ley 222 de 1995)

VIGILADO Supersalud 

**CONGREGACION DE HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DE LA
PRESENTACIÓN DE LA SANTÍSIMA VIRGEN PROVINCIA BOGOTA
DICTAMEN DEL REVISOR FISCAL**

Informe sobre los estados financieros consolidados

He auditado los estados financieros adjuntos de la Congregación De Hermanas De La Caridad Dominicanas De La Presentación De La Santísima Virgen Provincia Bogotá, que comprenden el estado de situación financiera a 31 de diciembre de 2023 y 2024, el estado de resultados integral, el estado de cambios en el patrimonio y el estado de flujo de efectivo, correspondientes a los ejercicios terminados en dichas fechas, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa.

Responsabilidad de la Administración en relación con los estados financieros

La administración es responsable de la preparación y presentación fiel de los estados financieros adjuntos de conformidad con el Decreto 3022 de 2013, compilado en el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015, que incorpora las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES, y del control interno que la Administración considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrección material, debida a fraude o error.

Responsabilidad del Revisor Fiscal en relación con los estados financieros

Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos basado en mi auditoría. He llevado a cabo la auditoría de conformidad con la Parte 2, Título 1º del Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015 que incorpora las Normas Internacionales de Auditoría – NIA. Dichas normas exigen que cumpla los requerimientos de ética, así como que planifique y ejecute la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de incorrección material.

Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los importes y la información revelada en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la valoración de los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debida a fraude o error. Al efectuar dichas valoraciones del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno relevante para la preparación y presentación fiel por parte de la Provincia de los estados financieros, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias y con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia

del control interno de la Provincia. Una auditoría también incluye la evaluación de la adecuación de las políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la administración, así como la evaluación de la presentación global de los estados financieros.

Considero que la evidencia de auditoría que he obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para mi opinión.

Opinión sin salvedades

En mi opinión, los estados financieros presentan fielmente, en todos los aspectos materiales la situación financiera de la Congregación De Hermanas De La Caridad Dominicanas De La Presentación De La Santísima Virgen Provincia Bogotá a 31 de diciembre de 2025 y 2024, así como los resultados y flujos de efectivo correspondientes a los ejercicios terminados en dichas fechas, de conformidad con el Decreto 3022 de 2013, compilado en Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015, que incorpora las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES.

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

Además informo que durante los años 2025 y 2024, la Provincia ha llevado su contabilidad conforme a las normas legales y a la técnica contable; las operaciones registradas en los libros de contabilidad y los actos de los administradores se ajustan a los estatutos y a las decisiones de las propietarias; la correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas se llevan y se conservan debidamente; el informe de gestión de la administración guarda la debida concordancia con los estados financieros y la Provincia ha efectuado la liquidación y pago oportuno al Sistema de Seguridad Social Integral.

Opinión sobre control interno y cumplimiento legal normativo

Además, el Código de Comercio establece en el artículo 209 la obligación de pronunciarme sobre el cumplimiento de normas legales e internas y sobre lo adecuado del control interno.

En cumplimiento de la Parte 2, Título 1º del Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015, apliqué los principios contenidos en la NIEA 3000 para realizar mi evaluación.

Mi trabajo se efectuó mediante la aplicación de pruebas para evaluar el grado de cumplimiento de las disposiciones legales y normativas por la

administración de la Provincia, así como del funcionamiento del proceso de control interno, el cual es igualmente responsabilidad de la administración. Para efectos de la evaluación del cumplimiento legal y normativo utilicé los siguientes criterios:

- ✓ Normas legales que afecten las actividades de la Provincia
- ✓ Estatutos y Manual de Administración de la Provincia
- ✓ Actas de Consejo y de Junta Directiva
- ✓ Otra documentación relevante

Para la evaluación del control interno, utilicé como criterio el modelo COSO. Este modelo no es de uso obligatorio para la Provincia, pero es un referente aceptado internacionalmente para configurar un proceso adecuado de control interno.

El control interno es un proceso efectuado por los encargados del gobierno corporativo, la administración y otro personal, designado para proveer razonable seguridad en relación con la preparación de información financiera confiable, el cumplimiento de las normas legales e internas y el logro de un alto nivel de efectividad y eficiencia en las operaciones.

El control interno incluye aquellas políticas y procedimientos que (1) permiten el mantenimiento de los registros que, en un detalle razonable, reflejen en forma fiel y adecuada las transacciones y las disposiciones de los activos de la Provincia; (2) proveen razonable seguridad de que las transacciones son registradas en lo necesario para permitir la preparación de los estados financieros de acuerdo con el marco técnico normativo aplicable al Grupo 2, que corresponde a la NIIF para PYMES y que los ingresos y desembolsos de la Provincia están siendo efectuados solamente de acuerdo con las autorizaciones de la administración y de aquellos encargados del gobierno corporativo; y (3) proveer seguridad razonable en relación con la prevención, detección y corrección oportuna de adquisiciones no autorizadas y el uso o disposición de los activos de la entidad que puedan tener un efecto importante en los estados financieros.

También incluye procedimientos para garantizar el cumplimiento de la normatividad legal que afecte la Provincia, así como de las disposiciones de los estatutos y de los órganos de administración y el logro de los objetivos propuestos por la administración en términos de eficiencia y efectividad organizacional.

Debido a limitaciones inherentes, el control interno puede no prevenir o detectar y corregir los errores importantes. También las proyecciones de

cualquier evaluación o efectividad de los controles de periodos futuros están sujetas al riesgo de que los controles lleguen a ser inadecuados debido a cambios en las condiciones o que el grado de cumplimiento de las políticas o procedimientos se pueda deteriorar.

Esta conclusión se ha formado con base en las pruebas practicadas para establecer si la entidad ha dado cumplimiento a las disposiciones legales y estatutarias y las decisiones de las propietarias y junta directiva y mantiene un sistema de control interno que garantice la efectividad y eficiencia de las operaciones, la confiabilidad de la información financiera y el cumplimiento de las leyes y regulaciones aplicables. Las pruebas efectuadas, especialmente de carácter cualitativo, pero también incluyendo cálculos cuando lo consideré necesario de acuerdo con las circunstancias, fueron desarrolladas por mí durante el transcurso de mi gestión como Revisor Fiscal y en desarrollo de mi estrategia de Revisoría Fiscal para el periodo. Considero que los procedimientos seguidos en mi evaluación son una base suficiente para expresar mi conclusión.

Opinión sobre el cumplimiento legal y normativo

En mi opinión, la Provincia ha dado cumplimiento a las leyes y regulaciones aplicables, así como a las disposiciones estatutarias de las propietarias y de la junta directiva, en todos los aspectos importantes.

Opinión sobre la efectividad del sistema de control interno

En mi opinión, el control interno es efectivo, en todos los aspectos importantes.



JAVIER CUBIDES LUGO
Revisor Fiscal
T. P. 39388-T

Marzo 24 de 2.026
javiercubides@hotmail.com

CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO

Estados Financieros Individuales

A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

1. Información General.

La Clínica Palermo es una obra de la Congregación de las Hermanas de la Caridad Dominicanas de la Presentación de la Santísima Virgen Provincia de Bogotá, NIT 860.006.745-6, institución sin ánimo de lucro de origen Canónico, constituida el 27 de octubre de 1948 en la ciudad de Bogotá cuyo objetivo principal es el de prestar servicios de salud integral con sentido social cristiano, dentro de los principios de la Congregación, en las siguientes modalidades de atención:

- Urgencias.
- Consulta externa, general y especializada.
- Hospitalización.
- Cirugía.
- Apoyo diagnóstico.
- Ruta Celeste (Atención priorizada y especial para pacientes; particulares, medicina prepagada, planes Complementarios, ARL y pólizas).

El domicilio principal de la obra Clínica Palermo, está ubicado en la ciudad de Bogotá D.C., en la calle 45 C No. 22 – 02.

2. Declaración de cumplimiento

Los Estados Financieros se han preparado de acuerdo con las Normas de Información Contabilidad (NIC), sin reserva alguna, las cuales se basan en las Normas Internacionales de información Financiera (NIIF), junto con sus interpretaciones, del Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB). a partir de los registros de contabilidad y de acuerdo con el marco regulatorio dispuesto en el Decreto 3022 de 2013 y sus modificaciones y adiciones, así mismo como en el Decreto Único Reglamentario 2420 del 14 de diciembre de 2015 y el Decreto 2496 del 23 de diciembre de 2015 teniendo en cuenta las excepciones, el cual tiene como referente las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pymes (NIIF para Pymes) y corresponden al período del 01 de enero al 31 de Diciembre de 2025. Los Estados Financieros fueron aprobados por la Junta Directiva el 26 de marzo de 2026.

La preparación de los Estados Financieros de acuerdo con NIIF requiere el uso de ciertos estimados contables críticos. De acuerdo con la evaluación efectuada por la Dirección General al 31 de diciembre de 2025, los Estados Financieros se han elaborado bajo la hipótesis de negocio en marcha.

CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO

Estados Financieros Individuales

A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

3. BASES Y POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

3.1 Bases de medición

Los presentes Estados Financieros se han preparado sobre la base de costo histórico, excepto por ciertos instrumentos financieros que son medidos al costo amortizado o a su valor razonable, como se explican en las políticas contables descritas abajo.

En general el costo histórico está basado en el valor razonable de las transacciones. Valor razonable es el precio que sería recibido por vender un activo o pagado por transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes del mercado en la fecha de la medición.

a. Moneda funcional y de presentación

De acuerdo con el análisis efectuado por la administración, se determinó que la moneda funcional de la entidad es el peso colombiano (\$), ya que la totalidad de las operaciones de la Clínica Palermo se realizan en esta moneda. Para fines de presentación se ha determinado que los Estados Financieros adjuntos sean presentados en miles de pesos colombianos. Todos los valores están redondeados en miles de pesos, excepto cuando se indica lo contrario.

b. Compensación de Saldos y transacciones

Como norma general en los Estados Financieros no se compensan ni los activos ni pasivos, ni los ingresos y gastos, salvo en aquellos casos en que la compensación sea requerida o esté permitida por alguna norma y esta presentación sea un reflejo del fondo de la transacción. Los ingresos o gastos con origen en transacciones que, contractualmente o por imperativo de una norma legal, contemplan la posibilidad de compensación y la Clínica Palermo tiene la intención de liquidar por su importe neto de realizar el activo y proceder al pago del pasivo de forma simultánea, se presentan netos en la cuenta de resultados.

c. Responsabilidad de la información, uso de estimaciones y juicios

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la Administración de la Clínica Palermo.

Las NIIF están diseñadas para ser aplicadas en los Estados Financieros con propósito de información general, así como en otra información financiera. Los Estados Financieros con propósito de información general se dirigen a la satisfacción de las necesidades comunes de información de un amplio espectro de usuarios. El objetivo de los Estados Financieros es suministrar información sobre la situación financiera, el rendimiento y los flujos de efectivo de una entidad, que sea útil para esos usuarios al tomar decisiones económicas.

La presentación de los Estados Financieros conforme a las NIIF para Pymes requiere que la

CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO

Estados Financieros Individuales

A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivos, ingresos y gastos informados. Por ello los resultados reales que se observen en fechas posteriores pueden diferir de estas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados siempre que existan indicios de que dichas estimaciones y supuestos han cambiado de forma significativa. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas en el período en que esta es revisada y se determinará el efecto del cambio en uno o más periodos futuros si esto resulta practicable.

Estas situaciones se refieren a:

- Deterioro de activos
- Vidas útiles de propiedad, planta y equipo
- Provisiones por litigios y otras contingencias
- Reconocimiento de Ingresos y Gastos

A pesar de que estas estimaciones se han realizado en función de la mejor información disponible sobre los hechos analizados, es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas en los próximos ejercicios; lo que se haría de forma prospectiva reconociendo los efectos del cambio de estimación de las correspondientes cuentas de pérdidas y ganancias.

d. Acumulación o Devengo

La Clínica Palermo prepara sus Estados Financieros, excepto para la información de los flujos de efectivo, usando la base de contabilidad de Acumulación o Devengo.

e. Importancia relativa y materialidad

La presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa o materialidad.

Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable.

En la preparación y presentación de los Estados Financieros, la materialidad de la cuantía se determinó con relación al activo total. En términos generales, se considera como material

toda partida que supere el 0,3% con respecto a un determinado total de los anteriormente citados. (Se anexa cuadro de materialidad).

**CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA
PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO**

Estados Financieros Individuales

A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

**CLINICA PALERMO
18 DE FEBRERO DE 2026
Determinación Nivel de Materialidad**

Período Terminado: 31 de diciembre de 2025

Preparado por: HELMUTH ENRIQUE NEUTA GARCIA

(Cifras en Miles de Pesos Colombianos)

NORMATIVIDAD marco Conceptual CC11

Nombre de la Compañía

Fecha de Cálculo

Base Utilizada:

Descripción Otras Bases:

Justificación cuando la base utilizada no corresponde a las previamente establecidas en la quia Audite:

Corte de cifras en: Monto:

Base de Otra:

Justificación cuando se utiliza otra base diferente a la terminación año fiscal o revisión interina

Tomamos el valor total de los activos dado que es una base estable para el cálculo de la materialidad para iniciar el proceso de análisis de IFRS

Tasa de Error Esperada

Base Utilizada - Tasa de Error Esperada	Terminación Año	Rango	
		0,25%	0,5%
Activos	126.329.904	315.825	631.650

Nivel de Materialidad

Monto:

Justificación Nivel de Materialidad cuando está por fuera del rango establecido:

NOTA: El nivel de materialidad para la Clínica Palermo será de \$253,756 para la información Financiera al cierre de año 2023

3.1.1 Inversiones en entidades asociadas y entidades controladas conjuntamente

Las entidades asociadas son aquellas entidades en donde la Clínica tiene influencia significativa, pero no control, sobre las políticas financieras y operacionales. Se asume que existe una influencia significativa cuando La Clínica posee (más del 40%) entre el 20% y el 50% del derecho a voto de otra entidad. Los negocios conjuntos son aquellas entidades en que la Clínica tiene un control conjunto sobre sus actividades, establecido por acuerdos contractuales y que requiere el consentimiento unánime para tomar decisiones financieras y operacionales estratégicas.

Las inversiones en entidades asociadas y los negocios conjuntos se reconocen inicialmente al costo y en su medición posterior se aplicará el método de participación. Una vez se haya aplicado el método de participación, incluyendo el reconocimiento de las pérdidas de la asociada o negocio conjunto, la Clínica aplicará su política de instrumentos financieros, para determinar si es necesario reconocer cualquier pérdida por deterioro de valor adicional con respecto a la inversión neta que tenga el asociado o negocio conjunto.

3.2 Transacciones y Saldos en Moneda Extranjera

Las transacciones en moneda extranjera son convertidas a la moneda funcional respectiva de la Clínica Palermo en la fecha de la transacción. Los importes de los activos y pasivos monetarios, denominados en moneda extranjera, se convirtieron a la moneda funcional a la tasa de cambio a la fecha, la cual equivalía \$3.757,08 por cada dólar estadounidense. Las ganancias o pérdidas por conversión de moneda extranjera en partidas monetarias es la diferencia entre el costo amortizado de la moneda funcional al comienzo del período, ajustada por intereses y pagos efectivos durante el período, y el costo amortizado en moneda extranjera convertido a la tasa de cambio al final del período. Los activos y pasivos no monetarios denominados en monedas extranjeras que son valorizados al valor razonable son reconvertidos a la moneda funcional a la tasa de cambio a la fecha en que se determinó el valor razonable. Las diferencias en moneda extranjera que surgen durante la reconversión son reconocidas en resultados.

3.3 Instrumentos financieros.

La Clínica Palermo. Clasifica sus instrumentos financieros en las siguientes categorías:

- Cuando se reconocen por primera vez, los instrumentos financieros se miden a su precio de transacción, salvo que el acuerdo constituya, en efecto, una transacción de financiación. Si el acuerdo constituye una transacción de financiación, la partida se medirá inicialmente al valor presente de los cobros futuros descontados a una tasa de interés de mercado para un instrumento

CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO

Estados Financieros Individuales

A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

de deuda similar.

- Las cuentas por cobrar por servicios prestados surgidas dentro de los términos comerciales normales de crédito, para la Provincia se definió en (180 días), se reconoce al precio de la transacción, es decir el importe original del convenio o acuerdo.
- Activos financieros medidos al costo amortizado tales como deudores comerciales por cobrar, préstamos a terceros y empleados. Activos financieros a valor razonable con cambios en resultados y mantenidos hasta su vencimiento. La clasificación depende del propósito con que se adquieren los activos financieros y esta se realiza en el momento de su reconocimiento inicial.
 - i. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

Este tipo de activos financieros son instrumentos con pagos fijos o determinables efectivo que no cotizan en un mercado activo, y que dan derecho a pagos fijos o determinables de efectivo. La mayoría de las ventas se realizan en condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si se identifica dicha evidencia, se reconocerá de inmediato una pérdida por deterioro del valor en los resultados.

- ii. Activos financieros a valor razonable con cambios en resultados.

Los activos financieros a valor razonable con cambios en resultados son activos financieros mantenidos para negociar. Un activo financiero se clasifica en esta categoría si se adquiere principalmente con el propósito de venderse en el corto plazo. Estos activos se registran inicialmente al costo y posteriormente su valor se actualiza con base a su valor razonable (“Valor justo”), reconociéndose los cambios de valor en resultados.

- iii. Activos financieros mantenidos hasta su vencimiento

Los activos financieros mantenidos hasta su vencimiento son activos financieros con pagos fijos o determinables y vencimiento fijo, que la Administración de la Clínica Palermo tiene la intención positiva y la capacidad de mantener hasta su vencimiento. Estos activos se contabilizan al costo amortizado, correspondiendo éste al valor de mercado inicial, menos las devoluciones del principal efectuadas, más los intereses devengados calculados por el método de la tasa de interés efectiva.

CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO

Estados Financieros Individuales

A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

Pasivos financieros medidos al costo amortizado tales como obligaciones con entidades bancarias, cuentas comerciales por pagar y otros acreedores.

iv. Sobregiros y Préstamos bancarios.

Las obligaciones con bancos e instituciones financieras se reconocen, inicialmente, por su valor razonable, netos de los costos en que haya incurrido en la transacción. Posteriormente, los fondos obtenidos se valorizan por su costo amortizado reconociendo los gastos por intereses causados sobre la base del método del interés efectivo, los cuales se incluyen en los costos financieros.

Las anteriores partidas se incluyen en los Estados Financieros como partidas corrientes, excepto para aquellos que tienen un vencimiento superior a 12 meses contados desde la fecha del estado de situación financiera, los cuales se clasifican como partidas no corrientes.

3.4 Capital Social

3.4.1. Fondo Social

El patrimonio incluye los aportes recibidos por la Provincia, más los incrementos, generados en el desarrollo de sus operaciones. La Congregación de las Hermanas de la Caridad Dominicanas de la Presentación de la Santísima Virgen, Provincia de Bogotá, es una comunidad religiosa sin ánimo de lucro, por lo cual no se realiza distribución de excedentes, sino que estos se utilizan en el funcionamiento y desarrollo de sus obras.

3.5 Propiedad Planta y Equipo

3.5.1 Reconocimiento y medición

Las partidas de propiedad, planta y equipo en su reconocimiento inicial se realizan al costo, el cual incluye las erogaciones incurridas en la adquisición del elemento, tales son, gastos de importación, los impuestos no recuperables por otra vía que tengan relación directa con la adquisición, las estimaciones de los costos de desmantelamiento y el retiro relacionados con el bien; además de todos los costos directos y necesarios para que el elemento opere de la forma prevista por la dirección. Los descuentos y rebajas se deducirán del costo del elemento de propiedad planta y equipo.

Las partidas de propiedad, planta y equipo están valorizados al costo menos depreciación acumulada y pérdidas por deterioro de valor acumuladas. El costo de la propiedad planta y equipo a 01 de enero de 2015, la fecha de transición de la entidad a NIIF, fue determinada utilizando el Valor razonable.

En el año 2020 y 2021 por razones de la pandemia y por seguridad del personal, no se

CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO

Estados Financieros Individuales

A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

realizaron las revisiones a los equipos para evaluar sus condiciones de funcionamiento y con base en esto ajustar el cálculo del deterioro. En el año 2022 se contrató un tercero especializado para realizar la evaluación del estado de los activos fijos de la Clínica, este trabajo no fue exitoso de acuerdo con el seguimiento dado desde el área biomédica de la institución. En el año 2023 y 2024 la herramienta del sistema de información, para ejecutar el deterioro de activos, presentaba inconsistencias pese a que se realizaron pruebas que no resultaron satisfactorias. Sin embargo, en cabeza del profesional de Activos Fijos y del área de Biomédica, se monitorea permanentemente el estado de los equipos, determinando su vida útil, programando y realizando mantenimientos y dando de baja cuando se consideren obsoletos.

Cuando un Activo Fijo se compone de varios elementos y estos poseen vidas útiles distintas, son registradas como partidas separadas (componentes importantes) de propiedad, planta y equipo, siempre y cuando estas superen el 20% del total del activo.

Las ganancias y pérdidas de la venta de una partida de propiedad, planta y equipo son determinadas comparando la utilidad obtenida de la venta con los valores en libros de la propiedad, planta y equipo y se reconocen netas dentro de otros ingresos en resultados.

3.5.2 Reclasificación a propiedades de inversión.

Cuando el uso de una propiedad cambia de ocupada por el dueño a propiedades de inversión, esta se valoriza al valor razonable y se reclasificara a propiedad de inversión.

Los cambios en el valor razonable que generen una ganancia o pérdida se reconocerán en el resultado del periodo.

3.5.3 Costos posteriores.

El costo de reemplazar parte de una partida de propiedad, planta y equipo es reconocido en su valor en libros, si este cambio representa un aumento de la productividad, capacidad, eficiencia o una extensión de la vida útil de los Bienes.

Esto significa que sea posible que los beneficios económicos futuros incorporados dentro de la parte fluyan a la Clínica Palermo y su costo pueda ser medido de manera fiable. El valor en libros de la parte reemplazada se da de baja. Los costos del mantenimiento diario de la propiedad, planta y equipo son reconocidos en resultados cuando se incurren.

CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO

Estados Financieros Individuales

A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

3.5.4 Depreciación.

La depreciación se calcula sobre el monto depreciable, que corresponde al costo de un activo, u otro monto que se substituye por el costo, menos su valor residual. La depreciación es reconocida en resultados con base en el método de depreciación lineal sobre las vidas útiles estimadas de cada propiedad, planta y equipo.

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

Los activos que estén sujetos a contratos de arrendamientos financieros son depreciados en el período más corto entre el arrendamiento y sus vidas útiles, a menos que sea razonablemente seguro que la Clínica Palermo obtendrá la propiedad al final del período de arrendamiento. El terreno no se deprecia.

3.6 Activos Intangibles.

Corresponden a Licencias y programas informáticos que son valorizados al costo menos la amortización y las pérdidas acumuladas por deterioro, estos se amortizan a lo largo de su vida útil, en los casos de las licencias por el tiempo del contrato, y los programas por la estimada que no puede exceder de 10 años utilizando el método de línea recta.

Si existe algún indicio de que se ha presentado un cambio significativo en la tasa de amortización, vida útil o valor residual de un activo intangible, se revisa la amortización de ese activo intangible de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

3.6.1 Amortización.

La amortización se calcula sobre el costo del activo u otro monto que se substituye por el costo, menos su valor residual. La amortización es reconocida en resultados con base en el método de amortización lineal durante la vida útil estimada de los activos intangibles.

3.6.2 Valor Residual.

El valor residual de los activos intangibles será nulo (cero).

3.7 Activos arrendados.

Los arrendamientos en términos en los cuales la Clínica Palermo asume sustancialmente todos los riesgos y beneficios de propiedad se clasifican como arrendamientos financieros. A partir del reconocimiento inicial, el activo arrendado

CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO

Estados Financieros Individuales

A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

se valoriza al menor entre el valor razonable y el valor presente de los pagos mínimos del arrendamiento. Después del reconocimiento inicial, el activo es contabilizado de acuerdo con la política contable de Propiedad Plantay Equipo.

Aquellos acuerdos que no cumplan las condiciones para ser arrendamiento financiero se trabajarán como arrendamientos operativos y excepto para las propiedades de inversión mantenidas bajo contratos de arrendamiento operativo, no son objeto de reconocimiento en el estado de situación financierade la Clínica Palermo. Las propiedades de inversión mantenidas bajo arrendamientos operacionales son reconocidas al valor razonable en el estado de situación financiera de la Clínica Palermo.

3.8 Propiedades de inversión.

Las propiedades de inversión de la Clínica Palermo comprenden los terrenos y edificaciones o parte de estos que se tengan con el propósito de generar rentas o plusvalías o que se tengan sin un uso determinado. Las propiedades de inversión se miden inicialmente al costo que se compone del precio de compra y demás gastos atribuibles a la adquisición. Con posterioridad al reconocimiento inicial, las propiedades de inversión se miden por su valor razonable siempre y cuando este pueda determinarse sin incurrir en costos o esfuerzos desproporcionados, los cambios en el valor razonable se reconocerán directamente en resultados. En caso de que la Clínica Palermo no pueda obtener el valor razonable de una propiedad de inversión por las razones antes mencionadas, la Clínica Palermo reconocerá dichas partidas como Propiedades Planta y Equipo y aplicará esta política hasta que la medición del valor razonable vuelva a estar disponible.

Cuando el uso de un inmueble cambia, se reclasifica como propiedad, planta y equipo y su valor razonable a la fecha de reclasificación se convierte en su nuevo costo para efectos de la aplicación de la política de propiedad planta y equipo de ahí en adelante.

3.9 Inventarios.

Los inventarios se valorizan al costo. Posteriormente a su reconocimiento inicial se valorizan al costo o al precio de venta estimado menos los costos de terminación y venta (Valor Neto Realizable), el que sea menor. El costo de los inventarios se determina utilizando el método de promedio ponderado, e incluye los desembolsos en la adquisición de inventarios, costos de producción o conversión y otros costos incurridos en su traslado a su ubicación y condiciones actuales. En el caso de los inventarios producidos y de los productos en proceso, los costos incluyen una parte de los costos generales de producción con base a la capacidad operativa normal.

CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO

Estados Financieros Individuales

A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

3.10 Deterioro.

3.10.1 Activos Financieros

Los activos financieros que no se registren al valor razonable con cambios en resultados son evaluados en cada fecha de balance para determinar si existe evidencia objetiva de deterioro, es decir, que ha ocurrido un evento posterior al reconocimiento inicial del activo que puede afectar de forma negativa los flujos de efectivo futuros esperados y dicho cambio puede ser estimado de forma fiable.

La evidencia objetiva de que los activos financieros (incluidos los instrumentos de patrimonio) están deteriorados puede incluir mora o incumplimiento por parte de un deudor, reestructuración de un monto adeudado a la Clínica Palermo en términos que la Clínica Palermo no consideraría en otras circunstancias, indicios de que un deudor o emisor se declarará en insolvencia, desaparición de un mercado activo para un instrumento. Además, para una inversión en un instrumento de patrimonio, una disminución significativa o prolongada de las partidas en su valor razonable por debajo del costo, representa evidencia objetiva de deterioro.

La Clínica Palermo considera la evidencia de deterioro de las partidas valoradas al costo amortizado tanto a nivel específico como colectivo. Todas las partidas por cobrar e instrumentos de inversión medido a costo amortizado significativos son evaluados por deterioro específico.

En Clínica Palermo se evaluarán indicios de deterioro de valor de sus cuentas por cobrar de forma mensual, este procedimiento lo realizará el Área de Cartera con apoyo del Área de Contabilidad teniendo en cuenta su matriz de riesgo, la cual tiene en cuenta variables como los días de rotación de cartera, el porcentaje de glosa sobre la cartera vencida o sí el cliente se encuentra con medidas especiales, liquidación, intervenidas por la Superintendencia Nacional de Salud o cobro jurídico, con lo cual se establece un puntaje que determinará el nivel de riesgo. Anexo No 7 Matriz de riesgo para cuentas por cobrar.

El deterioro de valor de un activo financiero será medido de la siguiente forma:

- I. Para los activos que están medidos a costo amortizado, el deterioro es la diferencia entre el importe en libros y el valor presente de los flujos de efectivo futuros estimados, descontados utilizando la TIE original del activo. En caso de que tenga una tasa variable, la tasa de descuento será la TIE actual, determinada según el contrato.
- II. Para los que están medidos al costo menos el deterioro de valor, la pérdida por deterioro es la diferencia del importe en libros del activo y la

CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO

Estados Financieros Individuales

A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

mejor estimación del importe que la entidad recibirá por el activo si se vendiese en la fecha en la que se informa.

3.10.2 Activos no financieros.

El valor en libros de los activos no financieros de la Clínica Palermo se revisa en cada fecha de balance para determinar si existe algún indicio de deterioro. Si existen tales indicios, entonces se estima el importe recuperable del activo y se reconoce una pérdida por deterioro de valor si éste excede su valor contable. En el caso de los activos intangibles que posean vidas útiles indefinidas o que aún no se encuentren disponibles para ser usados, los importes recuperables se estiman en cada fecha de balance.

El importe recuperable de un activo o unidad generadora de efectivo es el valor mayor entre su valor en uso y su valor razonable, menos los costos de venta. Para determinar el valor en uso, se descuentan los flujos de efectivo futuros estimados a su valor presente usando una tasa de descuento antes de impuestos que refleja las evaluaciones actuales del mercado sobre el valor temporal del dinero y los riesgos específicos que puede tener en el activo.

Para propósitos de evaluación del deterioro, los activos que no pueden ser evaluados individualmente son agrupados en conjunto de activos más pequeños que en su conjunto generan entradas de flujos de efectivo provenientes del uso continuo, y que son independientes de los flujos de entrada de efectivo de otros activos o grupos de activos (la “unidad generadora de efectivo”).

Las pérdidas por deterioro son reconocidas en resultados. Las pérdidas por deterioro reconocidas en relación con las unidades generadoras de efectivo son distribuidas primero, para luego reducir el valor en libros de otros activos en la unidad (grupos de unidades) sobre una base de prorrateo.

En relación con otros activos, las pérdidas por deterioro reconocidas en períodos anteriores son evaluadas en cada fecha de balance en búsqueda de cualquier indicio de que la pérdida haya disminuido o haya desaparecido. Una pérdida por deterioro se reversa si ha ocurrido un cambio en las estimaciones usadas para determinar el importe recuperable. Una pérdida por deterioro se reversa sólo en la medida que el valor en libros del activo no exceda el valor en libros que habría sido determinado, neto de depreciación o amortización, si no hubiese sido reconocida ninguna pérdida por deterioro.

CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO

Estados Financieros Individuales

A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

3.11 Beneficios a Empleados.

Beneficios Post empleo.

Los beneficios post-empleo incluyen los beneficios por retiro, tales como las pensiones. Los acuerdos por los cuales la Provincia proporciona beneficios posteriores al empleo se conocen como planes de beneficios post-empleo.

Los beneficios post-empleo de la Clínica Palermo se clasificarán como planes de beneficios definidos:

Planes de beneficios definidos son todos los planes de beneficios post empleo distintos de los planes de aportaciones definidas. En los planes de beneficios definidos, la obligación de la Clínica Palermo consiste en suministrar los beneficios acordados a los empleados actuales y anteriores, y el riesgo actuarial (de que los beneficios tengan un costo mayor del esperado) y el riesgo de inversión (de que el rendimiento de los activos para financiar los beneficios sea diferente del esperado) recaen, esencialmente, en si la Clínica Palermo hay diferencias actuariales o el rendimiento de la inversión son menores de lo esperado, las obligaciones de Clínica Palermo pueden verse aumentadas, y viceversa, si dichas diferencias o rendimiento son mejores de lo esperado.

Para el caso de la Clínica corresponden a los derechos adquiridos por lo pensionados que paga directamente la Institución.

3.12 Provisiones.

Una provisión se reconoce si: es resultado de un suceso pasado, y la Clínica Palermo posee una obligación legal o implícita que puede ser estimada de forma fiable y es probable que sea necesario una salida de flujos de beneficios económicos para liquidar la obligación. Las provisiones se valoran por el valor actual de los desembolsos necesarios para liquidar la obligación usando la mejor estimación de la administración. La tasa de descuento utilizada para determinar el valor actual refleja las evaluaciones actuales de mercado, en la fecha del balance, del valor temporal del dinero, así como el riesgo específico relacionado con el pasivo en particular. El descuento se reconoce como costo financiero.

3.12.1 Activos Contingentes.

Un activo de naturaleza posible, surgido a raíz de sucesos pasados, cuya existencia ha de ser confirmada sólo porque ocurra, o en su caso porque deje de ocurrir, uno o más eventos inciertos en el futuro, que no están enteramente bajo el control de la institución.

CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO

Estados Financieros Individuales

A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

3.12.2 Pasivos Contingentes.

Una obligación posible, surgida a raíz de sucesos pasados, cuya existencia ha de ser confirmada sólo porque ocurra, o deje de ocurrir, uno o más eventos inciertos en el futuro, que no están enteramente bajo el control de la institución.

3.13 Reconocimiento de ingresos.

El ingreso por prestación de servicios es reconocido en el resultado en proporción al grado de realización de la transacción a la fecha del balance. El grado de realización es evaluado de acuerdo con el servicio prestado, teniendo en cuenta el valor estimado de cualquier descuento que la clínica pueda otorgar.

Los ingresos propios se pueden valorar con fiabilidad.

Es probable que los beneficios económicos vayan a fluir a la entidad si se cumplen las condiciones específicas para cada una de las actividades que realiza la entidad.

Los ingresos ordinarios derivados de las atenciones ambulatorias, hospitalarios, arriendos y otros servicios o ventas se reconocen cuando pueden ser estimados con fiabilidad y en función del grado de avance de la prestación o realización desde la fecha de la transacción a la fecha de elaboración de los Estados Financieros.

Ingresos por intereses.

Son reconocidos en resultados al costo amortizado, usando el método de interés efectivo. Corresponde a los depósitos en fondos invertidos en cuentas de ahorros.

Ingresos por dividendos.

Son reconocidos en resultados en la fecha en que se establece el derecho de la Clínica Palermo a recibir pagos, la que en el caso de los instrumentos citados corresponde a la antigua fecha de pago de dividendos.

3.14 Ingresos por arrendamientos.

Los ingresos por arrendamientos de propiedades de inversión son reconocidos en resultados a través del método lineal durante el período de arrendamiento. Los incentivos de arrendamiento otorgados son reconocidos como parte integral de los ingresos por arrendamiento totales, durante el período de arrendamiento. Los ingresos por arrendamiento por propiedades subarrendadas se reconocen como otros ingresos.

CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO

Estados Financieros Individuales

A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

3.15 Reconocimiento de costos y gastos

Los costos y gastos se contabilizan por el sistema de causación. Los costos por intereses se llevan al gasto en el periodo que se causan, salvo por los intereses atribuibles de préstamos adquiridos para la construcción de inmuebles, los cuales se capitalizan como un mayor valor del activo.

3.16 Otros ingresos

Están representados por otros conceptos tales como ingresos de arrendamientos, recuperación de provisiones, reintegro de otros costos y gastos y venta de bienes muebles e inmuebles, servicios administrativos, indemnizaciones de seguros y otros como el contrato de colaboración.

3.17 Otros gastos.

Están representados por otros conceptos tales como gastos financieros, gastos no deducibles, sanciones, pérdida en venta de activos y retiro de bienes, donaciones, e impuestos asumidos.

3.18 Manejo de riesgos.

La Clínica está expuesta a una variedad de riesgos financieros a través de sus activos y pasivos financieros. Los riesgos más importantes son riesgo de cambio, de liquidez, de tasa de interés y de crédito. La Clínica tiene diseñados programas para monitorear estos riesgos y minimizar los efectos en el desempeño financiero. La gerencia no usa derivados para cubrir estos riesgos.

Estado de Situación Financiera.

La Clínica presenta dentro del Estado De Situación Financiera los activos corrientes y no corrientes, así como los pasivos corrientes y no corrientes. La situación financiera de la entidad es la relación entre los activos, los pasivos y el patrimonio en una fecha concreta, tal como se presenta en el estado de situación financiera. Los aspectos más relevantes se detallan así:

Nota 4 – Efectivo y equivalentes al efectivo.

Comprende la totalidad de los recursos que tiene la entidad, a su disposición, en efectivo o en depósitos en Cuentas de ahorros o corrientes en los Bancos Comerciales y en inversiones en depósitos Fiduciarios, que por su alta liquidez y su disponibilidad con vencimiento menor a 90 días son considerados como otros equivalentes al efectivo. Estos para atender sus operaciones inmediatas y que se han obtenido en desarrollo de sus operaciones, los cuales están debidamente conciliados con los extractos emitidos por dichas entidades.

**CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA
PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO**

Estados Financieros Individuales

A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

Cifra en miles de pesos

Efectivo y Equivalentes al efectivo	dic-25	Part.	dic-24	Part.
Caja	\$ 45.981	1%	\$ 40.097	1%
Bancos	\$ 5.830	0%	\$ 7.672	0%
Cuentas de Ahorros	\$ 1.703.846	33%	\$ 840.468	20%
Otros equivalentes a efectivo	\$ 3.413.291	66%	\$ 3.329.454	79%
Efectivo Restringido Fiducia proceso Judicial	\$ -	0%	\$ -	0%
Total Efectivo y equivalente a Efectivo	\$ 5.168.948	100%	\$ 4.217.690	100%

Al cierre de periodo los saldos en moneda extranjera fueron convertidos según la tasa de mercado a 31 de diciembre 2025 por \$3.757,08 y a 31 de diciembre 2024 por \$4.409,15.

El detallado de la composición de Efectivo y equivalentes al efectivo se da de la siguiente forma a 31 diciembre 2025 (Cifra en miles de pesos):

Caja:

- Caja General \$30.723=> Es el saldo del monto recibido a 31 diciembre 2025 por concepto de copagos y cuotas moderadoras.
- Cajas Menores por valor de \$8.760.
- Dineros en moneda extranjera (dólares y euros) equivalente a \$6.498.

Bancos y Cuentas de Ahorro

1. \$5.830 de Bancos y \$1.703.846 de cuenta de ahorros, corresponde al valor que recibimos por parte de las entidades responsables de pago.

Otros equivalentes al efectivo

- Cartera Colectiva Superior \$3.413.291 => Es el excedente de liquidez para pagos del mes de enero 2025 y Fiduciaria Central \$168.000.

Los sobregiros bancarios se consideran normalmente actividades de financiación similares a los préstamos. Sin embargo, si son reembolsables a petición de la otra parte y forman una parte integral de la gestión de efectivo de una entidad, los sobregiros bancarios son componentes del efectivo y equivalentes al efectivo, para la elaboración de flujo de Efectivo.

Nota 5 – Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar.

Las Cuentas comerciales por cobrar por servicios de salud prestados y otras cuentas por cobrar, se realizan dentro de los términos comerciales normales de crédito definidos como Política institucional según tendencia histórica en 180 días, para el Año 2025 la rotación de cartera fue de 210 días; reconociendo al precio de la transacción según el importe original del convenio o acuerdo. El deterioro se realiza basado en el análisis

CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO

Estados Financieros Individuales

A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

individual de la recuperación de cartera y de acuerdo con los parámetros establecidos y aprobados por las directivas para esta medición.

Se presentan en dos grupos; el primero corresponde a las cuentas por cobrar por los servicios facturados y que están pendientes de pago por las empresas con las cuales la Clínica tiene suscritos contratos y pacientes particulares. En estas se presentan de acuerdo con su estado que refleja las características propias y la realidad operacional. El segundo corresponde a otras cuentas por cobrar originadas en actividades diferentes al objeto social principal.

El total de la cuenta comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar se agrupan así:

Cifra en miles de pesos

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos				
Cuentas comerciales por cobrar y Otras cuentas por Cobrar Corrientes	dic-25	Part.	dic-24	Part.
Cientes Nacionales facturación generada pendiente de radicar	\$ 27.184.315	35%	\$ 20.452.492	33%
Cientes Nacionales facturación radicada	\$ 85.885.756	111%	\$ 69.221.199	110%
Cientes Nacionales facturación radicada y glosada subsanada	\$ 9.034.440	12%	\$ 9.034.440	14%
Cientes Nacionales facturación radicada conciliada	\$ 11.826.904	15%	\$ 11.785.769	19%
Giros para abonos de Cartera Pendientes de Aplicar	-\$ 15.896.055	-21%	-\$ 20.985.873	-33%
Provisión Glosas	-\$ 1.553.556	-2%	-\$ 814.556	-1%
Deterioro (provisiones)	-\$ 39.164.388	-51%	-\$ 26.174.028	-42%
Otros Deudores	\$ 222.742	0%	\$ 190.376	0%
Total Cuentas comerciales y otras cuentas por cobrar Corrientes	\$ 77.540.159	100%	\$ 62.709.820	100%

Se presenta el detalle de las otras cuentas por cobrar agrupadas de la siguiente manera:

Cifra en miles de pesos

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos				
Cuentas comerciales por cobrar y Otras cuentas por Cobrar Corrientes	dic-25	Part.	dic-24	Part.
Cientes Nacionales facturación generada pendiente de radicar	\$ 27.184.315	35%	\$ 20.452.492	33%
Cientes Nacionales facturación radicada	\$ 85.885.756	111%	\$ 69.221.199	110%
Cientes Nacionales facturación radicada y glosada subsanada	\$ 9.034.440	12%	\$ 9.034.440	14%
Cientes Nacionales facturación radicada conciliada	\$ 11.826.904	15%	\$ 11.785.769	19%
Giros para abonos de Cartera Pendientes de Aplicar	-\$ 15.896.055	-21%	-\$ 20.985.873	-33%
Provisión Glosas	-\$ 1.553.556	-2%	-\$ 814.556	-1%
Deterioro (provisiones)	-\$ 39.164.388	-51%	-\$ 26.174.028	-42%
Total Cuentas comerciales y otras cuentas por cobrar Corrientes	\$ 77.317.417	99,7%	\$ 62.519.443	99,7%

Otras cuentas por cobrar:

Prestamos y Operaciones de Crédito	\$ 20.541	0,0%	\$ 17.662	0,0%
Reclamaciones	\$ -	0,0%	\$ -	0,0%
Anticipo de Impuestos y contribuciones o saldos a favor	\$ -	0,0%	\$ -	0,0%
Cuentas por cobrar a trabajadores	\$ 1.580	0,0%	\$ 1.373	0,0%
Deudores varios	\$ 78.301	0,1%	\$ 49.022	0,1%
Deudas de Difícil Cobro	\$ 122.320	0,2%	\$ 122.320	0,2%
Subtotal Otras cuentas por Cobrar	\$ 222.742	0,3%	\$ 190.376	0,3%
Total Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	\$ 77.540.159	100%	\$ 62.709.820	100%

Para más información a continuación se discriminan las cuentas por cobrar comerciales

CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO

Estados Financieros Individuales
A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

relacionadas con la Prestación de servicios de Salud y de acuerdo con el responsable de pago a 31 de diciembre, así:

Cifra en miles de pesos

Cuentas comerciales por cobrar Por Tipo de Cliente	dic-25	Part.	dic-24	Part.
Entidades Promotoras de Salud Contributivo	\$ 89.594.851	116%	\$ 65.965.005	106%
Entidades Promotoras de Salud Subsidiado	\$ 17.733.256	23%	\$ 13.738.784	22%
Instituciones Prestadoras de Servicios de Salud	\$ 470.127	1%	\$ 1.664.578	3%
Empresas de Medicina Prepagada y Planes Complementarios	\$ 2.881.199	4%	\$ 2.668.119	4%
Compañías Aseguradoras Soat	\$ 2.242.176	3%	\$ 1.519.613	2%
Particulares – Personas Naturales	\$ 116.971	0%	-\$ 231.342	0%
Particulares – Personas Jurídicas	\$ 407.480	1%	\$ 405.842	1%
Fondo de Solidaridad y Garantía – Ecat	\$ 1.736.433	2%	\$ 1.445.488	2%
Empresas Sociales del Estado	\$ -	0%	\$ -	0%
Entidades Especiales de Previsión Social	\$ 966	0%	\$ 966	0%
Administradoras de Riesgos Laborales	\$ 430.568	1%	\$ 813.748	1%
Aseguradoras	\$ 393.409	1%	\$ 421.294	1%
Entes territoriales	\$ 2.328	0%	\$ 5.982	0%
Entidades del Régimen de Excepción	\$ 472.041	1%	\$ 275.394	0%
Deterioro Cartera	-\$ 39.164.388	-51%	-\$ 26.174.028	-42%
Total Cuentas comerciales por cobrar Por Tipo de Cliente	\$ 77.317.417	100%	\$ 62.519.443	100%

De acuerdo con el tipo de responsable de pago y sus vencimientos, sin incluir el deterioro de las cuentas por cobrar comerciales relacionadas con las Prestación de servicios de Salud presenta este comportamiento a diciembre 31 de 2025 y diciembre 31 de 2024:

Año 2025:

Cifra en miles de pesos

TIPO DE EMPRESA	SIN RADICAR	SIN VENCER	DE 1 A 30 DÍAS	DE 31 A 60 DÍAS	DE 61 A 90 DÍAS	DE 91 A 180 DÍAS	DE 181 A 360 DÍAS	MAYOR A 361 DÍAS	TOTAL
Planes de medicina prepagada	\$ 344.933	\$ 650.304	\$ 83.503	\$ 318.083	\$ 214.609	\$ 465.170	\$ 219.756	\$ 401.272	\$ 2.697.630
Reclamaciones ecat	\$ 663.253	\$ 108.485	\$ 5.385	\$ 10.586	\$ 5.130	\$ 28.902	\$ 47.735	\$ 680.664	\$ 1.550.140
Otros	\$ 227.886	\$ 537.632	\$ 467.127	\$ 64.426	\$ 64.173	\$ 132.814	\$ 109.520	\$ 1.690.855	\$ 3.294.433
Soat	\$ 411.919	\$ 295.676	\$ 168.009	\$ 56.355	\$ 109.311	\$ 56.598	\$ 201.681	\$ 804.443	\$ 2.103.993
ARL	\$ 89.892	\$ 85.498	\$ 8.281	\$ 11.999	\$ 48.449	\$ 104.951	\$ 37.540	\$ 107.824	\$ 494.434
Régimen Contributivo	\$ 13.614.267	\$ 27.361.774	\$ 2.554.584	\$ 11.082.110	\$ 2.834.254	\$ 8.282.975	\$ 7.033.119	\$ 17.475.314	\$ 90.238.397
Régimen Subsidiado	\$ 603.818	\$ 4.474.048	\$ 1.405.102	\$ 2.215.632	\$ 745.329	\$ 1.748.748	\$ 1.103.800	\$ 4.477.076	\$ 16.773.554
TOTAL AÑO 2025	\$ 15.955.968	\$ 33.513.418	\$ 4.691.991	\$ 13.759.191	\$ 4.021.255	\$ 10.820.158	\$ 8.753.151	\$ 25.637.450	\$ 117.152.581

Año 2024:

Cifra en miles de pesos

TIPO DE EMPRESA	SIN RADICAR	SIN VENCER	DE 1 A 30 DÍAS	DE 31 A 60 DÍAS	DE 61 A 90 DÍAS	DE 91 A 180 DÍAS	DE 181 A 360 DÍAS	MAYOR A 361 DÍAS	TOTAL
Planes de medicina prepagada	\$ 401.380	\$ 1.025.944	\$ 170.940	\$ 147.502	\$ 155.882	\$ 146.938	\$ 176.960	\$ 394.413	\$ 2.619.958
Reclamaciones ecat	\$ 261.110	\$ 75.676	\$ 82.019	\$ 11.160	\$ 36.058	\$ 47.475	\$ 230.760	\$ 480.250	\$ 1.224.507
Otros	\$ 614.632	\$ 611.184	\$ 483.804	\$ 34.150	\$ 261.597	\$ 135.368	\$ 652.949	\$ 1.110.929	\$ 3.904.613
Soat	\$ 211.268	\$ 128.007	\$ 62.876	\$ 46.856	\$ 58.558	\$ 120.872	\$ 163.911	\$ 538.231	\$ 1.330.579
ArL	\$ 72.125	\$ 164.610	\$ 60.975	\$ 47.299	\$ 48.689	\$ 45.183	\$ 83.239	\$ 283.488	\$ 805.606
Régimen Contributivo	\$ 15.006.937	\$ 16.581.551	\$ 634.644	\$ 7.406.753	\$ 4.578.130	\$ 2.216.853	\$ 1.782.607	\$ 17.566.059	\$ 65.773.534
Régimen Subsidiado	\$ 1.402.338	\$ 3.201.026	\$ 1.704.215	\$ 1.356.336	\$ 957.350	\$ 571.108	\$ 519.425	\$ 3.779.410	\$ 13.491.208
TOTAL AÑO 2024	\$ 17.969.788	\$ 21.787.999	\$ 3.199.473	\$ 9.050.056	\$ 6.096.264	\$ 3.283.797	\$ 3.609.850	\$ 24.152.780	\$ 89.150.005

El saldo total de las cuentas por cobrar a las Entidades Responsables del Pago (ERP) al cierre del año 2025 antes de incluir el deterioro de la cartera es de \$117.153 millones

CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO

Estados Financieros Individuales

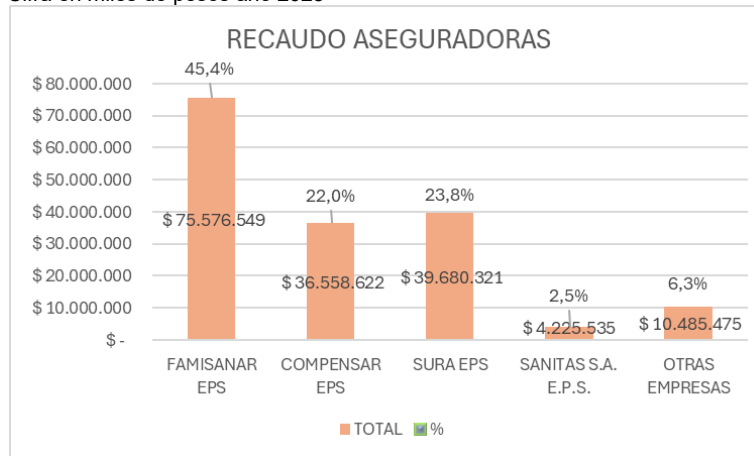
A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

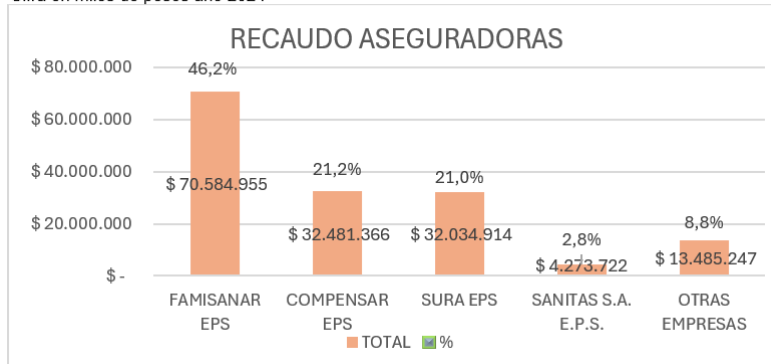
y con respecto al año inmediatamente anterior el saldo fue por \$89.150 millones; un aumento de \$28.002 millones y en la cartera mayor a 360 días igualmente refleja un aumento de \$1.485 millones. La mayor parte del vencimiento se concentra principalmente en entidades como; Famisanar EPS con \$14.363 millones efecto de la intervención por la Supersalud el pasado 15 Sep./23, Nueva EPS con \$3.170 millones, Cafesalud EPS con \$966 millones, Sura EPS con \$802 millones y Medimás EPS con \$764 millones en el rango mayor a 360 días de vencimiento para el cierre del año 2025.

Respecto a la recuperación de la cartera, se registró el pago de las Entidades Responsables de pago para el año 2025 de \$166.527 millones y para el año 2024 de \$152.860 millones, un incremento del recaudo de \$13.667 millones, que con respecto al incremento de las ventas; que pasó en el año 2024 de \$176.568 millones a \$202.211 millones en el año 2025, con un incremento del 14,5% de \$25.643 millones; deteriorando la cartera, situación no favorable para la Clínica Palermo, teniendo en cuenta la crisis del sector salud. La EPS Famisanar efectuó pagos por \$75.577 millones que representa el 45.4% del recaudo, Sura EPS \$39.680 millones con el 23,8% del recaudo, Compensar EPS \$36.559 millones con el 22% del recaudo, Sanitas EPS \$4.226 millones con el 2,5% del recaudo y otras entidades Responsables del pago en \$10.485 millones equivalente a 6,3% del total del recaudo.

Cifra en miles de pesos año 2025



Cifra en miles de pesos año 2024



CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO

Estados Financieros Individuales
A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

El detalle de pagos mensuales de las principales Entidades de pago y las demás del año 2025 se detalla en el siguiente cuadro:

Cifra en miles de pesos

PAGO FAMISANAR EPS AÑO 2025		PAGO COMPENSAR EPS AÑO 2025		PAGO SURA EPS AÑO 2025		PAGO SANITAS EPS AÑO 2025		OTRAS ASEGURADORAS AÑO 2025	
MES	VALOR PAGO	MES	VALOR PAGO	MES	VALOR PAGO	MES	VALOR PAGO	MES	VALOR PAGO
ene-25	\$ 4.571.006	ene-25	\$ 3.131.400	ene-25	\$ 3.297.158	ene-25	\$ 6.240	ene-25	\$ 489.074
feb-25	\$ 7.845.480	feb-25	\$ 2.399.734	feb-25	\$ 2.783.911	feb-25	\$ 461.618	feb-25	\$ 2.164.397
mar-25	\$ 11.131.803	mar-25	\$ 1.542.748	mar-25	\$ 1.305.784	mar-25	\$ 392.424	mar-25	\$ 821.510
abr-25	\$ 4.315.702	abr-25	\$ 2.327.290	abr-25	\$ 1.183.285	abr-25	\$ 653.962	abr-25	\$ 884.227
may-25	\$ 7.254.217	may-25	\$ 790.000	may-25	\$ 4.622.798	may-25	\$ 325.545	may-25	\$ 999.489
jun-25	\$ 3.338.037	jun-25	\$ 4.707.218	jun-25	\$ 4.539.410	jun-25	\$ 468.596	jun-25	\$ 797.016
jul-25	\$ 8.425.896	jul-25	\$ 4.391.815	jul-25	\$ 2.770.144	jul-25	\$ 323.940	jul-25	\$ 878.730
ago-25	\$ 5.689.431	ago-25	\$ 3.316.321	ago-25	\$ 2.041.637	ago-25	\$ 296.166	ago-25	\$ 254.732
sep-25	\$ 6.140.263	sep-25	\$ 3.481.299	sep-25	\$ 4.917.966	sep-25	\$ 456.821	sep-25	\$ 836.641
oct-25	\$ 4.049.554	oct-25	\$ 2.807.161	oct-25	\$ 4.396.220	oct-25	\$ 11.310	oct-25	\$ 1.265.555
nov-25	\$ 4.757.016	nov-25	\$ 4.186.633	nov-25	\$ 3.108.963	nov-25	\$ 299.049	nov-25	\$ 571.855
dic-25	\$ 8.058.143	dic-25	\$ 3.477.004	dic-25	\$ 4.713.045	dic-25	\$ 529.862	dic-25	\$ 522.247
TOTAL	\$ 75.576.549	TOTAL	\$ 36.558.622	TOTAL	\$ 39.680.321	TOTAL	\$ 4.225.535	TOTAL	\$ 10.485.475

El detalle de pagos mensuales de las principales Entidades de pago y las demás del año 2024 se detalla en el siguiente cuadro:

Cifra en miles de pesos

PAGOS FAMISANAR EPS AÑO 2024		PAGOS SURA EPS AÑO 2024		PAGOS COMPENSAR EPS AÑO 2024		PAGOS EPS SANITAS AÑO 2024		OTRAS ASEGURADORAS AÑO 2024	
MES	VALOR PAGO	MES	VALOR PAGO	MES	VALOR PAGO	MES	VALOR PAGO	MES	VALOR PAGO
ENERO	\$ 7.263.788	ENERO	\$ 693.328	ENERO	\$ 1.760.649	ENERO	\$ 758.796	ENERO	\$ 796.421
FEBRERO	\$ 6.392.181	FEBRERO	\$ 1.304.748	FEBRERO	\$ 3.595.079	FEBRERO	\$ 33.341	FEBRERO	\$ 725.363
MARZO	\$ 6.890.661	MARZO	\$ 2.001.107	MARZO	\$ 3.403.936	MARZO	\$ 247.077	MARZO	\$ 1.205.044
ABRIL	\$ 5.385.044	ABRIL	\$ 2.175.887	ABRIL	\$ 1.543.916	ABRIL	\$ 324.902	ABRIL	\$ 630.010
MAYO	\$ 6.071.365	MAYO	\$ 3.776.279	MAYO	\$ 3.197.042	MAYO	\$ 172.976	MAYO	\$ 1.054.521
JUNIO	\$ 3.982.071	JUNIO	\$ 1.781.067	JUNIO	\$ 1.780.070	JUNIO	\$ 191.186	JUNIO	\$ 1.462.648
JULIO	\$ 6.196.558	JULIO	\$ 4.380.825	JULIO	\$ 2.452.000	JULIO	\$ 712.564	JULIO	\$ 1.157.183
AGOSTO	\$ 5.063.517	AGOSTO	\$ 3.435.331	AGOSTO	\$ 2.170.000	AGOSTO	\$ 500.196	AGOSTO	\$ 1.544.743
SEPTIEMBRE	\$ 4.114.659	SEPTIEMBRE	\$ 2.179.285	SEPTIEMBRE	\$ 4.452.000	SEPTIEMBRE	\$ 218.938	SEPTIEMBRE	\$ 999.020
OCTUBRE	\$ 8.256.338	OCTUBRE	\$ 3.128.487	OCTUBRE	\$ 237.520	OCTUBRE	\$ 333.553	OCTUBRE	\$ 1.242.920
NOVIEMBRE	\$ 4.944.949	NOVIEMBRE	\$ 2.512.372	NOVIEMBRE	\$ 2.945.283	NOVIEMBRE	\$ 167.716	NOVIEMBRE	\$ 1.634.760
DICIEMBRE	\$ 6.023.823	DICIEMBRE	\$ 4.666.198	DICIEMBRE	\$ 4.943.871	DICIEMBRE	\$ 612.477	DICIEMBRE	\$ 1.032.613
VALOR TOTAL	\$ 70.584.955	VALOR TOTAL	\$ 32.034.914	VALOR TOTAL	\$ 32.481.366	VALOR TOTAL	\$ 4.273.722	VALOR TOTAL	\$ 13.485.247

Se clasifica la Cartera por edades de vencimiento para los años comparativos:

A 31 DE DICIEMBRE 2025 EN MILES DE PESOS

ENTIDADES RESPONSABLES DEL PAGO	TOTAL	SIN RADICAR	SIN VENCER	DE 1 A 30 DIAS	DE 31 A 60 DIAS	DE 61 A 90 DIAS	DE 91 A 180 DIAS	DE 181 A 360 DIAS	> 360 DIAS	% part.
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR	\$ 66.244.840	\$ 8.170.702	\$ 22.739.726	\$ 2.794.733	\$ 7.874.862	\$ 1.136.145	\$ 3.884.880	\$ 5.280.794	\$ 14.362.998	56,5%
CC FAMILIAR COMPENSAR	\$ 14.768.824	\$ 2.258.539	\$ 2.662.457	\$ 468.899	\$ 3.421.286	\$ 1.335.290	\$ 3.076.185	\$ 1.133.639	\$ 412.529	12,6%
EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA	\$ 10.395.663	\$ 2.467.187	\$ 5.289.162	\$ 7.383	\$ 306.747	\$ 193.456	\$ 1.040.854	\$ 288.576	\$ 802.298	8,9%
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS SAS	\$ 6.128.783	\$ 1.067.065	\$ 796.487	\$ 407.264	\$ 1.212.057	\$ 765.135	\$ 1.276.185	\$ 332.934	\$ 271.656	5,2%
NUEVA EPS SA REGIMEN SUBSIDIADO	\$ 5.950.941	\$ 259.235	\$ 324.885	\$ 198.981	\$ 426.107	\$ 30.243	\$ 819.099	\$ 722.612	\$ 3.169.779	5,1%
ADMINISTR DE LOS RECURSOS DEL SGSSS	\$ 1.516.035	\$ 663.253	\$ 108.485	\$ 5.385	\$ 10.586	\$ 5.130	\$ 28.902	\$ 47.735	\$ 646.560	1,3%
COMPANIA MUNDIAL DE SEGUROS S.A.	\$ 1.163.563	\$ 221.340	\$ 149.415	\$ 88.977	\$ -	\$ 32.094	\$ 10.439	\$ 145.674	\$ 515.623	1,0%
SALUD TOTAL EPS	\$ 1.015.520	\$ 77.816	\$ 142.287	\$ 133.193	\$ 14.660	\$ 32.794	\$ 44.774	\$ 210.781	\$ 359.215	0,9%
CAFESALUD EPS	\$ 966.122	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 966.122	0,8%
CAPITAL SALUD EPS S SAS	\$ 925.351	\$ 33.371	\$ 332.151	\$ 5.957	\$ 82.729	\$ 155.783	\$ 169.404	\$ 134.820	\$ 11.136	0,8%
MEDIMAS EPS SAS	\$ 763.875	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 763.875	0,7%
MEDISANITAS S.A COMPANIA DE MP	\$ 546.485	\$ 57.544	\$ 33.381	\$ 2.258	\$ 184.809	\$ 64.869	\$ 64.903	\$ 56.140	\$ 82.582	0,5%
BIENESTAR IPS SAS	\$ 492.599	\$ 173	\$ -	\$ 401	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 492.025	0,4%
LA PREVISORA SA COMPANIA DE SEGUROS	\$ 396.892	\$ 76.676	\$ 119.103	\$ 15.764	\$ 10.246	\$ 69.661	\$ 14.105	\$ 19.440	\$ 71.897	0,3%
COOSALUD EPS-S	\$ 349.773	\$ 3.720	\$ -	\$ -	\$ 665	\$ -	\$ 3.800	\$ 2.759	\$ 338.829	0,3%
UNIVERSIDAD DE LA SABANA	\$ 298.311	\$ -	\$ -	\$ 298.311	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0,3%
SEGUROS COMERCIALES BOLIVAR SOAT	\$ 269.379	\$ 60.375	\$ 451	\$ 63.268	\$ -	\$ -	\$ 18.468	\$ 27.586	\$ 99.230	0,2%
SEG RIESGOS PROF SURAMERICANA S.A	\$ 260.295	\$ 50.009	\$ 60.926	\$ 47	\$ 3.349	\$ 10.966	\$ 12.911	\$ 23.061	\$ 99.026	0,2%
EPS ARS CONVIDA REGIMEN SUBSIDIADO	\$ 253.152	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 253.152	0,2%
OTRAS ASEGURADORAS	\$ 4.446.177	\$ 488.963	\$ 754.503	\$ 201.169	\$ 211.087	\$ 189.687	\$ 355.250	\$ 326.600	\$ 1.918.918	3,8%
TOTAL CARTERA A 31 DICIEMBRE 2025	\$ 117.152.581	\$ 15.955.968	\$ 33.513.418	\$ 4.691.991	\$ 13.759.191	\$ 4.021.255	\$ 10.820.158	\$ 8.753.151	\$ 25.637.450	100,0%

CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO

Estados Financieros Individuales

A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

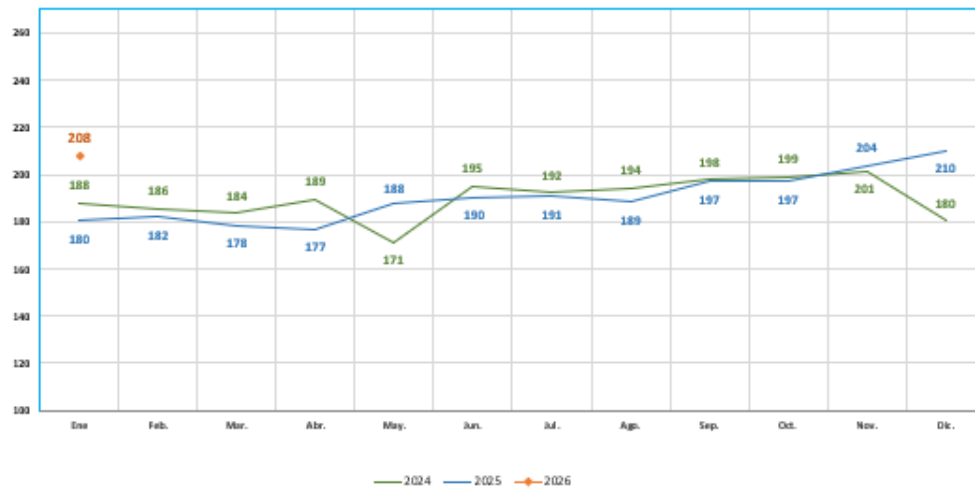
A 31 DE DICIEMBRE 2024 EN MILES DE PESOS

ENTIDADES RESPONSABLES DE PAGO	TOTAL	SIN RADICAR	SIN VENCER	DE 1 A 30 DÍAS	DE 31 A 60 DÍAS	DE 61 A 90 DÍAS	DE 91 A 180 DÍAS	DE 181 A 360 DÍAS	MAYOR A 361 DÍAS	% Part.
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMILIAR	\$ 50.213.097	\$ 5.834.146	\$ 15.402.608	\$ 1.962.593	\$ 7.422.497	\$ 3.558.429	\$ 620.638	\$ 252.460	\$ 15.159.726	56,3%
CC FAMILIAR COMPENSAR	\$ 11.538.822	\$ 7.498.927	\$ 1.378.385	\$ 153.869	\$ 938.327	\$ 514.957	\$ 73.562	\$ 147.075	\$ 833.719	12,9%
EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA	\$ 9.276.352	\$ 3.105.614	\$ 2.937.577	\$ 63.132	\$ 374.435	\$ 455.377	\$ 774.326	\$ 224.707	\$ 1.341.184	10,4%
NUEVA EPS SA REGIMEN SUBSIDIADO	\$ 3.325.995	\$ 1.119	\$ 16.988	\$ 61.137	\$ 5.498	\$ 386.093	\$ 527.829	\$ 987.797	\$ 1.339.533	3,7%
EPS SANITAS SAS-EN INTERVENCION	\$ 2.928.528	\$ 639.995	\$ 585.778	\$ 137.417	\$ 67.139	\$ 656.992	\$ 278.221	\$ 359.447	\$ 203.540	3,3%
ADMINISTR DE LOS RECURSOS DEL SGSSS	\$ 1.146.685	\$ 261.110	\$ 75.676	\$ 82.019	\$ 11.160	\$ 36.058	\$ 47.475	\$ 230.760	\$ -	1,3%
CAFESALUD EPS	\$ 983.039	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 983.039	1,1%
MEDIMAS EPS SAS	\$ 763.875	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 763.875	0,9%
COMPAÑIA MUNDIAL DE SEGUROS SA	\$ 704.115	\$ 93.022	\$ 85.690	\$ 31.564	\$ 6.949	\$ 16.942	\$ 80.133	\$ 80.926	\$ 308.890	0,8%
SALUD TOTAL EPS	\$ 632.093	\$ 8.116	\$ 114.879	\$ 3.083	\$ 48.028	\$ 10.947	\$ 154.371	\$ 155.069	\$ 137.599	0,7%
SEG RIESGOS PROF SURAMERICANA SA	\$ 315.583	\$ 38.223	\$ 17.788	\$ 19.072	\$ 3.148	\$ 20.609	\$ 5.502	\$ 70.786	\$ 140.457	0,4%
CAPITAL SALUD EPS S SAS	\$ 315.208	\$ 3.620	\$ 11.714	\$ 56.298	\$ 6.672	\$ 11.405	\$ 31.148	\$ 75.526	\$ 118.824	0,4%
COMPAÑIA DE SEGUROS BOLIVAR SA	\$ 270.240	\$ 22.094	\$ 6.390	\$ 24.924	\$ 28.292	\$ 1.065	\$ -	\$ 14.738	\$ 172.736	0,3%
EPS ARS CONVIVIA REGIMEN SUBSIDIADO	\$ 253.152	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 253.152	0,3%
LA PREVISORA SA COMPAÑIA DE SEGUROS	\$ 243.423	\$ 65.743	\$ 546	\$ -	\$ 19.363	\$ 15.347	\$ 10.389	\$ 48.514	\$ 83.520	0,3%
FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD	\$ 198.375	\$ 1.789	\$ -	\$ 44.510	\$ 214	\$ 164	\$ 3.825	\$ 51.366	\$ 96.508	0,2%
CANSERCOOP	\$ 128.610	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 128.610	0,1%
COOMEVA MEDICINA PREPAGADA SA	\$ 119.483	\$ 5.276	\$ -	\$ 12.698	\$ -	\$ 471	\$ 10.165	\$ 9.433	\$ 81.439	0,1%
COMPARTA ARS	\$ 113.847	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 113.847	0,1%
OTRAS ASEGURADORAS	\$ 5.679.485	\$ 390.993	\$ 1.153.980	\$ 547.157	\$ 118.333	\$ 411.408	\$ 666.212	\$ 901.246	\$ 1.490.155	6,4%
TOTAL CARTERA A 31 DE DICIEMBRE 2024	\$ 89.150.005	\$ 17.969.788	\$ 21.787.999	\$ 3.199.473	\$ 9.050.056	\$ 6.096.264	\$ 3.283.797	\$ 3.609.850	\$ 24.152.780	100,0%

La mayor concentración de cartera está a cargo de Entidad Promotora De Salud Famisanar, con un monto de \$66.245 millones que corresponde al 56,5%, Compensar EPS con saldo de \$14.769 millones que corresponde al 12,6%, EPS Sura con un saldo de \$10.396 millones que corresponde a 8,9%; Sanitas EPS \$6.129 millones con el 5,2%, Nueva EPS con un saldo de \$5.951 millones con el 5,1%, con estas cinco Aseguradoras para el cierre del año 2025 se concentra en el 88,3% del total de la cartera; las otras aseguradoras y deudores corresponde el 11,7%.

El indicador de la rotación de la cartera a diciembre 2025 fue de 210 días.

Rotación de Cartera Bruta Sin Provisión 2024 - 2026



	Ene	Feb.	Mar.	Abr.	May.	Jun.	Jul.	Ago.	Sep.	Oct.	Nov.	Dic.
2023	168	168	168	170	173	180	183	181	191	193	194	188
2024	188	186	184	183	171	195	192	194	198	199	201	180
2025	180	182	178	177	188	190	191	189	197	197	204	210

CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO

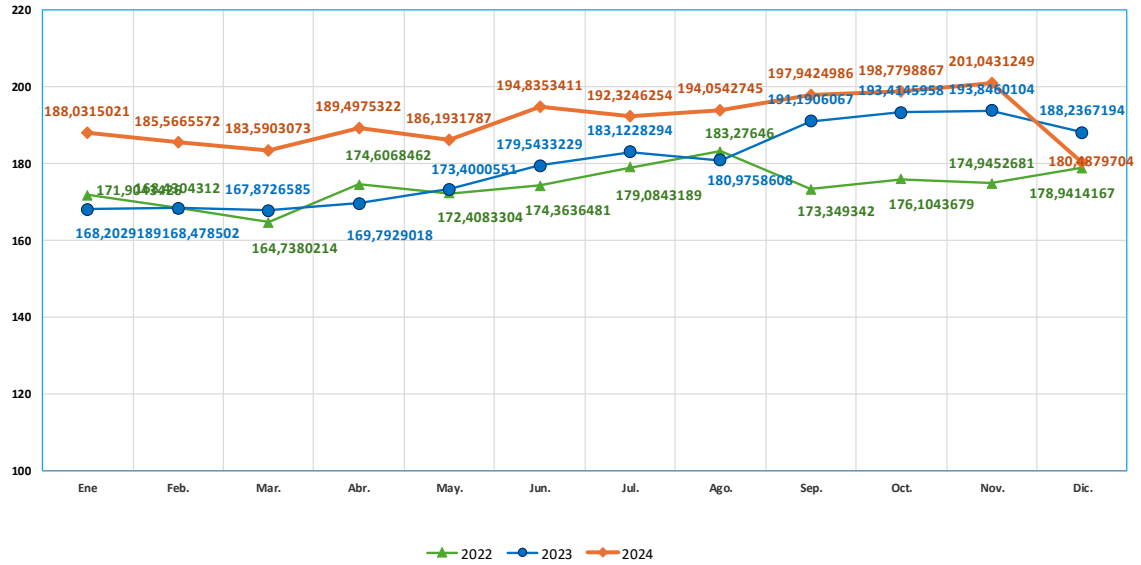
Estados Financieros Individuales

A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

El indicador de la rotación de la cartera a diciembre 2024 fue de 180 días.

Rotación de Cartera Bruta Sin Provisión 2022 - 2024



	Ene	Feb.	Mar.	Abr.	May.	Jun.	Jul.	Ago.	Sep.	Oct.	Nov.	Dic.
2022	172	168	165	175	172	174	179	183	173	176	175	179
2023	168	168	168	170	173	180	183	181	191	193	194	188
2024	188	186	184	189	186	195	192	194	198	199	201	180

De la cartera a 31 diciembre 2025, las siguientes aseguradoras se encuentran en liquidación acreencias y en cobro jurídico:

Cifra en miles de pesos

NIT	TERCERO	TOTAL GENERAL	ESTADO
800140949	CAFESALUD EPS	\$ 966.122	LIQUIDACION - ACREENCIAS
901097473	MEDIMAS EPS SAS	\$ 763.875	LIQUIDACION - ACREENCIAS
899999107	EPS ARS CONVIDA REGIMEN SUBSIDIADO	\$ 253.152	LIQUIDACION - ACREENCIAS
804002105	COMPARTA ARS	\$ 113.847	LIQUIDACION - ACREENCIAS
860045904	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE CUNDINAMARCA COMFACUNDI	\$ 40.493	LIQUIDACION - ACREENCIAS
832000760	EMPRESA SOLIDARIA DE SALUD ECOOPSOS	\$ 33.364	LIQUIDACION - ACREENCIAS
901093846	EMPRESA PROMOTORA DE SALUD ECOOPSOS EPS SAS	\$ 4.365	LIQUIDACION - ACREENCIAS
TOTAL CARTERA EN LIQUIDACIÓN		\$ 2.175.217	

Cobros particulares: En el año 2025 no se realizó castigo de cartera para particulares, como tampoco para la vigencia del año 2024.

En nuestra Institución la atención de particulares es mínima, pero la Institución en aras de brindar una atención exclusiva a pacientes de Medicinas prepagadas, planes Complementarios, Administradoras de Riesgos Laborales y particulares hizo una inversión desde el año 2024; donde se creó la Ruta Celeste con una atención priorizada con la comodidad en la atención de los diferentes servicios medico hospitalarios desde la urgencia hasta la hospitalización con 4 habitaciones unipersonales ubicadas en el

**CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA
PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO**

Estados Financieros Individuales
A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

piso 3° Norte y la apertura para atención de urgencias desde el 14 de abril 2025, esto permitirá generar ingresos de pago inmediato y a una tarifa preferencial que le permiten a la Clínica Palermo un recaudo oportuno para a futuro y con planeación en infraestructura ampliar este servicio, que para finales del año 2025 el 5° piso se encuentra en adecuación y mejora con 22 habitaciones unipersonales que complementa la atención integral del paciente desde el ingreso por Urgencias Ruta Celeste hasta su hospitalización donde como plus del proyecto se tendrá una habitación presidencial.

Deterioro:

Para el año 2023 se definió en el Comité de Sostenibilidad Contable que el Deterioro de la cartera debe ser calculado con la matriz de riesgo de la cartera; la cual tiene en cuenta variables como los días de rotación de cartera, el porcentaje de glosa sobre la cartera vencida o sí el cliente se encuentra con medidas especiales, liquidación o cobro jurídico, con lo cual se establece un puntaje que determinará el nivel de riesgo para cada uno de los deudores. Desde el 15 de septiembre 2023 EPS Famisanar fue intervenida por la Superintendencia Nacional de Salud, y en el año 2024 fueron intervenidas, el día 2 del mes de abril EPS Sanitas por problemas financieros y terminada la intervención por parte de la Superintendencia Nacional de Salud, donde el 26 de junio 2025 la Corte Constitucional de Colombia declaró ilegal la intervención administrativa, Nueva EPS el día 3 abril debido a irregularidades contables y Servicio Occidental de Salud SOS desde el día 10 de abril por incumplimientos financieros y operativos que afectaban la calidad de los servicios prestados a sus afiliados.

Como medida preventiva ante la imposibilidad de la recuperación de la cartera la Institución y a través de la matriz del deterioro de la Cartera, provisionó progresivamente el deterioro de la cartera de las entidades en vigilancia especial, calificando a la Entidad Responsable de pago en Intervención, como extrema.

Para el cierre de año el valor del deterioro de la cartera fue de \$39.164 millones de los cuales para la EPS Famisanar se provisionó \$24.086 millones que es el 61,5% del total del deterioro.

A diciembre 31 se presenta el deterioro de la cartera por tipo de cliente de la siguiente manera:

Cifra en miles de pesos

Cuentas Comerciales por Cobrar por tipo de Cliente	dic-25	Deterioro	dic-24	Deterioro
ENTIDADES PROMOTORAS DE SALUD	\$ 89.594.851	-\$ 36.214.008	\$ 65.965.005	-\$ 24.402.568
ENTIDADES PROMOTORAS DE SALUD SUBSIDIADO	\$ 17.733.256	-\$ 711.267	\$ 13.738.784	-\$ 308.187
INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SALUD	\$ 470.127	-\$ 806.696	\$ 1.664.578	-\$ 593.794
EMPRESAS DE MEDICINA PREPAGADA	\$ 2.881.199	-\$ 233.769	\$ 2.668.119	-\$ 84.236
COMPAÑIAS ASEGURADORAS SOAT	\$ 2.242.176	-\$ 92.987	\$ 1.519.613	-\$ 37.097
PARTICULARES PERSONAS NATURALES	\$ 116.971	-\$ 68.228	\$ 231.342	-\$ 113.438
PARTICULARES PERSONAS JURIDICAS	\$ 407.480	-\$ 153	\$ 405.842	-\$ 32
FONDO SOLIDARIDAD GARANTIA ACCIDENTES DE TRANSITO	\$ 1.736.433	-\$ 582.828	\$ 1.445.488	-\$ 503.962
EMPRESAS SOCIALES DEL ESTADO	\$ -	-\$ 65.803	\$ -	\$ -
ENTIDADES ESPECIALES DE PREVISION SOCIAL	\$ 966	-\$ 509	\$ 966	-\$ 84
ADMINISTRADORAS DE RIESGOS PROFESIONALES	\$ 430.568	-\$ 65.408	\$ 813.748	-\$ 68.050
ASEGURADORAS	\$ 393.409	-\$ 230.157	\$ 421.294	-\$ 52.459
ENTES TERRITORIALES	\$ 2.328	\$ -	\$ 5.982	\$ -
ENTIDADES DEL REGIMEN DE EXCEPCION	\$ 472.041	-\$ 92.574	\$ 275.394	-\$ 10.121
Total Cuentas Comerciales por Cobrar por tipo de Cliente	\$ 116.481.804	-\$ 39.164.388	\$ 88.693.471	-\$ 26.174.028

**CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA
PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO**

Estados Financieros Individuales

A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

En la cuenta contable 1308050501 – Provisión Glosas Deudores se refleja el monto que mensualmente en reunión con el Comité de Glosas determina el valor estimado que las Entidades Responsables de Pago van a glosar; fruto de la radicación de la facturación de varios periodos. Esta acción se realiza en la Clínica con el objeto de no impactar en un periodo el valor de glosa aceptado; ya que las Entidades Responsables de Pago no realizan la conciliación y depuración de las cuentas radicadas con periodicidad mensual.

Al cierre del año 2025 el valor de provisión de glosas con aseguradoras es el siguiente:

Cifra en miles de pesos

PROVISION GLOSAS ASEGURADORAS	
ENTIDAD	TOTAL PROVISION
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR SAS	\$ 878.744
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	\$ 130.251
EPS SURAMERICANA SA	\$ 241.694
NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD SA	\$ 73.145
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS SAS	\$ 149.721
CAPITAL SALUD EPSS SAS	\$ -
SALUD TOTAL	\$ 80.000
TOTAL	\$ 1.553.556

Nota 6 – Inventarios.

Son todos aquellos artículos, materiales, suministros, productos y recursos renovables y no renovables, con que cuenta la Clínica, para el consumo y suministro a los pacientes en la prestación de servicios de salud.

El saldo de inventarios al 31 de diciembre 2025 comprendía:

Cifra en miles de pesos

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos				
Inventarios	dic-25	Part.	dic-24	Part.
Medicamentos	\$ 1.206.284	45,9%	\$ 1.123.267	43,2%
Materiales Médico Quirúrgicos	\$ 1.160.898	44,1%	\$ 1.184.953	45,6%
Materiales Reactivos y Laboratorio	\$ 8.358	0,3%	\$ 2.065	0,1%
Materiales para Imagenología	\$ 4.767	0,2%	\$ 105.467	4,1%
Materiales, repuestos y Accesorios	\$ 195.063	7,4%	\$ 181.721	7,0%
Medios de contraste	\$ 54.565	2,1%	\$ -	0,0%
Deterioro (Provisión) Inventarios	\$ -	0,0%	\$ -	0,0%
Total Inventarios	\$ 2.629.936	100,0%	\$ 2.597.473	100,0%

El valor total de los inventarios de (Medicamentos, dispositivos médicos, materiales) a 31 de diciembre 2025 de \$2.629.936 y a 31 de diciembre 2024 es de \$2.597.473. De acuerdo

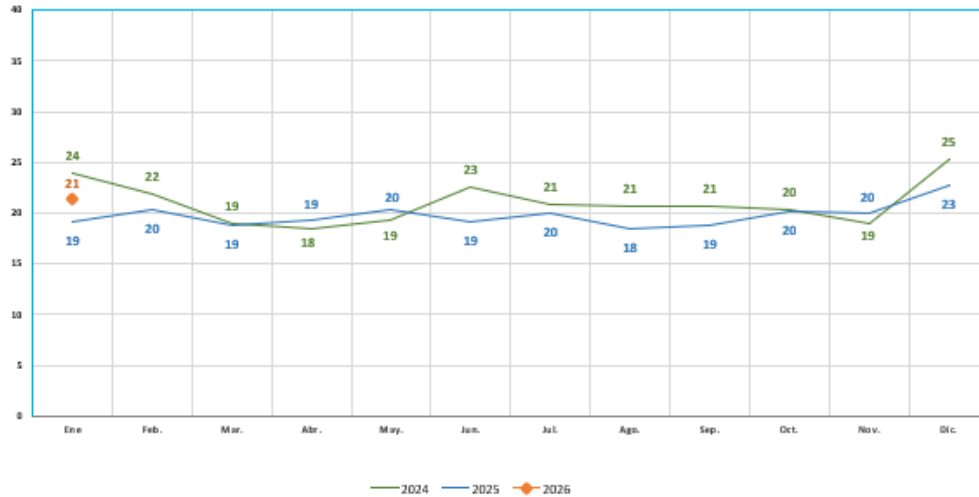
CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO

Estados Financieros Individuales
A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

con su rotación mensual estuvo con un promedio en el año para el año 2025 de \$2.159 millones que corresponde a un promedio mes de 20 días y para el año 2024 de \$2.046 millones que corresponde a promedio mes de 21 días, que se representa en el siguiente gráfico:

Días de Inventario 2024 - 2026



	Ene	Feb.	Mar.	Abr.	Mag.	Jun.	Jul.	Ago.	Sep.	Oct.	Nov.	Dic.
2023	27	27	27	27	28	30	29	27	28	26	26	29
2024	24	22	19	18	19	23	21	21	21	20	19	25
2025	19	20	19	19	20	19	20	18	19	20	20	23

Año 2025:

Se realizaron inventarios a las farmacias satélite y almacenes en el año 2025 con un valor promedio de inventario de \$1.709 millones, mayor que el del año 2024 logrando un aumento 13,12%.

Análisis del año

FARMACIA-ALMACEN	AÑO	VR INVENTARIO	TOTAL ITEMS	VR SOBRANTE	VR FALTANTE	TOTAL NETO	ITEMS AJUSTADOS	CONFIABILIDAD EN VALOR	CONFIABILIDAD EN CANTIDAD	PERDIDAS
TOTAL INVENTARIO	2022	1.555.435.825	3.029	27.908.830	17.025.654	44.934.484	678	97,11%	77,63%	1,09%
TOTAL INVENTARIO	2023	1.902.795.442	2.864	12.057.728	6.968.677	19.026.405	418	99,00%	85,42%	0,37%
TOTAL INVENTARIO	2024	1.510.894.116	2.811	27.107.716	17.278.130	44.385.846	353	97,06%	87,45%	1,14%
TOTAL INVENTARIO	2025	1.709.155.163	2.641	22.794.070	14.483.626	37.277.696	273	97,82%	89,65%	0,85%

Pese a su aumento en el inventario presentado en el año 2025 se logró reducir diferencias en el consolidado final ya que su confiabilidad mejoró levemente en un 97,82%, con respecto al año anterior.

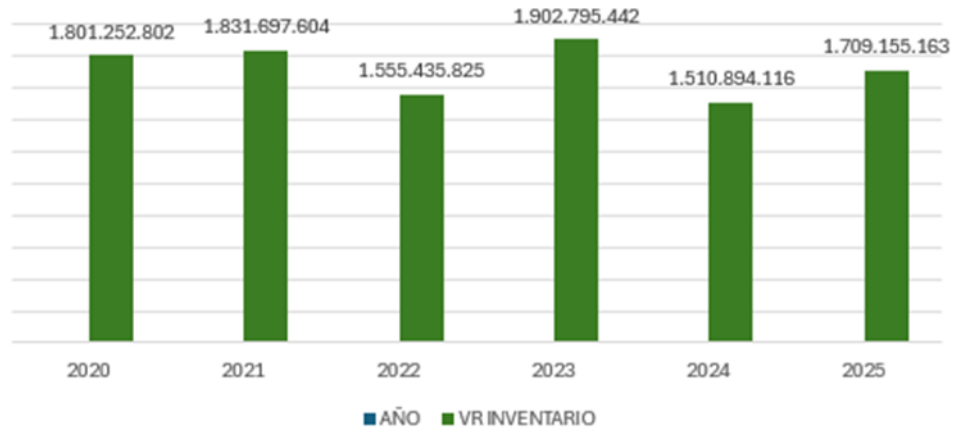
CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO

Estados Financieros Individuales

A 31 de diciembre de 2025

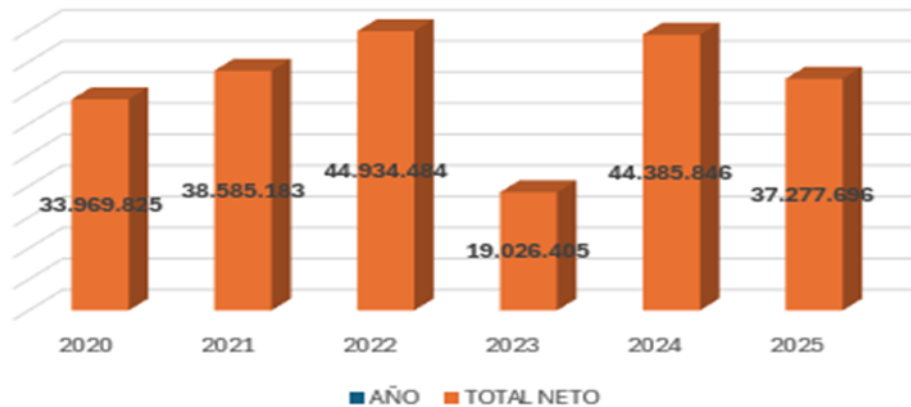
Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

VALOR PROMEDIO TOTAL DE INVENTARIO



La variación del año 2025 con respecto al valor neto, disminuyó en un 16,1% Con este resultado indica que disminuyó sobre los \$7 millones menos de diferencia que el año 2024.

VALOR TOTAL



La variación obtenida en los faltantes de inventario en el 2025 fue favorable, ya que disminuyó en un 16,17% con respecto al año inmediatamente anterior.

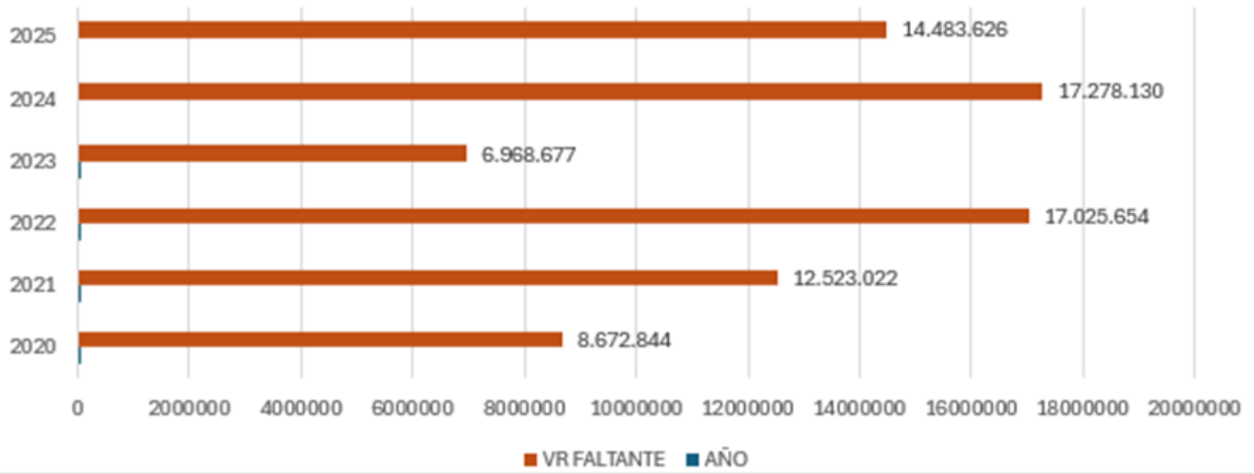
CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO

Estados Financieros Individuales

A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

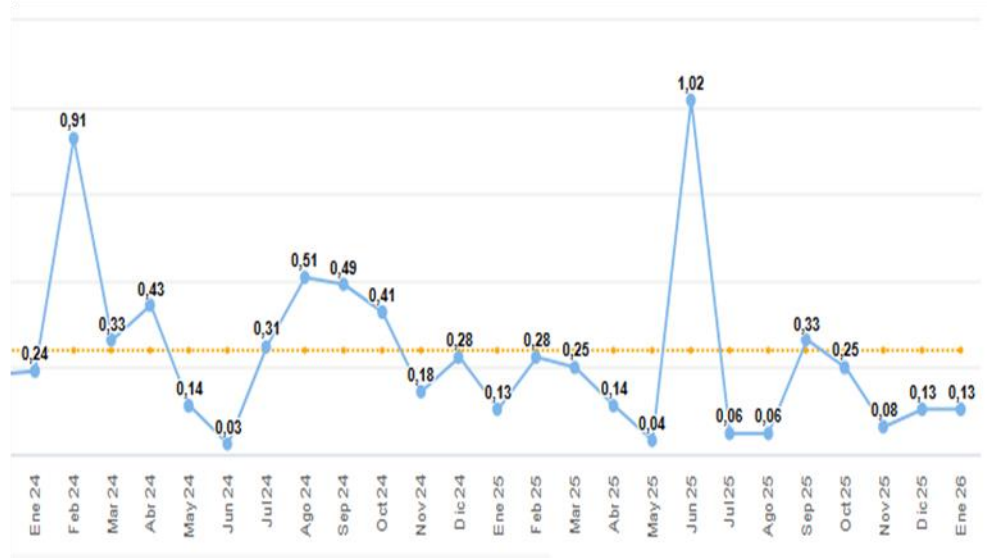
VALOR PROMEDIO DE FALTANTES POR AÑO



Bajas de Medicamentos.

Comportamiento bajas de medicamentos y dispositivos médicos:

Enero	2.577.782
Febrero	5.926.554
Marzo	4.995.625
Abril	2.967.339
Mayo	932.107
Junio	21.164.600
Julio	1.251.475
Agosto	1.205.135
Septiembre	6.909.910
Octubre	5.728.160
Noviembre	1.781.495
Diciembre	3.369.797



Para las bajas de medicamentos y dispositivos médicos se aprecia que en el mes de junio fue el único mes que presentó un alza significativa del artículo Tirofiban de 0,25 mg por \$18 millones aproximadamente, sin embargo, fue la única novedad presentada en el año ya que los otros meses mantuvieron las metas establecidas por lo cual como resultado final se vió reflejado una disminución significativa del 0,31% logrando una reducción de \$27,2 millones.

CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO

Estados Financieros Individuales
A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

Periodos	2024	Acumulado	2025	Acumulado	Meta	% Variación
Enero	0,24%	0,24%	0,13%	0,13%	0,30%	-45,83
Febrero	0,91%	0,58%	0,28%	0,21%	0,30%	-69,23
Marzo	0,33%	0,50%	0,25%	0,22%	0,30%	-24,24
Abril	0,43%	0,48%	0,14%	0,20%	0,30%	-67,44
Mayo	0,14%	0,41%	0,04%	0,17%	0,30%	-71,43
Junio	0,03%	0,35%	1,02%	0,31%	0,30%	3.300,00
Julio	0,31%	0,34%	0,06%	0,27%	0,30%	-80,65
Agosto	0,51%	0,36%	0,06%	0,25%	0,30%	-88,24
Septiembre	0,49%	0,38%	0,33%	0,26%	0,30%	-32,65
Octubre	0,41%	0,38%	0,25%	0,26%	0,30%	-39,02
Noviembre	0,18%	0,36%	0,08%	0,24%	0,30%	-55,56
Diciembre	0,28%	0,35%	0,13%	0,23%	0,30%	-53,57
Acumulado	0,35%	0,35%	0,23%	0,23%	0,30%	

Artículo que presentó mayor impacto a las bajas 2025:

- junio 2025
- Tirofiban 0.25mg

Año 2024:

Se realizaron inventarios a las farmacias satélite y almacenes en el año 2024 con un valor promedio de inventario de \$1.518 millones, menor que el del año 2023 logrando un -20,23% de disminución.

Pese a la reducción de inventario presentado en el año 2024 no se logró mantener el resultado ya que aumentó a 1,61% de margen de error, por tal razón no llegando a la meta del 1% como estaba planeado.

Análisis del año

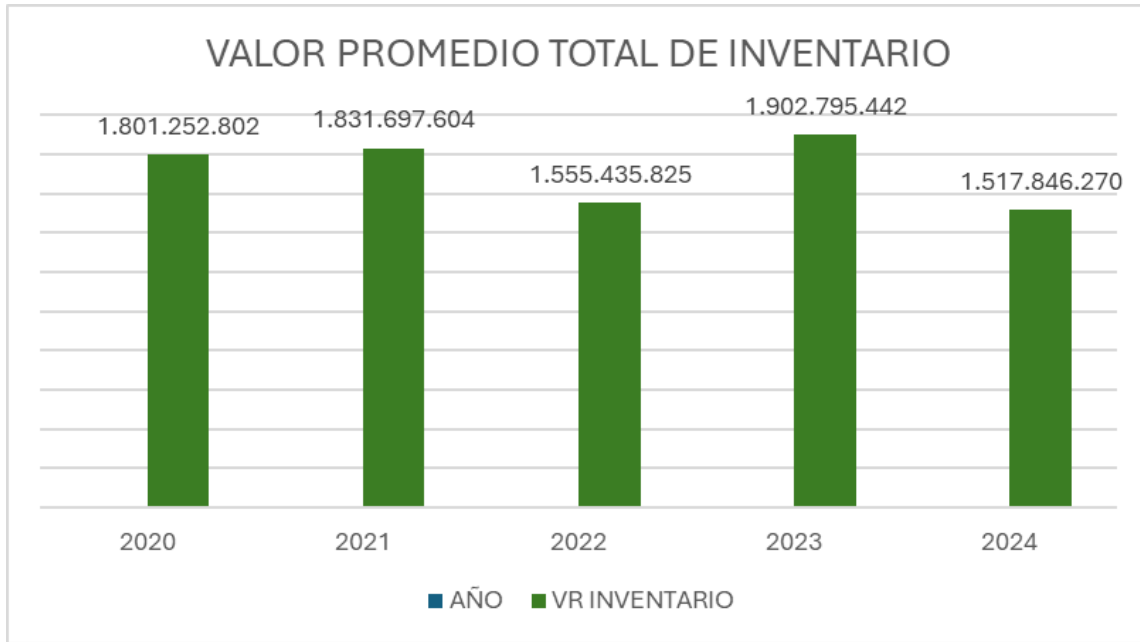
FARMACIA-ALMACEN	AÑO	FECHA	VR INVENTARIO	TOTAL ITEMS	VR SOBRANTE	VR FALTANTE	TOTAL NETO	ITEMS AJUSTADOS	CONFIABILIDAD EN VALOR	CONFIABILIDAD EN CANTIDAD	PERDIDAS
TOTAL INVENTARIO	2020		1.801.252.802	3.061	25.296.981	8.672.844	33.969.825	867	98,11%	71,68%	0,48%
TOTAL INVENTARIO	2021		1.831.697.604	3.169	26.062.161	12.523.022	38.585.183	772	97,89%	75,63%	0,68%
TOTAL INVENTARIO	2022		1.555.435.825	3.029	24.483.752	15.097.741	44.934.484	678	97,11%	77,63%	0,97%
TOTAL INVENTARIO	2023		1.902.795.442	2.864	9.631.379	5.173.451	14.804.829	418	99,22%	85,42%	0,27%
TOTAL INVENTARIO	2024		1.517.846.270	2.811	13.936.192	10.506.467	24.442.659	357	98,39%	87,29%	0,69%

CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO

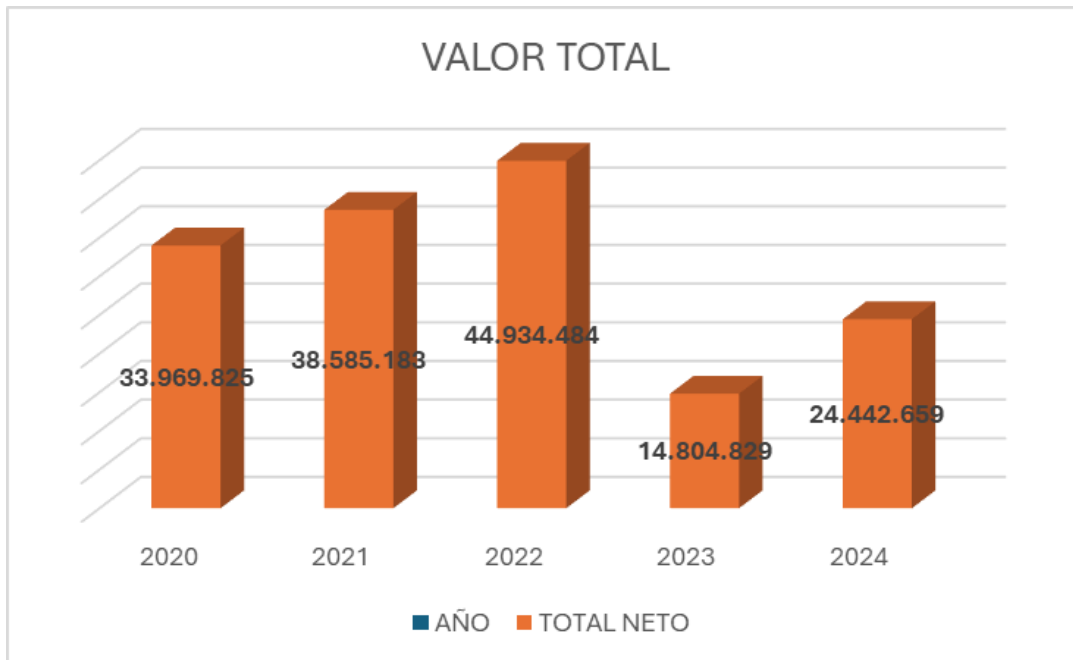
Estados Financieros Individuales

A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos



La variación del año 2024 con respecto al valor neto, aumentó en un 65,10% Con este resultado indica que aumentaron sobre los \$10 millones más de diferencia que el año 2023.



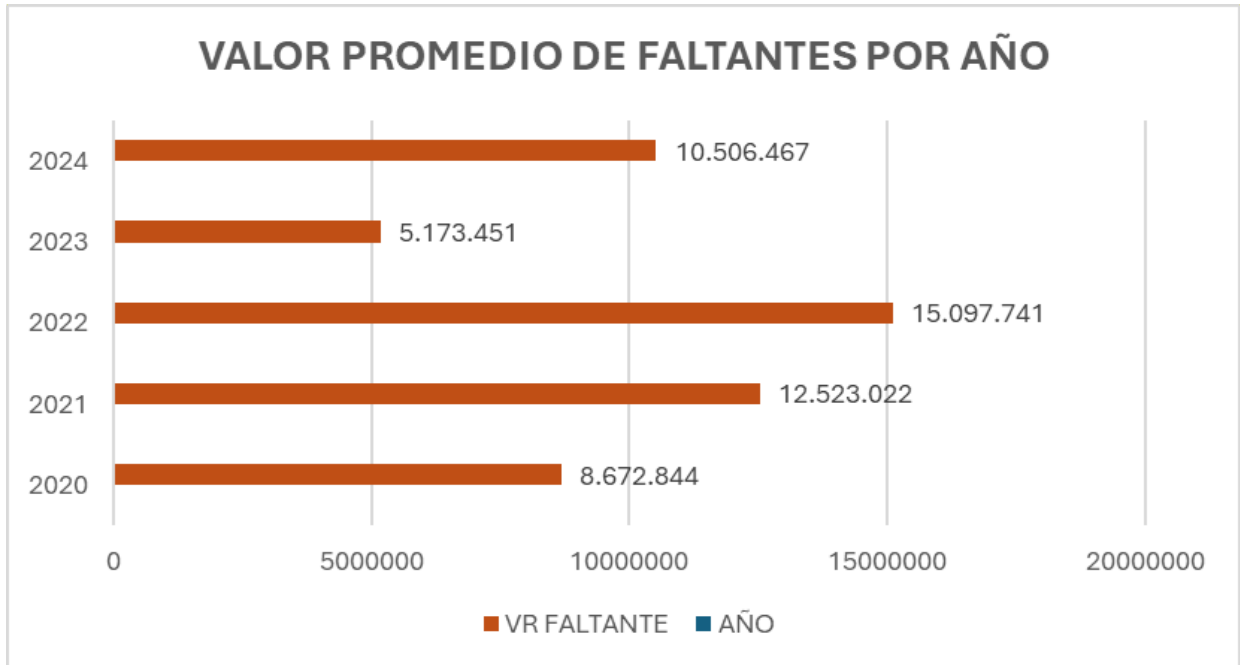
La variación obtenida en los faltantes de inventario en el 2024 no fue muy favorable, ya que aumento en un 103% % con respecto al año inmediatamente anterior.

**CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA
PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO**

Estados Financieros Individuales

A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos



Bajas de Medicamentos 2024:

MES NUM	MES TEX	COSTO TOTAL
1	ene	5.433.609
2	feb	18.655.007
3	mar	5.925.047
4	abr	7.436.966
5	may	2.743.478
6	jun	628.432
7	jul	6.159.445
8	ago	10.239.117
9	sep	9.887.036
10	oct	8.296.753
11	nov	3.455.118
12	dic	5.855.962
Total		84.715.970

En comparación con el año 2023 aumento en un 31,2% para la vigencia del año 2024; por diferentes factores que no contribuyeron con los controles y despachos oportunos de los dispositivos médicos y medicamentos que debían ser gestionados antes de su vencimiento.

Artículo que presentó mayor impacto a las bajas 2024:

- Febrero 2024
Flucitosina 500 mg Vencimiento cantidad 399 por \$8.977.500
- Agosto 2024
Flucitosina 500 mg Vencimiento cantidad 44 por \$990.000

**CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA
PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO**

Estados Financieros Individuales

A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

Nota 7 – Otros activos financieros.

Entre los otros instrumentos financieros activos financieros bajo NIIF para pymes, provenientes de las obligaciones contraídas por la Clínica, con personas naturales y jurídicas. Están Incluidas:

- Inversiones: fiduciarias, acciones, bonos, depósitos a término fijo, derechos fideicomisos, entre otros.

Las inversiones en acciones se medirán al valor razonable siempre que éste pueda medirse fiablemente, de lo contrario estas inversiones se clasificarán como medidas al costo menos deterioro.

El saldo de los Otros Activos Financieros corrientes a 31 de diciembre comprendía:

Cifras en miles de pesos

Otros Activos Financieros	dic-25	Part.	dic-24	Part.
Rendimientos de Bonos Públicos	\$ -	0,0%	\$ -	0,0%
Certificados de depósito a término	\$ 1.500.000	88,3%	\$ 1.500.000	88,3%
Fiduciaria Nueva Clínica	\$ 30.109	1,8%	\$ 30.109	1,8%
Fiduciaria Central	\$ 168.000	9,9%	\$ 168.000	9,9%
Subtotal Otros Activos Financieros Corrientes	\$ 1.698.109	100,0%	\$ 1.698.109	100,0%

En noviembre del año 2024 la Clínica invirtió en un CDT por valor de \$1.500 millones que se ha venido renovando de manera trimestral y que ha diciembre 2025 se mantuvo y que ha generado una rentabilidad trimestral promedio de \$30 millones, donde el próximo vencimiento será para el mes de enero 2025.

El Valor razonable: Es el importe por el cual puede ser intercambiado un activo, o cancelado un pasivo, entre un comprador y un vendedor interesado y debidamente informado, que realizan una transacción en condiciones de independencia mutua. La NIIF para PYMES establece la jerarquía para estimar el valor razonable de las acciones así:

- a) La mejor evidencia del valor razonable es un precio cotizado para un activo idéntico en un mercado activo. Éste suele ser el precio comprador actual.
- b) Si los precios cotizados no están disponibles, el precio de una transacción reciente para un activo idéntico suministra evidencia del valor razonable en la medida en que no haya habido un cambio significativo en las circunstancias económicas ni haya transcurrido un periodo de tiempo significativo desde el momento en que la transacción tuvo lugar.
- c) Si el mercado para el activo no es activo y las transacciones recientes de un activo idéntico por sí solas no constituyen una buena estimación del valor razonable, una entidad estimará el valor razonable utilizando una técnica devaloración.

**CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA
PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO**

Estados Financieros Individuales

A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

Las propiedades de inversión cuyo valor razonable se puede medir de manera fiable sin costo o esfuerzo desproporcionado, se medirán al valor razonable en cada fecha sobre la que se informa, reconociendo en resultados los cambios en el valor razonable, según la sección 11.

Las acciones que posee la Clínica no cotizan en bolsa, para la determinación de valor razonable, se debería incurrir y esfuerzos desproporcionados, por esta razón estas son medidas al costo.

Cifras en miles de pesos

	dic-25	Part.	dic-24	Part.
Bonos Públicos		0,0%	\$ -	0,0%
Acciones Cía. De Medicina Prepagada Colsánitas SA	\$ 68.389	3,7%	\$ 68.389	3,7%
Acciones en la Sociedad Inversiones Exteriores Colsánitas SA	\$ 16.230	0,9%	\$ 16.230	0,9%
Acciones en la Sociedad Inversiones Industriales Colsánitas SA	\$ -	0,0%	\$ -	0,0%
Acciones en la Sociedad Medicina Nuclear Palermo OSI	\$ 57.034	3,1%	\$ 57.034	3,1%
Subtotal otros Activos Financieros No Corrientes	\$ 141.653	7,7%	\$ 141.653	7,7%
Total Otros Activos Financieros	\$ 1.839.763	107,7%	\$ 1.839.763	107,7%

Otros Activos Financieros No corrientes: Las inversiones permanentes que de acuerdo con sus características pueden ser valoradas bajo el modelo del Costo amortizado, Valor Razonable o Costo, partiendo de estas definiciones. Las inversiones en acciones y cuotas de participación se reconocieron al costo y los bonos al costo amortizado, unas fiducias como equivalentes y otras fiducias al valor razonable como se detalló en el cuadro anterior.

Las Acciones de la Compañía de Medicina Prepagada COLSANITAS S.A. en el año 2011, mediante proceso de escisión, quedó la participación de la Clínica así:

1. Compañía de Medicina Prepagada COLSANITAS S.A. Según certificado a diciembre 31 de 2024 el valor intrínseco con Valorización es \$271.127 y se tiene suscritas 3.700 acciones, y estas representa \$1.003.169.900, el importe en libros es de \$68.388.913.
2. Inversiones Exteriores Colsanitas S.A. Según certificado a diciembre 31 de 2024 el valor intrínseco es \$1.151 y se tiene suscritas 3.700 acciones y estas representa \$4.258.700. El importe en libros es de \$16.230.000.
3. Aportes en Medicina Nuclear Palermo: Sus aportes son de 106.459 cuotas opartes de interés social con un valor nominal de \$1.000, para un total de \$106.459.000 con una participación de 40%, más la capitalización de los ajustados por inflación y su valor ajustado al valor intrínseco certificado a diciembre 31 de 2024 es de \$9.063 y estas representan \$964.837.917. El importe en libros es de \$57.034.284. Importante mencionar que en el mes de febrero 2024 en reunión de Junta Directiva, con las Hermanas se hace una negociación del 50% de las acciones de Medicina Nuclear lo que genero entrada de \$3.000 millones que fueron destinados en su mayoría para cubrir el pago de las cesantías de los colaboradores de la Clínica.

El valor Intrínseco no es valor fiable para la determinación de valor Razonable, por

**CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA
PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO**

Estados Financieros Individuales

A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

esta razón las acciones en su medición inicial, es el costo.

Nota 8 – Otros Activos no financieros Corrientes.

El saldo al 31 de diciembre comprendía:

Cifra en miles de pesos

Otros Activos No Financieros Corrientes	dic-25	Part.	dic-24	Part.
Anticipos a Proveedores	\$ 448.034	37%	\$ 266.157	74%
Anticipos a Contratistas	\$ -	0%	\$ -	0%
Gastos Pagados por Anticipado Honorarios	\$ -	0%	\$ -	0%
Cargos diferidos Mto Maquinaria y Equipo	\$ 38.173	3%	\$ -	0%
Gastos Pagados por Anticipado Seguros	\$ 726.564	60%	\$ 95.292	26%
Total Otros Activos No Financieros Corrientes	\$ 1.212.772	100,0%	\$ 361.449	100,0%

Los Anticipos entregados a proveedores y contratistas sobre los cuales se espera recibir a futuro el servicio correspondiente. Se reclasifican los saldos a sus nuevas denominaciones.

Los gastos pagados por anticipado corresponden a las pólizas de seguro y al mantenimiento de maquinaria y equipos que corresponden a todo riesgo y en caso de retiro anticipado las primas pendientes de uso retornarán a la Clínica, por esta razón son considerados pagos anticipados bajo NIIF, al igual que los honorarios pagados por anticipado.

Para el año 2025 se contabilizó como diferido por 1 año al rubro de mantenimiento de maquinaria y equipo la suma de \$229 millones por la compra del tubo de Radiología para el Tomógrafo en el mes de marzo 2025 al proveedor Top Medical Systems SA., que para el cierre de la vigencia su saldo es de \$38,1 millones, y en el rubro de Seguros se contabiliza a diferir en 1 año las pólizas de seguros multirriesgo, de responsabilidad civil adquiridas con el proveedor Chubb Seguros Colombia SA, por valor total de \$693,4 millones que al saldo del cierre del año su saldo a diferir es por \$635,6 millones. También para el rubro de seguros, con el proveedor de Seguros del Estado se adquieren pólizas de cumplimiento y de responsabilidad civil que se difieren a 1 año y el saldo a 31 diciembre 2025 a diferir es de \$90,9 millones.

**CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA
PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO**

Estados Financieros Individuales

A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

Nota 9 – Propiedades, planta y equipo, neto.

El saldo de propiedades, planta y equipo al 31 de diciembre comprendía:

Año 2025:

Cifra en miles de pesos

Propiedad, planta y Equipo	Costo Ajustado	Depreciación Acumulada	Deterioro	Saldo en Libros
TERRENOS	\$ 6.635.504	\$ -	\$ -	\$ 6.635.504
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	\$ 41.172.870	-\$ 7.412.703	\$ -	\$ 33.760.167
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 1.357.151	-\$ 829.601	-\$ 20.090	\$ 507.461
EQUIPO DE OFICINA	\$ 1.361.296	-\$ 487.689	\$ -	\$ 873.606
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNI	\$ 1.068.298	-\$ 718.517	-\$ 13.824	\$ 335.956
MAQ Y EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	\$ 19.061.003	-\$ 11.568.218	-\$ 256.429	\$ 7.236.356
EQUIPO HOSPITALARIO	\$ 2.027.071	-\$ 1.109.219	\$ -	\$ 917.852
RESTAURANTE Y CAFETERIA	\$ 1.500	-\$ 1.500	\$ -	\$ 0
CALDERAS	\$ 12.200	-\$ 12.200	\$ -	\$ 0
EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
COMODATO ARRIENDO EQUIPOS	\$ 2	\$ -	\$ -	\$ 2
ACUEDUCTOS, PLANTAS Y REDES	\$ 366.397	-\$ 258.217	-\$ 2.506	\$ 105.673
Total Propiedad, planta y Equipo	\$ 73.063.291	-\$ 22.397.865	-\$ 292.849	\$ 50.372.577

Año 2024:

Cifra en miles de pesos

Propiedad, planta y Equipo	Costo Ajustado	Depreciación Acumulada	Deterioro	Saldo en Libros
TERRENOS	\$ 6.635.504	\$ -	\$ -	\$ 6.635.504
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	\$ 39.861.859	-\$ 6.817.899	\$ -	\$ 33.043.959
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 1.300.414	-\$ 731.620	-\$ 20.090	\$ 548.704
EQUIPO DE OFICINA	\$ 941.844	-\$ 429.456	\$ -	\$ 512.389
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNI	\$ 963.003	-\$ 629.952	-\$ 13.824	\$ 319.227
MAQ Y EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	\$ 17.834.015	-\$ 10.798.122	-\$ 257.590	\$ 6.778.302
EQUIPO HOSPITALARIO	\$ 1.787.843	-\$ 976.939	\$ -	\$ 810.905
RESTAURANTE Y CAFETERIA	\$ 1.500	-\$ 1.500	\$ -	\$ 0
CALDERAS	\$ 12.200	-\$ 12.200	\$ -	\$ 0
EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
COMODATO ARRIENDO EQUIPOS	\$ 0	\$ -	\$ -	\$ 0
ACUEDUCTOS, PLANTAS Y REDES	\$ 366.397	-\$ 235.049	-\$ 2.506	\$ 128.842
Total Propiedad, planta y Equipo	\$ 69.704.578	-\$ 20.632.736	-\$ 294.011	\$ 48.777.831

Las propiedades, planta y equipo son de plena propiedad de la Clínica.

Las partidas de propiedad, planta y equipo están valorizados al costo menos

CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO

Estados Financieros Individuales

A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

depreciación acumulada y pérdidas por deterioro de valor acumuladas. La fecha de transición de la entidad fue determinada utilizando el Valor razonable, como costo atribuido.

De acuerdo con la política Contable cada tres años se debe hacer el proceso de deterioro de activos fijos y que correspondía ejecutar el proceso en el mes de diciembre de 2020; debido a la pandemia se acordó junto con la Auditoría Interna y Revisoría Fiscal no ejecutarla; realizarla una vez fuera superada esta situación, ya que implicaba que el perito o el evaluador estuviera involucrado en cada uno de los espacios de la Institución donde se encuentran cada uno de los equipos. Con toda la crisis finalmente en el último trimestre de 2022 la empresa; Grupo Inmobiliario Avacol SAS realizó la valuación del Edificio y de los muebles y enseres de la Institución donde emitió el concepto técnico y el valor de cada uno, pero no se efectuó el ajuste emitido por el perito evaluador, implicaba sobrevalorar los equipos a un monto muy elevado y según el área técnica de la Institución y revisando la ficha histórica de cada uno de los equipos no era viable y confiable por su uso y deterioro sobrevalorar los equipos, teniendo en cuenta que su vida útil era sensible y el reparar y/o conseguir el repuesto con el fabricante no daba la garantía para su reparación.

En conclusión, teniendo en cuenta que la institución cuenta con el área de Biomédica que es la encargada de la revisión, evaluación, mantenimiento y análisis del uso de los equipos; y en conjunto con el área de Activos Fijos le dan a cada uno si amerita prolongar su vida útil con mantenimientos preventivos y/o reparándolos o si es el caso teniendo en cuenta la ficha técnica, darlos de baja tanto en el área o unidad donde se utiliza, como contablemente.

Revelaciones -Compras 2025:

Edificio: Total adquirido en 2025: \$1.371 millones.

Para el año 2025 si hubo varios cambios estructurales como Proyecto adecuaciones en la Unidad de Recién Nacidos con un costo de \$540 millones, algunas habitaciones en hospitalización por \$64,2 millones, apertura de urgencias de la ruta celeste con un costo aproximado de \$493 millones, reformas en diferentes servicios como referencia y contrarreferencia por \$25,8 millones, entrada principal \$48,7 millones, arreglo baños de Cirugía \$75,4 millones, cuarto de Residuos por \$71 millones, atención al usuario por \$6 millones y el inicio de la Obra del 5° piso, que se calcula sea una inversión aproximada de \$3.835 millones.

Maquinaria Y Equipo: Total adquirido en 2025: \$65,4 millones.

Dentro de las adquisiciones más relevantes fueron:

- Bomba de Agua Aurora 10 HP 20022114023 (08/04/2025) por \$13,4 millones.
- Aire Acondicionado Leche Materna 115V 60HZ 20021814020 (19/03/2025) por \$10 millones.

**CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA
PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO**

Estados Financieros Individuales

A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

- Estufa 4 quemadores plancha y horno 20024014305 (08/10/2025) por \$9,8 millones.
- Condensador Chiller 18TR 20019913908 (25/11/2025) por \$8,5 millones.
- Aire Acondicionado Mini Split 20021314002 (14/01/2025) por \$5,1 millones.

Equipo De Oficina: Total adquirido en 2025: \$445,3 millones.

Dentro de las adquisiciones más relevantes fueron:

- Nevera Vertical Mixta 1160 LIT 24135414344 (19/11/2025) por \$16,2 millones.
- Silla de Ruedas Stryker 24143514378 (03/12/2025) por \$15,7 millones.
- Silla de Ruedas Stryker 24143614379 (03/12/2025) por \$15,7 millones.
- Silla de Ruedas Stryker 24116614068 (15/05/2025) por \$13,3 millones.
- Carro Termo Transporte Alimentos 24116814082 (13/05/2025) por \$11,1 millones.

Equipo De Cómputo: Total adquirido en 2025: \$124,3 millones.

- 20 Computadores C.P.U LENOVO NEO TINY 50Q 28121614034 (21/04/2025) por \$3,6 millones valor unitario para un total \$73,1 millones.

Equipo Médico: Total adquirido en 2025: \$2.149 millones.

Dentro de las adquisiciones más relevantes fueron:

- Microscopio Quirúrgico Leica 32362914208 (25/08/2025) por \$399,9 millones.
- Tubo R.X Tomógrafo Activo 11731 32364714318 (10/11/2025) por \$156,6 millones.
- Máquina de Anestesia A5 32360514103 (22/07/2025) por \$147,9 millones.
- Máquina de Anestesia Lote 4 4-49000639 32351514018 (20/03/2025) por \$128,3 millones.
- Microscopio Modelo Opmi Pentero 900 101201 (11/11/2025) por \$104,7 millones.

Muebles Hospitalarios: Total adquirido en 2025: \$257,4 millones.

Dentro de las adquisiciones más relevantes fueron:

- 13 Camas Eléctricas Stryker con valor total de \$164,8 millones.
- 6 Camillas de Transporte St1 Striker 36050614380 (03/12/2025) por \$81 millones.

CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO

Estados Financieros Individuales

A 31 de diciembre de 2025

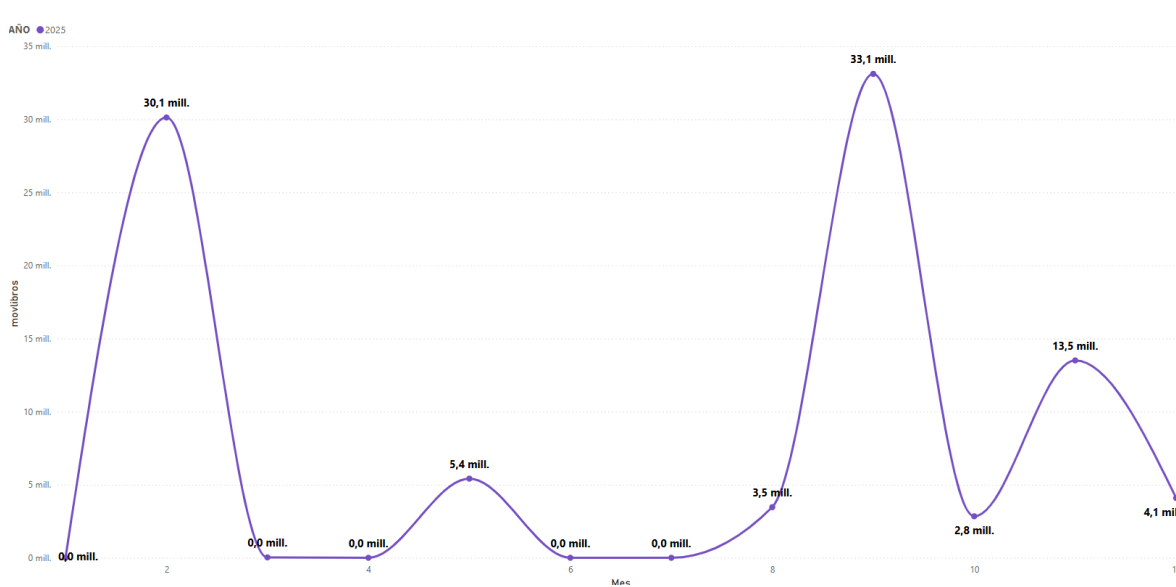
Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

Bajas de activos fijos año 2025:

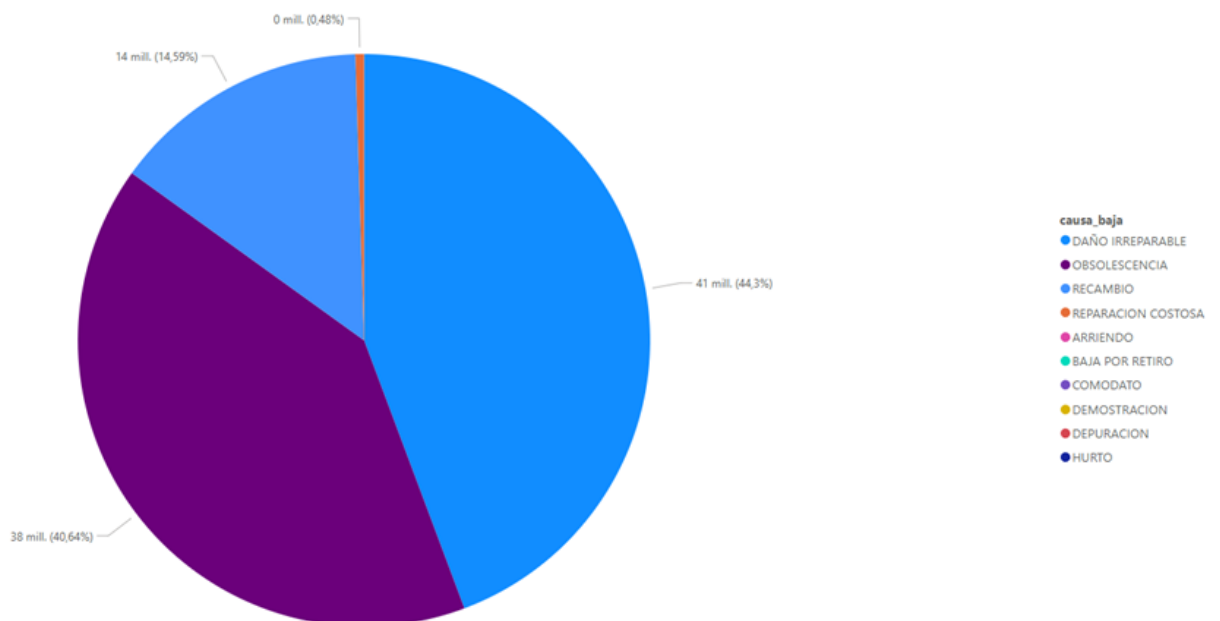
Para un total de 656 activos con valor total de \$92,5 millones. Dentro de las Bajas que mayor generaron impacto fueron:

- 35 elementos de material instrumental trocar 13,5 mm y trocar piramidal por valor \$33,1 millones, proyecto de control de material instrumental en vida útil y traza de estos elementos mes de septiembre 2025.
- Transductor lineal I741 por valor de 19,3 millones en el mes de febrero 2025.

Comportamiento baja de activos año 2025:



Comportamiento por tipo de baja año 2025:



CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO

Estados Financieros Individuales

A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

Con un porcentaje en participación de 44,3% por \$41 millones de daños irreparables seguido de 40.6% por obsolescencia por valor de 37,6 millones y por recambio con un porcentaje del 14.5% con valor de \$13,5 millones.

Revelaciones -Compras 2024:

Edificio: Para el primer trimestre del año 2024 se comenzó la conciliación y la terminación del contrato con el proveedor Gárper Médica, la Clínica les reconoció \$250 millones en los meses de abril y mayo respectivamente, por los arreglos y adecuaciones que habían efectuado en el área donde estaban ubicados.

Maquinaria y equipo: Dentro de las adquisiciones más representativas fue El condensador Chiller 18TR Instalado para el resonador con valor de \$63,7 millones, UPS de 30 y 20 KVA con valor de \$47,1 millones.

Equipo de Oficina: Comprende significativamente la adquisición de una nevera vertical por \$11,3 millones Lockers de 20 puestos por valor total de \$31,1 millones, 100 sillas rodantes valor \$41,2 millones, 32 sillas de ruedas por valor de \$25 millones, sillas tándem 3 y 4 puestos por \$19,4 millones y 24 sillas poltronas con valor de \$27,8 millones.

Equipo de Cómputo: En este rubro corresponde a la adquisición de una Torre NAS por valor de \$7,1 millones, Dos portátiles de alta gama por valor \$5 millones cada uno, 20 computadores nuevos All In One por un valor total de \$89,5 millones, Monitores Samsung (7) por valor total \$3,2 millones entre los más representativos.

Equipo Médico

En el mes de febrero del 2024 llegó una máquina de anestesia por valor de adquisición de \$94,7 millones, para el mes de noviembre se adquirió una torre de laparoscopia por valor de \$342,4 millones y un ecógrafo Aplio Cus AA000 por valor de \$249,9 millones, ingresaron a la clínica 6 lentes de material instrumental con costos totales superiores a los \$100 millones entre los mas representativos.

Muebles Hospitalarios: Se adquirieron 6 camillas hidráulicas Stryker con camillas para resonancia por valor total de \$89 millones.

Bajas de activos fijos año 2024:

Para el año 2024 se dieron de baja del rubro de activos fijos los siguientes equipos:

- 8 muebles Hospitalarios
- 138 equipos de computo
- 50 equipos médicos
- 120 equipos en comodato y arrendamiento
- 19 equipos de oficina
- 6 maquinaria y Equipo

**CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA
PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO**

Estados Financieros Individuales

A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

La causa más significativa que se dio para esta vigencia, de la baja de equipos de activos fijos fue por daño irreparable con un 42,42% y otra causa significativa fue por Hurto llegando con un 27,49%, porque en el mes de enero del 2024 ocurrió un siniestro en la casa amarilla por el hurto de 20 equipos de cómputo.

Los activos que mayor impacto que generaron en el 2024 son:

actpla	actnom	movlibros	movencfec	fuenom	serie completa
12021	VENTILADOR NEONATAL	15.125.992	sábado, 31 de agosto de 2024	Acta 05-08-2024	50381500943
13459	URETERORRENOSCOPIO 12°	7.732.759	viernes, 31 de mayo de 2024	Acta 03-05-2024	1100831354
12209	MODULO DE GASES	6.859.372	viernes, 31 de mayo de 2024	Acta 03-05-2024	SGV17028040HA
13490	LENTE 30° HISTEROSCOPIO 13489	6.433.924	viernes, 31 de mayo de 2024	Acta 03-05-2024	121AXR
13665	LENTE 30° PARA ARTROSCOPIA	6.019.082	sábado, 31 de agosto de 2024	Acta 05-08-2024	123CQ4
13457	URETERORRENOSCOPIO	5.864.733	viernes, 31 de mayo de 2024	Acta 03-05-2024	1007VD
11663	ENFRIADOR DE AGUA	4.603.313	sábado, 30 de noviembre de 2024	Acta 06-11-2024	2A0612-00203
13462	LENTE 30° HOPKINS 4MM	4.581.782	sábado, 31 de agosto de 2024	Acta 05-08-2024	12548E
90049	PINZA DE AGARRE Y BIOPSIA	3.464.351	sábado, 31 de agosto de 2024	Acta 05-08-2024	SM 06
90048	TIJERAS SEMIRRIGIDAS ROMAS	2.988.461	sábado, 31 de agosto de 2024	Acta 05-08-2024	RM 07
13581	C.P.U OPTIPLEX DELL 22	2.329.701	miércoles, 31 de enero de 2024	Acta 01-01-2024	DG6FMJ3
13588	C.P.U OPTIPLEX DELL 22	2.329.700	miércoles, 31 de enero de 2024	Acta 01-01-2024	5B7FMJ3
13589	C.P.U OPTIPLEX DELL 22	2.329.700	miércoles, 31 de enero de 2024	Acta 01-01-2024	287FMJ3
13594	C.P.U OPTIPLEX DELL 22	2.329.700	miércoles, 31 de enero de 2024	Acta 01-01-2024	C77FMJ3
13620	C.P.U OPTIPLEX DELL 22	2.329.700	miércoles, 31 de enero de 2024	Acta 01-01-2024	3K6FMJ3
13623	C.P.U OPTIPLEX DELL 22	2.329.700	miércoles, 31 de enero de 2024	Acta 01-01-2024	1K6FMJ3
13627	C.P.U OPTIPLEX DELL 22	2.329.700	miércoles, 31 de enero de 2024	Acta 01-01-2024	9B7FMJ3
13629	C.P.U OPTIPLEX DELL 22	2.329.700	miércoles, 31 de enero de 2024	Acta 01-01-2024	697FMJ3

Nota 10 – Activos Intangibles Distintos a la Plusvalía

El saldo a 31 de diciembre 2025 comprende:

Cifra en miles de pesos

Nombre del Tercero	Vr Compra	Total Amortizado	Saldo a 31 Dic 2025
FRONTECH SAS	\$ 70.556	-\$ 37.703	\$ 32.852
NOVASOFT SAS	\$ 114.602	-\$ 101.558	\$ 13.044
TSP TECHNOLOGY SOLUTIONS PROVIDER LTDA	\$ 61.313	-\$ 50.601	\$ 10.712
DATECSA SA	\$ 3.308	\$ -	\$ 3.308
TOTALES	\$ 249.779	-\$ 189.863	\$ 59.916

El saldo a 31 de diciembre 2024 comprende:

Cifra en miles de pesos

Nombre del Tercero	Vr Compra	Total Amortizado	Saldo a 31 Dic 2024
RICOH COLOMBIA S.A.	\$ 213.773	\$ 17.814	\$ 195.958
NOVASOFT SAS	\$ 25.364	\$ 12.682	\$ 12.682
TSP TECHNOLOGY SOLUTIONS PROVIDER LTDA	\$ 12.694	\$ 8.463	\$ 4.231
FRONTECH SAS	\$ 35.771	\$ 25.834	\$ 9.936
IT - NOVA SAS	\$ 390.703	\$ 377.679	\$ 13.023
IDCORP SAS	\$ 14.202	\$ 1.184	\$ 13.019
TOTALES	\$ 692.506	\$ 443.656	\$ 248.850

**CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA
PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO**

Estados Financieros Individuales

A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

Las amortizaciones su costo se lleva a estado de resultado de acuerdo con el periodo de la renovación de las licencias.

Para el año 2025 finalizó la amortización de licencias para el proveedor de Ricoh Colombia SA de 300 licencias Microsoft 365 A3 A5 y b10 licencias power BI que para el cierre de 2024 el saldo a amortizar era de \$195,9 millones, IT Nova SAS por \$390,7 millones con un saldo de \$13 millones por amortizar del proyecto NIIF 2014 e IDCORP SAS que al cierre del año inmediatamente anterior tenía pendiente por amortizar \$13 millones por la compra de uso plataforma pruebas psicotécnicas.

Nota 11 – Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

El saldo de cuentas por pagar al 31 de diciembre 2025 corresponde:

Cifra en miles de pesos

Cuentas por Pagar Comerciales y otras Cuentas por Pagar	dic-25	Part.	dic-24	Part.
Proveedores Nacionales	\$ 17.040.381	32,9%	\$ 17.079.347	33,1%
Cuentas por Pagar a la Comunidad	\$ 5.320.475	10,3%	\$ 5.371.278	10,4%
Costos y Gastos por pagar	\$ 17.781.618	34,3%	\$ 19.247.015	37,3%
Retenciones y Aportes de Nómina	\$ 1.623.016	3,1%	\$ 1.495.671	2,9%
Nómina por pagar	\$ 5.046.683	9,7%	\$ 4.724.346	9,2%
Cuenta manejo de Provisiones	\$ 4.996.656	9,6%	\$ 3.618.731	7,0%
Total Otros Activos No Financieros Corrientes	\$ 51.808.829	100,0%	\$ 51.536.387	100,0%

Los otros activos No financieros corrientes del año 2025 a 2024, presenta un incremento de \$272,4 millones que corresponde al 0,5%; donde el mayor incremento por rubro con respecto al año inmediatamente anterior se da en la cuenta de Provisiones con un 2,6%, efecto que se da porque la modalidad de legalizar facturando las prestaciones de las Sociedades y Médicos por OPS con un saldo al cierre del ejercicio de \$4.997 millones, este se da cuando se obtiene por parte de la entidad responsable de pago, la autorización de los servicios que se le prestan al paciente, por eso el efecto de crecimiento, por otro lado el rubro de la Nómina por pagar se incrementa el 0,6% con un saldo de \$5.047 millones, las retenciones y aportes de nómina crece el 0,2% con un saldo de \$1.623 millones. Disminuyen con respecto al año anterior el rubro de Costos y gastos por pagar con el -3% con un saldo de \$17.782 millones, Cuentas por pagar a la Comunidad que a pesar que se capitaliza la deuda con el reconocimiento de los intereses de manera mensual, se disminuye la deuda por el pago de las demás obligaciones, quedando con un saldo por pagar a corto plazo de \$5.321 millones una disminución de -0,2% y con proveedores se cierra el año con un saldo a pagar de \$17.040 millones una reducción de -0,2% con respeto al año 2024.

A nivel general este rubro para el año 2025 teniendo en cuenta el crecimiento en las ventas en \$25.642 millones equivalente a 14,5% con respecto al año inmediatamente anterior, no se deteriora y se mantienen o garantizan los pagos; lo primero, porque el flujo de efectivo se ha garantizado para mantener la operación y segundo las negociaciones con proveedores de pago de cartera vencida, obteniendo descuentos financieros importantes por \$1.017 millones durante el año para disminuir las cuentas por pagar a nivel general.

**CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA
PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO**

Estados Financieros Individuales

A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

El saldo de cuentas por pagar al 31 de diciembre 2024 corresponde:

Cifra en miles de pesos

Cuentas por Pagar Comerciales y otras Cuentas por Pagar	dic-24	Part.	dic-23	Part.
Proveedores Nacionales	\$ 17.079.347	33,1%	\$ 17.161.310	34,6%
Cuentas por Pagar a la Comunidad	\$ 5.371.278	10,4%	\$ 4.437.844	8,9%
Costos y Gastos por pagar	\$ 19.247.015	37,3%	\$ 18.875.874	38,0%
Retenciones y Aportes de Nómina	\$ 1.495.671	2,9%	\$ 1.523.945	3,1%
Nómina por pagar	\$ 4.724.346	9,2%	\$ 4.583.980	9,2%
Cuenta manejo de Provisiones	\$ 3.618.731	7,0%	\$ 3.031.373	6,1%
Total Otros Activos No Financieros Corrientes	\$ 51.536.387	100,0%	\$ 49.614.326	100,0%

Los activos No financieros corrientes del año 2023 a 2024 presenta un incremento de \$1.922 millones que corresponde al 3,9%, donde la mayor concentración corresponde a las cuentas por pagar a la comunidad con un incremento del 21% equivalente a \$933 millones, por el registro de los intereses de la deuda y las provisiones con un incremento de 19,4% equivalente a \$587 millones, de este corresponde a costos no legalizados por los proveedores con factura electrónica o cuenta de cobro. Respecto a las cuentas por pagar de proveedores presenta una reducción de -0,5% equivalente a \$81.9 millones y en el rubro de costos y gastos por pagar presenta un incremento de \$371 millones equivalente al 2%.

A nivel general este rubro para el año 2024 teniendo en cuenta el crecimiento en las ventas en \$27.375 millones equivalente a 18,3% con respecto al año inmediatamente anterior, no se deteriora y se mantienen o garantizan los pagos; lo primero, porque el flujo de efectivo se ha garantizado para mantener la operación y segundo las negociaciones con proveedores de pago de cartera vencida, obteniendo descuentos financieros importantes por \$710 millones durante el año para disminuir las cuentas por pagar a nivel general.

De acuerdo con las edades de vencimiento en el siguiente cuadro se muestra el comportamiento por edades de cartera de los proveedores y acreedores:

Proveedores 2025:

CIFRA EN MILES DE PESOS

NOMBRE	SALDO A DIC 2025	SIN VENCER	VENCIDAS	DE 1 A 30 DIAS	DE 31 A 60 DIAS	DE 61 A 90 DIAS	DE 91 A 180 DIAS	DE 181 A 360 DIAS	> A 360 DÍAS
RP MEDICAS SA	\$ 1.444.609	\$ 683.220	\$ 761.390	\$ 149.328	\$ 185.668	\$ 224.316	\$ 202.077	\$ -	\$ -
JOHNSON & JOHNSON MEDTECH COLOMBIA SAS	\$ 1.285.421	\$ 1.285.421	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
SALAMANCA RAFAEL ANTONIO	\$ 1.077.640	\$ 553.809	\$ 523.831	\$ 182.689	\$ 142.012	\$ 199.129	\$ -	\$ -	\$ -
FRESENIUS KABI COLOMBIA S.A.S	\$ 820.831	\$ 715.872	\$ 104.959	\$ 104.959	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
AMAREY NOVA MEDICAL SA	\$ 743.880	\$ 743.880	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
INSUMOS MEDICOS ESPECIALIZADOS SAS	\$ 709.591	\$ 682.790	\$ 26.801	\$ 26.801	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
MEDTRONIC COLOMBIA SA	\$ 547.556	\$ 181.255	\$ 366.301	\$ 43.092	\$ 76.116	\$ 124.906	\$ 122.188	\$ -	\$ -
KCI COLOMBIA SAS	\$ 503.923	\$ 396.998	\$ 106.925	\$ 106.925	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
GASES INDUSTRIALES DE COLOMBIA SA	\$ 464.585	\$ 464.585	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
BIOPLAST SA	\$ 341.128	\$ 282.704	\$ 58.425	\$ -	\$ 58.425	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
SUBTOTAL PRINCIPALES PROVEEDORES	\$ 7.939.165	\$ 5.990.534	\$ 1.948.631	\$ 613.795	\$ 462.220	\$ 548.351	\$ 324.266	\$ -	\$ -
SUBTOTAL DEMAS PROVEEDORES	\$ 9.101.216	\$ 5.862.227	\$ 3.238.989	\$ 1.375.143	\$ 771.411	\$ 657.303	\$ 435.132	\$ -	\$ -
SUBTOTAL PROVISION PROVEEDORES	\$ 151.862	\$ 151.862	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
TOTALES	\$ 17.192.243	\$ 12.004.622	\$ 5.187.621	\$ 1.988.938	\$ 1.233.631	\$ 1.205.654	\$ 759.398	\$ -	\$ -

CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO

Estados Financieros Individuales

A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

Proveedores 2024:

CIFRA EN MILES DE PESOS

NOMBRE	SALDO	POR VENCER	VENCIDAS	DE 1 A 30 DIAS	DE 31 A 60 DIAS	DE 61 A 90 DIAS	DE 91 A 180 DIAS	DE 181 A 360 DIAS	> A 360 DÍAS
SALAMANCA RAFAEL ANTONIO	\$ 1.177.262	\$ 940.010	\$ 237.253	\$ 180.651	\$ 56.602	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
AMAREY NOVA MEDICAL SA	\$ 1.068.137	\$ 786.639	\$ 281.499	\$ 89.087	\$ 109.970	\$ 82.442	\$ -	\$ -	\$ -
MEDTRONIC COLOMBIA SA	\$ 1.064.139	\$ 349.430	\$ 714.709	\$ 91.581	\$ 103.504	\$ 120.557	\$ 231.014	\$ 168.053	\$ -
JOHNSON & JOHNSON MEDTECH COLOMBIA SAS	\$ 927.134	\$ 927.134	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
RP MEDICAS SA	\$ 732.261	\$ 670.175	\$ 62.087	\$ 43.025	\$ 19.061	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
FRESENIUS KABI COLOMBIA S.A.S	\$ 605.379	\$ 605.379	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
KCI COLOMBIA SAS	\$ 475.145	\$ 347.905	\$ 127.240	\$ 75.841	\$ 51.399	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
DISTRIMEDICAL SAS	\$ 425.998	\$ 248.794	\$ 177.204	\$ 120.943	\$ 56.261	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
ASISFARMA SAS	\$ 418.955	\$ 230.875	\$ 188.079	\$ 28.341	\$ 79.670	\$ 15.867	\$ 64.201	\$ -	\$ -
BIOPLAST SA	\$ 409.716	\$ 274.168	\$ 135.548	\$ 76.744	\$ 21.054	\$ 37.749	\$ -	\$ -	\$ -
SUBTOTAL PRINCIPALES PROVEEDORES	\$ 7.304.126	\$ 5.380.508	\$ 1.923.618	\$ 706.214	\$ 497.521	\$ 256.615	\$ 295.215	\$ 168.053	\$ -
SUBTOTAL DEMAS PROVEEDORES	\$ 9.854.644	\$ 7.400.985	\$ 2.453.659	\$ 591.878	\$ 619.957	\$ 525.462	\$ 526.872	\$ 189.459	\$ 30
SUBTOTAL PROVISION PROVEEDORES	\$ 47.929	\$ 47.929	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
TOTAL	\$ 17.206.699	\$ 12.829.422	\$ 4.377.277	\$ 1.298.092	\$ 1.117.478	\$ 782.078	\$ 822.087	\$ 357.512	\$ 30

El saldo total de los proveedores con respecto al año anterior presentó una mínima reducción de -0,1% equivalente a -\$14 millones, teniendo en cuenta el crecimiento de las ventas en \$25.643 millones con respecto al año 2024, donde se refleja una gestión eficiente en el manejo de la cartera por pagar; inicialmente en la negociación de las tarifas con los proveedores y los descuentos financieros por \$1.017 millones durante el año 2025.

Acreeedores 2025:

CIFRA EN MILES DE PESOS

NOMBRE	SALDO A DIC 2025	SIN VENCER	VENCIDAS	DE 1 A 30 DIAS	DE 31 A 60 DIAS	DE 61 A 90 DIAS	DE 91 A 180 DIAS	DE 181 A 360 DIAS	> A 360 DÍAS
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	\$ 5.621.686	\$ 2.691.987	\$ 2.929.700	\$ 735.660	\$ 723.769	\$ 664.629	\$ 805.641	\$ -	\$ -
GASTROADVANCED SAS	\$ 1.709.165	\$ 883.405	\$ 825.761	\$ 552.488	\$ -	\$ 273.273	\$ -	\$ -	\$ -
LAVANSER SAS	\$ 1.423.162	\$ 864.188	\$ 558.974	\$ 219.594	\$ 221.553	\$ 117.827	\$ -	\$ -	\$ -
CORAZON & ELECTROFISIOLOGIA COUNTRY SAS	\$ 1.133.406	\$ 919.379	\$ 214.027	\$ 214.027	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
MEDICINA NUCLEAR PALERMO ORGANIZACION SANITAS INTERNACIO SAS	\$ 946.939	\$ 101.090	\$ 845.850	\$ 99.968	\$ 135.744	\$ 102.587	\$ 286.007	\$ 221.544	\$ -
REHABILITACION INTEGRAL MP S.A.S	\$ 310.020	\$ 310.020	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
CASALIMPIA SA	\$ 777.644	\$ 683.962	\$ 93.682	\$ 93.682	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
CHUBB SEGUROS COLOMBIA SA	\$ 696.971	\$ 21.434	\$ 675.537	\$ 675.537	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
FRESENIUS MEDICAL CARE COLOMBIA S A	\$ 591.336	\$ 157.163	\$ 434.174	\$ 64.104	\$ 50.917	\$ 142.858	\$ 142.558	\$ 33.737	\$ -
COLVISEG COLOMBIANA VIG Y SEG LTDA	\$ 506.905	\$ 167.371	\$ 339.534	\$ 83.478	\$ 83.478	\$ 89.952	\$ 82.627	\$ -	\$ -
SUBTOTAL PRINCIPALES ACREEADORES	\$ 13.717.235	\$ 6.799.998	\$ 6.917.237	\$ 2.738.537	\$ 1.215.461	\$ 1.391.126	\$ 1.316.833	\$ 255.281	\$ -
SUBTOTAL DEMAS ACREEADORES	\$ 4.836.147	\$ 2.180.678	\$ 2.655.469	\$ 1.639.312	\$ 449.826	\$ 97.391	\$ 403.816	\$ 65.124	\$ -
SUBTOTAL PROVISION ACREEADORES	\$ 4.371.612	\$ 4.371.612	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
TOTALES	\$ 22.924.993	\$ 13.352.288	\$ 9.572.705	\$ 4.377.849	\$ 1.665.286	\$ 1.488.517	\$ 1.720.649	\$ 320.405	\$ -

Acreeedores 2024:

CIFRA EN MILES DE PESOS

NOMBRE	SALDO	POR VENCER	VENCIDAS	DE 1 A 30 DIAS	DE 31 A 60 DIAS	DE 61 A 90 DIAS	DE 91 A 180 DIAS	DE 181 A 360 DIAS	> A 360 DÍAS
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	\$ 5.840.633	\$ 1.780.034	\$ 4.060.600	\$ 768.653	\$ 552.618	\$ 598.502	\$ 1.714.626	\$ 426.200	\$ -
MEDICINA NUCLEAR PALERMO ORGANIZACION SANITAS INTERNACIO SAS	\$ 1.401.425	\$ 448.891	\$ 952.535	\$ 174.263	\$ 179.891	\$ 207.918	\$ 390.462	\$ -	\$ -
REHABILITACION INTEGRAL MP S.A.S	\$ 1.031.665	\$ 436.388	\$ 595.277	\$ 173.194	\$ 190.522	\$ 178.791	\$ 52.769	\$ -	\$ -
GASTROADVANCED SAS	\$ 1.057.816	\$ 1.057.816	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
ELIS COLOMBIA SAS	\$ 1.132.694	\$ 953.863	\$ 178.831	\$ 178.831	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
CORAZON & ELECTROFISIOLOGIA COUNTRY SAS	\$ 1.010.037	\$ 977.515	\$ 32.522	\$ 32.522	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
FRESENIUS MEDICAL CARE COLOMBIA S A	\$ 646.925	\$ 159.738	\$ 487.187	\$ 70.013	\$ 35.100	\$ 53.604	\$ 240.048	\$ 88.422	\$ -
CASALIMPIA SA	\$ 616.038	\$ 616.038	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
CENTRO NEURO UROLOGICO S.A.S.	\$ 609.144	\$ 338.578	\$ 270.566	\$ 112.008	\$ 93.553	\$ 65.005	\$ -	\$ -	\$ -
SERVICIO EN SALUD VALMERI SAS	\$ 595.215	\$ 370.093	\$ 225.123	\$ 117.065	\$ 108.058	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
SUBTOTAL PRINCIPALES ACREEADORES	\$ 13.941.592	\$ 7.138.952	\$ 6.802.641	\$ 1.626.550	\$ 1.159.743	\$ 1.103.821	\$ 2.397.905	\$ 514.622	\$ -
SUBTOTAL DEMAS ACREEADORES	\$ 5.906.029	\$ 4.304.880	\$ 1.601.149	\$ 323.237	\$ 316.198	\$ 233.526	\$ 631.312	\$ 43.344	\$ 53.532
SUBTOTAL PROVISION ACREEADORES	\$ 3.063.968	\$ 3.063.968	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
TOTALES	\$ 22.911.589	\$ 14.507.799	\$ 8.403.790	\$ 1.949.787	\$ 1.475.941	\$ 1.337.347	\$ 3.029.217	\$ 557.966	\$ 53.532

**CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA
PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO**

Estados Financieros Individuales

A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

El mismo efecto se refleja para el caso del rubro de acreedores de costos y gastos por pagar donde hubo una reducción de -6,5% equivalente a -\$1.294 millones que como se mencionó en el anterior rubro se resalta la gestión para disminuir los costos y mantener las tarifas con las Sociedades y Médicos de la especialidad de OPS, con modelos que incentiven a la productividad y eficiencia en la operatividad de la clínica y también teniendo en cuenta los descuentos financieros.

Se destaca el crecimiento de la provisión de costos y gastos, ya que por motivo de la Resolución 2275 que rige desde el 01 febrero 2025, la Clínica no genera factura electrónica, hasta tanto la Entidad Responsable de pago no emita la autorización para la atención del paciente, efecto que se refleja en el crecimiento de monto de los cargos pendientes por facturar y por ende el valor de los costos y gastos se debe provisionar.

Cuentas Por pagar a la Comunidad

Año 2025:

Cifras en miles de pesos

DEUDA PROVINCIA AÑO 2025	
CONCEPTO	VALOR
DEUDA SERVICIOS VARIOS CON PROVINCIA	\$ 416.414
DEUDA CORTO PLAZO	\$ 4.904.060
DEUDA LARGO PLAZO	\$ 11.184.551
TOTAL	\$ 16.505.026

Para el año 2025 con respecto a la deuda con la Provincia no se hicieron abonos ya que se mantuvo la misma condición del año 2024 con periodo de gracia, se registraron solamente intereses por valor de \$766,1 millones en el año.

Año 2024:

Cifras en miles de pesos

DEUDA PROVINCIA AÑO 2024	
CONCEPTO	VALOR
DEUDA SERVICIOS VARIOS CON PROVINCIA	\$ 467.217
DEUDA CORTO PLAZO	\$ 4.904.060
DEUDA LARGO PLAZO	\$ 10.418.427
TOTAL	\$ 15.789.705

Para el año 2024 con respecto a la deuda con la Provincia no se hicieron abonos ya que se mantuvo la misma condición del año 2023 con periodo de gracia, se registraron solamente intereses por valor de \$729,6 millones en el año.

El valor de la deuda que se refleja en Economato Provincial corresponde a Honorarios Técnicos de Hermanas, Honorarios de Revisoría Fiscal, arrendamiento de locales y pago de servicios públicos del edificio calle 47.

**CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA
PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO**

Estados Financieros Individuales
A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

Contablemente se clasifica la obligación monetaria con la Provincia a corto y largo plazo así para los años comparativos:

Cifra en miles de pesos

SALDO DEUDA PROVINCIA AÑO 2025	
CONCEPTO	VALOR
CORTO PLAZO	\$ 4.904.060
LARGO PLAZO	\$ 11.184.551
TOTAL	\$ 16.088.612

Cifra en miles de pesos

SALDO DEUDA PROVINCIA AÑO 2024	
CONCEPTO	VALOR
CORTO PLAZO	\$ 4.904.060
LARGO PLAZO	\$ 10.418.427
TOTAL	\$ 15.322.487

Nota 12 – Impuesto por pagar Corrientes.

Las disposiciones fiscales vigentes aplicables a estipulan que:

Cifra en miles de pesos

Pasivos por Impuesto por Pagar Corrientes	dic-25	Part.	dic-24	Part.
Retención en la Fuente	\$ 276.058	74,3%	\$ 267.156	66,2%
Retención de IVA	\$ 1.446	0,4%	\$ -	0,0%
Retención de ICA	\$ 57.677	15,5%	\$ 53.294	13,2%
Impuesto sobre las Ventas por Pagar	\$ 13.255	3,6%	\$ 10.903	2,7%
Impuesto de Industria y Comercio	\$ 12.782	3,4%	\$ 6.859	1,7%
Impuesto Predial	\$ -	0,0%	\$ 55.447	13,7%
Impuesto al Consumo por Pagar	\$ 10.535	2,8%	\$ 9.665	2,4%
Total Pasivos por Impuestos Corrientes	\$ 371.752	100,0%	\$ 403.324	100,0%

Impuesto sobre la renta y complementarios:

La Clínica Palermo, es una obra de la Congregación de las Hermanas de la Caridad Dominicanas de la Presentación de la Santísima Virgen, comunidad Religiosa de origen canónico, sin ánimo de lucro no contribuyente de impuesto de Renta según el artículo 23 de ET.

Como No Contribuyentes del Impuesto de Renta, si a nivel de la Provincia se presenta anualmente declaración de Ingresos y Patrimonio.

De acuerdo con la Resolución 9061 de 10 de diciembre 2020 la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales nos calificó a partir de 01 enero 2021 como Grandes Contribuyentes para la DIAN. Con la Resolución 001253 de 24 octubre 2022, expedida por la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales DIAN la Congregación De Hermanas Dominicanas de la Presentación de la Santísima Virgen Provincia Bogotá de la cual la Clínica Palermo es una obra; dejó de tener la calificación de Gran Contribuyente a partir de 01 de enero 2023, calificación que se mantiene a la fecha.

Impuesto a las Ventas:

Impuesto que grava la venta de bienes corporales muebles, la prestación de servicios y la importación de bienes.

**CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA
PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO**

Estados Financieros Individuales

A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

Los servicios de salud se encuentran excluidos de IVA, según numeral 1 artículo 476 del estatuto tributario. Es responsable de este impuesto por la realización de otras actividades Gravadas.

Impuesto de Industria y Comercio:

Es un Impuesto de carácter municipal, que se paga por la realización de actividades Industriales, Comerciales o de Servicios, a la jurisdicción determinada. La tarifa varía según de acuerdo a la normatividad de cada municipio. Según el artículo 39 de la Ley 14 de 1983 los servicios de salud prestados por los Hospitales y clínicas adscritos al sistema general de Seguridad Social en salud, no se encuentran sujetos al Impuesto de Industria y Comercio en ningún municipio del País. De acuerdo con esta normatividad los ingresos Operacionales de la Clínica no están gravados con este Impuesto a excepción de los servicios No Pos que están gravados a partir del mes de Julio del año 2019. Por las demás actividades no relacionadas con la salud, se cancela este gravamen.

La Provincia de acuerdo con la Resolución DDI-029334 de 31 octubre 2025 está calificada como Gran Contribuyente para la Secretaría de Hacienda Distrital.

Impuesto Predial:

Es un impuesto de carácter municipal que se causa por ser propietario o poseedor de bienes inmuebles, el inmueble de instalaciones de la Clínica fue declarado como patrimonio Cultural e Histórico, con una tasa reducida.

Nota 13 – Préstamos.

Comprenden las obligaciones con entidades financieras y otras entidades. Al cierre del mes de diciembre de 2025 se refleja:

Cifra en miles de pesos

Préstamos Corrientes (Corto Plazo)	dic-25	Part.	dic-24	Part.
Sobregiros bancarios Helm Bank				
Itaú Cte Cte	\$ 65.564	3,5%	\$ 20.326	0,9%
Itaú Rotativo	\$ 1.697.508	90,8%	\$ 1.716.920	78,0%
Banco de Occidente	\$ -	0,0%	\$ -	0,0%
Banco Popular	\$ -	0,0%	\$ -	0,0%
Banco Davivienda	\$ 106.407	5,7%	\$ 44.180	2,0%
Creiexpress	\$ -	0,0%	\$ 419.449	19,1%
otras Instituciones no Financieras	\$ -	0,0%	\$ -	0,0%
Obligaciones Financieras Leasing	\$ -	0,0%	\$ -	0,0%
Total Préstamos Corrientes	\$ 1.869.479	100,0%	\$ 2.200.875	100,0%

**CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA
PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO**

Estados Financieros Individuales

A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

A largo plazo:

Cifra en miles de pesos

Préstamos No Corrientes (largo Plazo)	dic-25	Part.	dic-24	Part.
OBLIGACIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	\$ -	0,0%	\$ -	0,0%
FONDO CONGREGACIONAL	\$ -	0,0%	\$ -	0,0%
OBLIGACIONES FINANCIERAS software SERVIINTE	\$ -	0,0%	\$ -	0,0%
TOTAL PRESTAMOS NO CORRIENTES	\$ -	0,0%	\$ -	0,0%

Con respecto a este rubro de los préstamos no corrientes (largo plazo), al cierre de los años 2025 - 2024 la Clínica Palermo no presenta ninguna deuda.

Nota 14 – Otros Pasivos no Financieros Corrientes.

El saldo al 31 de diciembre comprendía:

Cifra en miles de pesos

Otros Pasivos No financieros Corrientes	dic-25	Part.	dic-24	Part.
Copagos y Cuotas Moderadoras	\$ 991.899	100%	\$ 513.704	100%
Total Otros Activos No Financieros Corrientes	\$ 991.899	100%	\$ 513.704	100%

Se presenta un incremento de \$478,1 millones con respecto al año inmediatamente anterior porque debido a la Resolución 2275 del 01 febrero 2025, la factura electrónica se genera con la autorización emitida por la Entidad Responsable de Pago por lo tanto el recibo del anticipo queda pendiente hasta tanto se legalice, de igual manera continua la gestión realizada por las áreas de facturación y de cartera en la legalización de los copagos y cuotas moderadoras que se descuentan a la factura electrónica que se envía con las prestaciones a las diferentes Entidades Responsables del pago.

Nota 15 – Otras cuentas por pagar no corrientes.

El saldo al 31 de diciembre comprendía:

Cifra en miles de pesos

Otras Cuentas por pagar No Corrientes	dic-25	Part.	dic-24	Part.
Cuentas por pagar a la Provincia	\$ 11.184.551	100%	\$ 10.418.427	100%
Total Otras Cuentas por pagar No Corrientes	\$ 11.184.551	100%	\$ 10.418.427	100%

Con respecto a las cuentas por pagar a la Provincia, a largo plazo varía porque solo se registró en el año 2025 intereses corrientes a la deuda por valor de \$766,1 millones, la diferencia o el mayor valor a la deuda, se refleja a corto plazo, la Provincia concedió periodo de gracia para la vigencia 2025, quedando a largo plazo un saldo de \$11.184 millones al cierre del año.

**CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA
PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO**

Estados Financieros Individuales

A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

Nota 16 – Provisiones a Largo Plazo.

De acuerdo con las obligaciones posibles, surgida a raíz de sucesos pasados, cuya existencia ha de ser confirmada sólo porque ocurra, o deje de ocurrir, uno o más eventos inciertos en el futuro, que no están enteramente bajo el control de la institución.

La Clínica para la medición de aquellos casos calificados por el área Jurídica como Probables, ha determinado el saldo de esta provisión, que será el valor presente de los importes que se espera sean requeridos para liquidar la obligación.

Cifra en miles de pesos

Provisiones a largo Plazo	dic-25	Part.	dic-24	Part.
Reclamaciones por Litigios	\$ 3.140.023	91%	\$ 3.140.023	94%
Sanciones autoridades Administrativas	\$ 327.025	9%	\$ 200.957	6%
Total Provisiones a Largo plazo	\$ 3.467.048	100%	\$ 3.340.980	100%

Con respecto a determinar el monto de la provisión para las reclamaciones por Litigios como para las sanciones de autoridades administrativas; se tuvo en cuenta lo siguiente:

- La información por caso y paciente de las demandas por reclamaciones por litigios y procesos laborales; emitidos por los asesores externos de la Dra. Dayana Zorro y la Dra. Adriana García.
- La revisión de las investigaciones administrativas efectuada por el área de Jurídica de la Clínica Palermo, donde se determinó incrementar la provisión en \$126 millones debido al incremento de peticiones, quejas y reclamos por parte de los usuarios a la Secretaría Distrital de Salud y la posible legalización y sentencia en el año 2026; con un saldo de provisión al cierre del año de \$327 millones.
- La consolidación de la información para determinar el valor final que debe quedar como provisión para reclamaciones por litigios y sanciones de autoridades administrativas.

Para el cierre del año 2025 se efectuó la revisión de cada uno de los casos de pacientes que se tienen dentro de la matriz de provisión de litigios y contingencias judiciales donde se cerraron e incluyeron los siguientes casos y de acuerdo al ejercicio se mantuvo y se concluyó dejar el mismo valor de provisión:

**CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA
PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO**

Estados Financieros Individuales

A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

La clasificación de la provisión de contingencias judiciales y administrativas se detalla de la siguiente manera a 31 diciembre 2025:

Cifra en miles de pesos

CONCEPTO	VALOR PROVISION
PROCESOS MEDICOS JUDICIALES	\$ 2.965.023
PROCESOS LABORALES	\$ 175.000
PROCESOS EJECUTIVOS	\$ -
INVESTIGACIONES ADMINISTRATIVAS	\$ 327.025
TOTAL PROVISION CONTINGENCIAS JUDICIALES	\$ 3.467.048

Se cerraron tres casos, de los cuales uno es de la Dra. Adriana García y los otros dos de la Dra. Dayanna Zorro y son:

- Cierre del caso de la paciente Lina Maria Lopez e Hija, de la Dra. Adriana García Gama, por Diagnóstico inoportuno de embarazo y la atención negligente e imperita de los médicos a la señora Lina María López, durante su periodo de gestación, sometiéndola según los demandantes a tratamientos contraproducentes para una mujer embarazada que conllevaron a las malformaciones que padece la menor, donde se tenía una provisión de \$225 millones.
- Caso de la paciente Itala Prada Caballero de la Dra. Daiyana Zorro, por la mala praxis en el procedimiento de vaciamiento ganglionar izquierdo realizado el 28 de mayo de 2019, el cual le ocasionó una lesión en el plexo braquial que hasta la fecha la tiene con limitación funcional del miembro superior izquierdo; con una provisión de \$250 millones.
- Caso de la paciente Myriam Borraez Luz de López defendido por la Dra. Daiyana Zorro, que se fundamenta en la falta de negligencia y/o deber de cuidado en la realización de la prueba de esfuerzo perfusión miocárdica, por cuanto la paciente tuvo una caída desde su propia altura la cual le ocasionó una fractura en su extremidad superior izquierda y limitación de movilidad permanente del mismo; con una provisión de \$50 millones.

Se incluye dentro de las reclamaciones por litigios 6 nuevos casos iniciaron su proceso en el año 2025, uno para la Dra. Adriana García y los demás para la Dra. Daiyana Zorro y son:

- Paciente Carlos Alexander Orjuela Prieto, de la Dra. Adriana García, caso probable y por negligencia médica con un valor de provisión de \$90 millones.
- Paciente Angie Katherine Gaona Doria de la Dra. Daiyana Zorro, caso probable, por negligencia médica y con una provisión de \$90 millones.

**CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA
PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO**

Estados Financieros Individuales

A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

- Paciente Jorge Luis López Bonilla de la Dra. Daiyana Zorro, caso probable, por mala praxis, con una provisión de \$90 millones.
- Paciente Francy Valeria Moreno, de la Dra. Daiyana Zorro, por mala Praxis, Caso Probable con una provisión de \$10 millones.
- Paciente Ruth Myriam Fonnegra de Robles Q.E.P.D., de la Dra. Daiyana Zorro, por Negligencia Médica, caso probable con una provisión de \$90 millones.
- Paciente Genesis Maria Zipa de la Dra. Daiyana Zorro, por Negligencia Médica, caso Probable con una provisión de \$90 millones.

Año 2024:

- En conciliación con el familiar del paciente Darío Villalobos, termina el proceso judicial donde a la clínica Palermo tenía provisionado \$210 millones; la Clínica cancela una condena de \$15 millones y se reversa la provisión que se tenía en la contabilidad para este caso por \$195 millones el 31 de mayo 2024.
- Le legalizó el proceso ejecutivo instaurado por Mercadeo de Productos Nacionales Merproni SAS, donde se tenía una provisión contable de \$250 millones, acá la Institución fue condenada por \$275 millones y se legalizó cancelando y cerrando la demanda el 31 de agosto 2024.
- También se resalta para este periodo el cierre de la demanda del paciente Angel María Amaya que inició el proceso en el año 2021, para este caso se retiraron todas las pretensiones, donde el caso quedó cerrado en su totalidad y no hubo condena para la Clínica, se reversó al cierre del año, de la provisión de litigios la suma de \$280 millones, caso que fue cerrado en el mes de julio 2024.
- Para esta vigencia también se cierre la demanda del caso del paciente José Leonardo Puentes Cañón donde se reversó una provisión por valor de \$255 millones.
- Para este periodo se ingresan a la provisión de litigios por demandas 5 casos de pacientes.

La clasificación de la provisión de contingencias judiciales y administrativas se detalla de la siguiente manera a 31 diciembre 2024:

Cifra en miles de pesos

CONCEPTO	VALOR PROVISION
PROCESOS MEDICOS JUDICIALES	\$ 2.965.023
PROCESOS LABORALES	\$ 175.000
PROCESOS EJECUTIVOS	\$ -
INVESTIGACIONES ADMINISTRATIVAS	\$ 200.957
TOTAL PROVISION CONTINGENCIAS JUDICIALES	\$ 3.340.980

CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO

Estados Financieros Individuales

A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

La clasificación de la provisión de contingencias judiciales y administrativas se detalla de la siguiente manera a 31 diciembre 2025:

Cifra en miles de pesos

POSIBILIDAD DE CONDENA	VALOR PROVISION
ALTO	\$ 166.282
EVENTUAL	\$ 1.287.460
PROBABLE	\$ 1.146.282
REMOTO	\$ 365.000
Total general	\$ 2.965.023

La clasificación de la provisión de contingencias judiciales y administrativas se detalla de la siguiente manera a 31 diciembre 2024:

Cifra en miles de pesos

POSIBILIDAD DE CONDENA	VALOR PROVISION
EVENTUAL	\$ 1.729.023
PROBABLE	\$ 751.000
REMOTO	\$ 485.000
Total general	\$ 2.965.023

- A continuación, se relaciona el estado de litigios provisionados y reconocidos en Estados Financieros:

AÑO DE INICIO	TEMA DEMANDA	NOMBRE DEL PACIENTE	DEMANDANTE	DETALLE TEMA/HECHOS	POSIBILIDAD DE CONDENA EXCLUSIVA A CP	COBERTURA DE SEGURO	PROVISION 2026
2015	SECUELAS REEMPLAZO DE CADERA	ANA MERCEDES CAICEDO DE CACHAYA	Ana Mercedes Caicedo de Cachaya (paciente), Elías Cachaya Ninco (cónyuge), Gilbert Sitwell Cachaya Caicedo, Fabian Cachaya Caicedo, John Jairo Cachaya Caicedo y Héctor Elías Cachaya Caicedo (hijos).	Presuntas secuelas luego de la re-intervención de revisión de reemplazo de cadera izquierda practicada por el Dr. Pérez Torres en la Clínica Palermo, el 25 de junio de 2010, a la cual atribuyen los múltiples procedimientos requeridos por la paciente con posterioridad.	EVENTUAL	SI	\$ 225.000.000
2018	PACIENTE FALLECIDO	DAVID ALEJANDRO PINTO DIAZ	Ligia Marina Diaz Boharquez, Jose Del Carmen Pinto Moreno (Padres), Maria Paula Pinto Diaz, Jose Luis Pinto Moreno (Hermanos), Ana Matilde Boharquez De Diaz Y Marco Antonio Diaz Ardila (Abuelos Maternos).	mala calificación del paciente en el TRIAGE y por ende la falta de oportunidad en la atención médica prestada	REMOTO	SI	\$ 275.000.000
2013	PACIENTE FALLECIDO	FRANCIA ELENA BUITRAGO ROJAS	Luz Marlen Rojas Rojas (Madre), Gloria Marlen Buitrago Rojas (hermana), Jenny Paola Parra Buitrago (hija), Angie Tatiana Pardo Buitrago (hija), Sally Lex Pardo Buitrago (hija) y Álvaro Pardo Corredor (cónyuge)	PERFORACION - PERITONITIS Fallecimiento de la paciente quien fue intervenida en la Clínica Palermo por parte del Dr. López Ramos practicando una nefrectomía izquierda por pielonefritis crónica obstructiva, luego de la cual presentó como complicación postquirúrgica una perforación intestinal y consecuente peritonitis en cuatro cuadrantes, tratada extra-institucionalmente hasta su fallecimiento.	EVENTUAL	NO	\$ 284.684.740
2018	DIAGNOSTICO INOPORTUNO	JOHN MARIO MARTINEZ DELGADO	JOHN MARIO MARTINEZ DELGADO (paciente), MARIA DEL CARMEN CORTES PRIETO (esposa) actuando en causa propia y en representación de sus menores hijos ANDRES FELIPE MARTINEZ CORTES, NATALIA SOFIA MARTINEZ CORTES (hijos), y JHON WILMER MORENO CORTES (hijo de la esposa).	falta de diagnóstico de la fractura vertebral que presentó el paciente el día 6 de noviembre de 2010, fecha en la que se cayó en su lugar de trabajo desde su propia altura	EVENTUAL	SI	\$ 275.000.000
2013	INFECCION	ROSINE DALLOS	Luis Alberto Dallos (padre), Rosine Jabbour de Dallos (Madre), y Rosine Dallos Jabbour (paciente).	Infección intrahospitalaria, con posterioridad al procedimiento estético realizado por el doctor Fredy Pinto en la Clínica Santa Bárbara Surgical Center Ltda. En relación con la Clínica Palermo, los demandantes consideran que existió negligencia de la institución por cuanto "una de las causas de agravación de la infección de mi poderante, fue precisamente, la no identificación de la causa del contagio y el seguimiento médico realizado una vez adquirida la infección". En este sentido, señalan los reclamantes que hubo falta de pericia por parte de los profesionales de la Clínica al no identificar oportunamente la bacteria Mycobacterium, la cual al parecer era la causante inicial de la infección.	EVENTUAL	SI	\$ 225.000.000
2018	ASISTENCIA A LA CLINICA	JAVIER ALBERTO JIMENEZ PINZON	JAVIER ALBERTO JIMENEZ PINZON	La reclamación se la pérdida del testículo izquierdo producto de una vasectomía realizada extra-institucional.	REMOTO	SI	\$ 55.000.000
2020	PACIENTE FALLECIDO	FRANKLIN DE JESUS GIRALDO OSSA	Paula Andrea Luna Cruz, en nombre propio y en representación de sus menores hijas Gabriela, Mariana, Andrea Victoria Giraldo Luna y David Julián Giraldo Luna	El 29 de mayo de 2014 ingreso por urgencias el señor Franklin Giraldo Ossa (a.e.p.d), por presentar dolor de cabeza y vómito con antecedente de tumor de Hipófisis en trámite para cirugía, información que suministró al médico de urgencias, sin recibir manejo adecuado para el evento agudo, motivo por el cual se presento deterioro de la condición de salud generado lesión cerebral por obstrucción e Hipertensión ndocraneal y de forma posterior la muerte 11 de junio de 2014.	EVENTUAL	SI	\$ 275.000.000

CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO

Estados Financieros Individuales

A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

AÑO DE INICIO	TEMA DEMANDA	NOMBRE DEL PACIENTE	DEMANDANTE	DETALLE TEMA/HECHOS	POSIBILIDAD DE CONDENA EXCLUSIVA A CP	COBERTURA DE SEGURO	PROVISION 2026
2021	PACIENTE FALLECIDO	MARCELA CUERVO PEREZ	ANA LUCIA PEREZ Y OTROS	se fundamenta en diagnóstico y tratamiento tardío del cáncer gástrico que padecía la paciente, y falta de diligencia, pericia y cumplimiento de las guías y protocolos en las atenciones médicas brindadas a la paciente, que ocasionó el fallecimiento de la misma.	REMOTO	SI	\$ 35.000.000
2021	MALA PRAXIS	MARIA EUGENIA SERRANO (Q.E.P.D.)	JOSÉ FRANCISCO, PATRICIA EUGENIA Y ÁLVARO MAURICIO DUARTE.	La reclamación se fundamenta en la falta de oportunidad en la realización del procedimiento de retiro del catéter JJ, lo cual ocasionó deterioro en la salud de la paciente y finalmente el fallecimiento de la misma.	ALTO	SI	\$ 96.281.675
2022	MALA PRAXIS	ADRIANA MARCELA TORRES ROA	Adriana Marcela Torres (Paciente), Samuel Andrés Torres (Hijo), Emma Cristina Roa (Madre) e Ivon Juliana Torres (Hermana)	La reclamación se fundamenta en la presunta falla médica en la atención de la tensión arterial de la paciente, la cual trajo como consecuencia hemiparesia izquierda por hematoma intraparenquimatoso derecho	PROBABLE	PROCESO PRESCRITO NO ENTRA EN EL CUBRIMIENTO O DE LA POLIZA	\$ 274.056.675
2022	FALLECIMIENTO DEL PACIENTE	MARIA ISABEL AVELLANEDA BAUTISTA Q.E.P.D	Orlando Jesús Barreneche (Cónyuge), Camilo Mario Barreneche Avellaneda (Hijo) y Lucrecia Avellaneda Bautista (hermana).	La reclamación se fundamenta en la falta de diligencia y cuidado en el tratamiento y custodia de muestras para estudio anatomopatológico, que condujo a la realización de un análisis incompleto por parte de patología, el cual si se hubiera hecho de manera completa, la paciente habría tenido un diagnóstico y tratamiento oportuno, y no habría fallecido.	PROBABLE	SI	\$ 105.000.000
2022	MALA PRAXIS	JORGE HERNANDO ZAPATA RESTREPO (Q.E.P.D)	PENDIENTE (no tenemos acceso a la demanda aun)	La reclamación se fundamenta en mala praxis en la realización del procedimiento quirúrgico por retrolitiasis severa de C4, mielomatosis Nutric 5 y citosis cervical severa, y posterior alojamiento del material de osteosíntesis el cual fue inadvertido, lo cual conllevó al fallecimiento del paciente	PROBABLE	SI	\$ 50.000.000
2024	MALA PRAXIS	Natalia Pasiminio Peña	Natalia Pasiminio Peña (víctima directa) Natalia Pasiminio Peña (víctima directa) Alejandra Garzón Pasiminio (hijo de la víctima directa) Ara Lucía de Pasiminio (madre de la víctima directa) Fernando Enrique Pasiminio Betancourt (padre de la víctima directa)	La demandante pretende que se declare la responsabilidad de la profesional María Angelica Juzga y de la Clínica Palermo, por las complicaciones sufridas por la paciente de la miomectomía practicada en la institución	PROBABLE	SI	\$ 70.000.000
2024	MALA PRAXIS	LIZETH DAYAN DUARTE	LIZETH DAYAN DUARTE	La reclamación se fundamenta en la presunta falla médica en la atención del parto de la paciente, por cuanto sufrió un desgarro perineal grado IV el cual fue inadvertido y no tratado de manera oportuna y adecuada, causándole incontinencia fecal.	PROBABLE	SI	\$ 50.000.000
2024	MALA PRAXIS	CÉSAR AUGUSTO BARÓN REYES (Q.E.P.D)	Lilia Jiménez Cruz, Lina Mayerly Barón Jiménez, César Augusto Barón Jiménez y Lina María Gutiérrez Barón	La reclamación se fundamenta en el inicio tardío del tratamiento de hemodialis, colocación de catéter temporal en lugar del permanente tal como lo ordenó el medico, y falta de seguridad por cuanto el paciente se contagió de COVID-19 durante su estancia en la Clínica.	PROBABLE	SI	\$ 70.000.000
2024	MALA PRAXIS	NICOLE GIOVANNA ZAPATA SALAZAR (Q.E.P.D)	DEICY GIOVANNA SALAZAR MONCALEANO Y OTROS.	La reclamación se fundamenta en la falta de negligencia y/o deber de cuidado en la atención de la infección de las vías urinarias que presentó la paciente, lo cual conllevó al fallecimiento de la misma.	PROBABLE	SI	\$ 70.000.000
2024	MALA PRAXIS	CARLOS RENÉ DE JESÚS GONZÁLEZ SABOGAL.	CARLOS RENÉ DE JESÚS GONZÁLEZ SABOGAL.	La reclamación se fundamenta en la presunta falla médica en la atención hospitalaria dada al paciente, la cual produjo el paso de nutrición enteral a los pulmones	ALTO	SI	\$ 70.000.000
2025	NEGLIGENCIA MEDICA	CARLOS ALEXANDER ORJUELA PRIETO	Martha Lucía Peña Moscoso, Juan Manuel Castañeda Peña, Mayra Alejandra Castañeda Peña, Johana Salas Triana	La demanda pretende la declaratoria de responsabilidad por las lesiones sufridas por el señor Carlos Alexander Orjuela. Se alega que, tras ingresar al servicio de urgencias por un dolor abdominal, al paciente se le administró dipirona intravenosa a pesar de ser alérgico a dicho medicamento. Según la demanda, esta acción se realizó sin su consentimiento informado y sin verificar sus antecedentes alérgicos, lo que le provocó un choque anafiláctico y un paro cardiopulmonar. Como consecuencia de la falta de oxígeno al cerebro, el paciente sufrió un daño neurológico irreversible motivo por el cual los demandantes buscan una reparación.	PROBABLE	SI	\$ 90.000.000
2025	NEGLIGENCIA MEDICA	ANGIE KATHERINE GAONA DORIA Y OTRO	ANGIE KATHERINE GAONA DORIA Y OTRO	La reclamación se fundamenta en la presunta falla médica en la atención médico asistencial brindada a la paciente que conllevó a la muerte perinatal de su hija.	PROBABLE	SI	\$ 90.000.000
2025	MALA PRAXIS	JORGE LUIS LÓPEZ BONILLA	JORGE LUIS LÓPEZ BONILLA Y OTROS	La reclamación se fundamenta en la presunta falla médica en la atención médico asistencial brindada al paciente que le ocasionó trombosis venosa, rigidez muscular, parálisis facial y dificultad motriz y de lenguaje con pérdida de capacidad laboral del 63,40% debido a la instalación de catéter para nutrición parenteral.	PROBABLE	SI	\$ 90.000.000
2025	MALA PRAXIS	FRANCY VALERIA MORENO	Francy Valeria Moreno Rivera y Luisa Fernanda Rivera Torres.	La reclamación se fundamenta en la presunta negligencia en la cirugía de extracción de las cordales de la paciente en donde se produjo una inexplicable lesión en el labio, la cual no fue debidamente tratada en la Clínica.	PROBABLE	SI	\$ 10.000.000
2025	NEGLIGENCIA MEDICA	RUTH MYRIAM FONNEGRA DE ROBLES Q.E.P.D.	LUIS EDUARDO ROBLES RODRIGUEZ (cónyuge), WILLIAM ALBERTO ROBLES FONNEGRA (hijo), EDGAR EDUARDO ROBLES FONNEGRA (hijo) y VILMA ELIZABETH FONNEGRA (hermana).	La reclamación se fundamenta en la presunta falla médica en la atención del trauma craneoencefálico que sufrió la paciente en su morada.	PROBABLE	SI	\$ 90.000.000
2025	NEGLIGENCIA MEDICA	GENESIS MARIA ZIFA	CLINICA PALERMO, FAMISANAR EPS Y CAJA COLOMBIANA DE SUBSIDIO FAMILIAR C.O.SUBSIDIO.	La reclamación se fundamenta en el presunto error de diagnóstico y error de procedimiento, puesto que a la paciente no se le realizó CIRUGIA CORRECTIVA DE LA ANOMALIA ANORRECTAL, la cual aparecer debía hacerse, sino en su lugar se practicó COLOSTOMIA EN DOBLE BOCA, la cual le causó incontinencia y malformaciones en el sistema reproductor femenino.	PROBABLE	SI	\$ 90.000.000
TOTAL PROVISION DE RECLAMACIONES DE LITIGIOS A 31 DE DICIEMBRE 2025							\$ 2.965.023.090

Procesos Laborales:

TIPO	ABOGADOS	TIPO DE PROCESO	AÑO DE LOS HECHOS	AÑO DE INICIO	NOMBRE DEL PACIENTE	DEMANDANTE	DEMANDADOS	TEMA DEMANDA	DETALLE TEMA/HECHOS	PRETENSIONES DEMANDA	DETALLE PRETENSIONES DEMANDA	FECHA PROBABLE DE TERMINACION CON 2DA INSTANCIA	POSIBILIDAD DE CONDENA EXCLUSIVA A CP	COBERTURA DE SEGURO	PROVISION
LABORAL	QUINTERO & QUINTERO	ORDINARIO LABORAL	2022	2022	MARY ANDREA SARMIENTO VELANDIA	MARY ANDREA SARMIENTO VELANDIA	CLINICA PALERMO	DESPIDO INDIRECTO		\$ 150.000.000	Indemnización por despido indirecto, salario dejados de percibir, intereses moratorios	dic-24	-	NO	\$ 50.000.000,00
LABORAL	MANUELA BOTERO	ORDINARIO LABORAL	1985	2022	LUIS FERNANDO MESA	N/A	CLINICA PALERMO	APORTES A PENSION		\$ 25.000.000,00	Realizar los aportes a seguridad social desde diciembre de 1983 hasta septiembre de 1985	jun-24		NO	\$ 25.000.000,00
LABORAL	QUINTERO & QUINTERO	ORDINARIO LABORAL		2021	JOSE GABRIEL CHARRIA	JOSE GABRIEL CHARRIA	CLINICA PALERMO	DESPIDO ILEGAL		\$ 1.000.000,00	El ex trabajador pretende el pago de los salarios y prestaciones dejados de percibir desde el momento de la terminación del contrato de trabajo a la fecha, ya que reclama la terminación ilegal del contrato de trabajo por enfermedad laboral (tuberculosis)	dic-25		NO	\$ 100.000.000,00
TOTAL PROVISION DE RECLAMACIONES LABORALES A 31 DE DICIEMBRE 2025															\$ 175.000.000,00

CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO

Estados Financieros Individuales
A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

- Procesos Administrativos:

INFORMACION GENERAL								ETAPA DE CIERRE				
No. Expediente sancionatorio	Estado Actual	Paciente	Identificación	Motivo	Servicio que origina investigación	Fecha de los Hechos	FECHA DE CADUCIDAD	Decisión final	Fecha de auto de decisión final	SANCION	VALOR EN SMLMV	MAXIMO PARA EXIGIR PAGO
6622021	Pendiente de pago	LINA MARGARITA BARRERO RODRIGUEZ	1023902820	CARACTERISTICAS DE LA HISTORIA CLINICA	URGENCIAS	28/01/2019	16/06/2022	Sancion	19/01/2022	\$ 2.000.000	2 SMLMV	29/12/2025
14452022	Pendiente de pago	LILIANA PATRICIA TORRES GARZON	52235763	DEFICIENCIA EN LA ATENCION MEDICA	GINECOLOGIA Y OBSTETRICIA	2/06/2020	20/10/2023	Sancion	24/04/2022	\$ 5.800.000	5 SMLMV	3/04/2026
19492022	Pendiente de pago	JENNYFER PAOLA ROJAS TAVERA	1023866936	IRREGULARIDADES EN LA ATENCION EN SALUD POR INDEBIDO MANEJO DE HISTORIA CLINICA	CIRUGIA	30/06/2020	17/11/2023	Sancion	5/04/2023	\$ 3.480.000	3 SMLMV	15/03/2027
5082021	Pendiente de pago	AIDA PATRICIA RONDON ALFONSO	52386206	LA QUEJA SE GENERA POR LA CANCELACION DE LA CIRUGIA PROGRAMADA	VISITA COMISORIA A CIRUGIA	31/07/2029	17/12/2032	Sancion	20/01/2022	\$ 2.000.000	2 SMLMV	30/12/2025
5065022022/6402023	Pendiente de pago	LEIDY KATHERINE GUZMAN AGON	1019038822	QUEJA POR MUERTE DE NEONATO EN EL SERVICIO DE UNIDAD DE NEGLOGENCIA EN EL	UNIDAD DE RECIENTES NACIDOS	4/09/2021	21/01/2025	Sancion	28/11/2023	\$ 9.280.000	8 SMLMV	7/11/2027
5662021	Pendiente de pago	AMPARO HERNANDEZ SANCHEZ	41757307	URGENCIAS EN EL SERVICIO DE URGENCIAS	URGENCIAS Y HOSPITALIZACION	26/02/2019	15/07/2022	Sancion	1/02/2022	\$ 4.000.000	4 SMLMV	11/01/2026
37572021	Pendiente de pago	ROSA NORATO DE RODRIGUEZ	41465810	INDICACIONES DEL HABITACION INDIVIDUAL DEBIDO A LA NECESIDAD DE SERVICIOS	URGENCIAS Y HOSPITALIZACION	16/08/2019	2/01/2023	Sancion	29/06/2022	\$ 4.000.000	4 SMLMV	8/06/2026
7812021	Pendiente de pago	ADRIANA YORMARY PACHECO GOMEZ	7812021	URGENCIAS POR HACER ESPERAR A LA PACIENTE 12 HORAS EN EL PASILLO COMUN	URGENCIAS	5/06/2019	22/10/2022	Sancion	28/03/2022	\$ 4.000.000	4 SMLMV	7/03/2026
38772021	Pendiente de pago	CINTHIA JOHANA RAMIREZ CIFUENTES	1022941238	LA QUEJA SE FUNDAMENTA EN QUE HUBO UNA INDEBIDA ATENCION Y UN INDEBIDO DIAGNOSTICO	URGENCIAS	27/03/2019	13/08/2022	Sancion	3/03/2022	\$ 3.000.000	3 SMLMV	10/02/2026
5422020	Pendiente de pago	LUIS HERNANDO BELTRAN LUGO	desconoce	PACIENTE SE QUEJA DE LA ATENCION RECIBIDA EN EL AREA DE URGENCIAS	CIRUGIA	4/09/2018	21/01/2022	Sancion	20/12/2021	\$ 2.725.578	4 SMLMV	29/11/2025
38092021	Pendiente de pago	BLANCA CECILIA HERRERA DE GAMBOA	51687357	PACIENTE SE QUEJA DE LA ATENCION RECIBIDA EN EL AREA DE URGENCIAS, YA QUE DURANTE 3 TURNOS DE MEDICOS NADIE LA ATENDIO	URGENCIAS	20/10/2018	8/03/2022	Sancion	13/01/2022	\$ 4.000.000	4 SMLMV	23/12/2025
12282022	Pendiente de pago	CARMEN STEPHANIE TORRES ROJAS	1014224013	PRESUNTA MALA ATENCION DE NEONATO, QUE LO LLEVO A LA MUERTE	UNIDAD DE RECIENTES NACIDOS	24/07/2019	10/12/2022	Sancion	1/09/2022	\$ 4.000.000	4 SMLMV	11/08/2026
9902021	Pendiente de pago	LEIDY LUCIA MARIQUE JORDAN	1033369053	LA PACIENTE INGRESA AL SERVICIO DE URGENCIAS, ES TRASLADADA A CIRUGIA Y FALLECE (INGRESA POR PERFORACION POR UPO)	CIRUGIA	8/07/2019	24/11/2022	Sancion	25/08/2022	\$ 2.000.000	2 SMLMV	4/08/2026
6592021	Pendiente de pago	VIVIANA LUCERO PEREA DUQUE	122932207	LA PACIENTE FUNDAMENTA LA QUEJA EN NEGLIGENCIA MEDICA PORQUE LA	CIRUGIA	4/06/2019	21/10/2022	Sancion	3/11/2021	\$ 4.542.630	5 SMLMV	13/10/2025
45222023	Pendiente de pago	SANDRA JOHANA PINZON RODRIGUEZ	1030543652	LA PACIENTE FUNDAMENTA LA QUEJA EN UNA INFECCION ADQUIRIDA EN LA CLINICA POR CIRUGIA DEL PERONE EN LA MISMA INSTITUCION	CIRUGIA	17/08/2023	3/01/2027		22/05/2024	\$ 6.500.000	5 SMLMV	1/05/2028
44042023	Pendiente de pago	LUIS FRANCISCO MENDEZ ALFONSO	284299	PACIENTE INDICA QUE HAY NEGLIGENCIA EN URGENCIAS, YA QUE NO LE PUSIERON EL DEBIDO CUIDADO A LA SONDA QUE TENIA DEBIDO A LA INEFECTIVIDAD PARA EL PACIENTE INGRESA	URGENCIAS	17/11/2021	5/04/2025	Sancion	13/03/2024	\$ 6.500.000	5 SMLMV	21/02/2028
4802023	Pendiente de pago	LUIS ALBERTO PIÑEROS	19242614	EL PACIENTE INGRESA CON COVID A LA INSTITUCION, PASA A UCI Y SEGÚN FAMILIAR, LA INFORMACION ES NULA	UCI	29/07/2020	16/12/2023	Sancion	18/07/2023	\$ 11.600.000	10 SMLMV	27/06/2027
19362022	Pendiente de pago	VIRGLIO OTALORA SOLER	351090	EL PACIENTE ALEGA FALLAS EN LA ATENCION DE HOSPITALIZACION	HOSPITALIZACION	5/12/2020	23/04/2024	Sancion	17/07/2023	\$ 4.640.000	4 SMLMV	26/06/2027
18682022	Pendiente de pago	DIANA PAOLA MURCIA QUINTANA	53068653	LA PACIENTE REFIERE FALTA DE HUMANIZACION Y MALTRATOS EN EL SERVICIO DE URGENCIAS	URGENCIAS	22/01/2020	10/06/2023	Sancion	9/05/2023	\$ 5.800.000	5 SMLMV	18/04/2027
39192023	Pendiente de pago	ANGÉLICA MARINA PATIÑO PINOIR	52913894	LA PACIENTE ALEGA QUE NO SE LE PRESTO EL SERVICIO EN LA CLINICA POR NO ESTAR AFILIADA Y APARTE TENIA MORA EN COMPENSAR	URGENCIAS	21/10/2019	9/03/2023	Sancion	21/02/2024	\$ 5.200.000	4 SMLMV	31/01/2028
38222023	Pendiente de pago	MILENA PEÑA	20878727	PRESUNTA FRACTURA EN UN BRAZO PORQUE LA CAMILLERA LA CHOCO CONTRA UN MARCO DE UNA PUERTA CUANDO LA TRASLADABA	UCI	5/01/2022	24/05/2025	Sancion	18/01/2024	\$ 5.200.000	4 SMLMV	28/12/2027

CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO

Estados Financieros Individuales
A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

INFORMACION GENERAL								ETAPA DE CIERRE				
No. Expediente sancionatorio	Estado Actual	Paciente	Identificación	Motivo	Servicio que origina investigación	Fecha de los Hechos	FECHA DE CADUCIDAD	Decisión final	Fecha de auto de decisión final	SANCION	VALOR EN SMLMV	MAXIMO PARA EXIGIR PAGO
40122023	Pendiente de pago	NURY ALEJANDRA VANEGAS TORRES	1014242223	LA PACIENTE REFIERE QUE EN LA CLINICA PALERMO SE LE MURIO EL BEBE (OBITO FETAL) YA QUE ESTUVO 3 DIAS HOSPITALIZADA Y NUNCA QUE HICIERON ECOGRAFIA NI MONITOREO FETAL. MANIFIESTA QUE AL	GINECOLOGIA Y OBSTETRICIA	20/05/2022	6/10/2025	Sancion	8/05/2024	\$ 6.500.000	5 SMLMV	17/04/2028
20222022	Pendiente de pago	JORGE HERNANDO ZAPATA	10091535	EL PACIENTE ES SOMETIDO A CIRUGIA CERVICAL EN LA CLINICA PALERMO. PRESENTA UNA NEUMONIA Y DIAS DESPUES EXPULTA POR LA BOCA UN TORNILLO. POSTERIOR A ESO EL PACIENTE FALLECE.	NEOROCIRUGIA	7/04/2020	25/08/2023	Sancion	9/06/2023	\$ 2.320.000	2 SMLMV	19/05/2027
44332020	Pendiente de pago	USUARIO ANONIMO	USUARIO ANONIMO	USUARIO ANONIMO DENUNCIA QUE EL SERVICIO DE GINECOBSTERICIA NO CUMPLE CON LOS REQUISITOS DE HABILITACION (NOMBRA SITUACIONES MUY PARTICULARES)	GINECOLOGIA Y OBSTETRICIA	4/06/2019	21/10/2022	Sancion	2/12/2022	\$ 2.000.000	2 SMLMV	11/11/2026
3412023	Pendiente de pago	USUARIO ANONIMO	USUARIO ANONIMO	LA QUEJA SURGE DEBIDO AL ALMACENAMIENTO Y REEMPAQUE DE LOS MEDICAMENTOS EN INDEBIDA FORMA	HOSPITALIZACION	24/02/2022	13/07/2025	Sancion	19/01/2024	\$ 7.800.000	6 SMLMV	29/12/2027
2492022	Pendiente de pago	sin evidencia	sin evidencia	sin evidencia	sin evidencia	sin evidencia	-	Sancion	29/11/2023	\$ 6.960.000	6 SMLMV	8/11/2027
1762021	Pendiente de pago	IVONNE ANDREA RINCON	53015637	LA PACIENTE SE QUEJA PORQUE NO RECIBIO ATENCION MEDICA Y LOS DATOS FUERON SUMINISTRADOS A TERCEROS	GINECOLOGIA Y OBSTETRICIA	1/10/2018	17/02/2022	Sancion	16/11/2021	\$ 1.817.052	2 SMLMV	26/10/2025
33992023	Pendiente de pago	JHON FREDY ACOSTA CASTILLO	80830758	INFORMA EL PACIENTE QUE NO RECIBIO ATENCION MEDICA A PESAR DE TENER LA MANO FRACTURADA	ORTOPEDIA	16/03/2021	2/08/2024	Sancion	29/11/2023	\$ 9.280.000	9 SMLMV	8/11/2027
11482022	Pendiente de pago	ALFONSO ORJUELA	387861	MANIFIESTA EL PACIENTE, QUE ESTANDO EN RECUPERACION DE CX LE REGARON UNA SOPA CALIENTE Y LE QUEMARON EL ESTOMAGO	CIRUGIA	11/12/2019	29/04/2023	Sancion	15/11/2022	\$ 3.000.000	3 SMLMV	25/10/2026
19542022	Pendiente de pago	ANGELICA PAOLA SILVERA VELOZA	1014222135	ALEGA EL PACIENTE QUE NO RECIBIO ANESTESIA PARA LA ELIMINACION DE UN CALCULO	CIRUGIA	12/09/2019	29/01/2023	Sancion	8/02/2023	\$ 3.480.000	3 SMLMV	18/01/2027
13382022	Pendiente de pago	JAVIER FELIPE ARIAS FERNANDEZ	1018412335	PACIENTE SE QUEJA QUE NO LO ATENDIERON RAPIDAMENTE DEBIDO A INCONSISTENCIAS EN LA AFILIACION, QUE TUVO QUE AGUANITAR EL DOLOR POR LA TORCION TESTICULAR QUE PRESENTO.	URGENCIAS	28/01/2020	16/06/2023	Sancion	9/11/2022	\$ 5.000.000	5 SMLMV	19/10/2026
13602022	Pendiente de pago	ROSSEVELTZAPATA HENAO	2259349	EL PACIENTE INDICA QUE DURANTE LA ESTANCIA, NO SE LE DIO COMIDA, NO SE LE HIZO NADA, NO SE DIO INFORMACION, DIERON INFORMACION FALSA	URGENCIAS	27/09/2013	13/02/2017	Sancion	6/10/2022	\$ 2.000.000	2 SMLMV	15/09/2026
15472022	Pendiente de pago	CARMEN ROSA CASTELLANOS DE ROZO	20169813	LA FAMILIAR DE LA PACIENTE MANIFIESTA QUE LA PACIENTE FALLECE EN LA CLINICA PALERMO ESPERANDO QUE LA ATENDIERA EL MEDICO PARA QUE LE DRENARA EL PULMON	URGENCIAS	26/07/2019	12/12/2022	Sancion	10/11/2022	\$ 3.000.000	3 SMLMV	20/10/2026
61692019	Pendiente de pago	CONCEPTO SANITARIO	CONCEPTO SANITARIO	CONCEPTO DESFAVORABLE EN CONCEPTO SANITARIO	CLINICA PALERMO	16/04/2019	2/09/2022	Sancion	22/08/2022	\$ 2.000.000	2 SMLMV	1/08/2026
19822022	Pendiente de pago	KAREN JINETH PINZON RODRIGUEZ	1026289010	PACIENTE DICE QUE FUE MAL ATENDIDA EN LA CLINICA PALERMO, QUE NO LE DIERON EL DIAGNOSTICO Y RESULTO QUE TENIA APENDICITIS	URGENCIAS	22/08/2020	9/01/2024	Sancion	21/06/2023	\$ 6.960.000	6 SMLMV	31/05/2027

CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO

Estados Financieros Individuales
A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

INFORMACION GENERAL								ETAPA DE CIERRE				
No. Expediente sancionatorio	Estado Actual	Paciente	Identificación	Motivo	Servicio que origina investigación	Fecha de los Hechos	FECHA DE CADUCIDAD	Decisión final	Fecha de auto de decisión final	SANCION	VALOR EN SMLMV	MAXIMO PARA EXIGIR PAGO
662023	Pendiente de pago	AUTO COMISORIO 5077 DEL 30/07/2020	AUTO COMISORIO 5077 DEL 30/07/2020	VERIFICACION DE BROTE DE COVID 19	CLINICA PALERMO	31/07/2020	18/12/2023	Sancion	30/06/2023	\$ 4.640.000	4 SMLMV	9/06/2027
16832022	Pendiente de pago	ALBERTO LADINO CLAVIJO	2919989	PACIENTE INGRESA A LA CLINICA POR COVID 19	URGENCIAS	22/01/2022	10/06/2025	Sancion	21/07/2023	\$ 6.960.000	6 SMLMV	30/06/2027
18262022	Pendiente de pago	ANDREA PARDO HERRERA	1101691190	PACIENTE INGRESA A URGENCIAS POR SANGRADO VAGINAL Y EL DR LE DICE QUE TUVO UN ABORTO ESPONTANEO, SIN EMBARGO LA PACIENTE FUE A OTRA IPS Y EL EMBARAZO SEGUIA EN CURSO.	GINECOLOGIA Y OBSTETRICIA	25/02/2020	14/07/2023	Sancion	30/03/2023	\$ 5.800.000	5 SMLMV	9/03/2027
38232023	Pendiente de pago	KATHERINE ORTIZ MUÑOZ	1022382216	LA PACIENTE INGRESO POR UNA INFECCION EN UN RIÑON, DICE QUE LA TUVIERON AGUANTANDO HAMBRE Y HACIENDOLE UNOS EXAMENES QUE NO SABIAN LAS ENFERMERAS A QUE HORAS ERAN LOS EXAMENES O PARA QUE ERA.	URGENCIAS	29/03/2022	15/08/2025	Sancion	31/01/2024	\$ 3.900.000	3 SMLMV	10/01/2028
39102023	Pendiente de pago	FLOR MARIA BERNAL	23489147	EN URGENCIAS, LA PACIENTE ES INGRESADA POR SOSPECHA DE COVID, SIN EMBARGO AL REALIZAR LOS EXAMENES DIO POSITIVO PARA TUBERCULOSIS PULMONAR, SIN EMBARGOS PRESENTA DETERIORO SIN RESPUESTA A LOS TRATAMIENTOS MEDICOS	URGENCIAS/ HOSPITALIZACION	24/05/2021	10/10/2024	Sancion	26/02/2024	\$ 7.800.000	6 SMLMV	5/02/2028
1622023	Pendiente de pago	MARIA EUGENIA AVILA MORATO	41667415	INDICA LA PACIENTE QUE ESTUVO ESPERANDO MAS DE 6 HORAS A QUE LA ATENDIERAN EN URGENCIAS, Y AL SER ATENDIDA POR EL MEDICO, LA TRASLADA A OTRO CONSULTORIO PORQUE LOS EQUIPOS ESTABAN DAÑADOS	URGENCIAS	9/02/2020	28/06/2023	Sancion	6/06/2023	\$ 4.640.000	4 SMLMV	16/05/2027
471420520	Pendiente de pago	HABILITACION DEL SERVICIO DE URGENCIAS	HABILITACION DEL SERVICIO DE URGENCIAS	INVESTIGACION REALIZADA POR LA DELEGACION DE LA SUPERSALUD Y LA DEFENSORIA DEL PUEBLO POR LOS CRITERIOS DE HABILITACION DEL SERVICIO DE URGENCIAS DE LA CLINICA PALERMO	URGENCIAS	20/12/2018	8/05/2022	Sancion	5/11/2021	\$ 4.542.630	5 SMLMV	15/10/2025
37502021	Pendiente de pago	PAULA ANDREA SALAZAR	1022331393	MUERTE PERINATAL	GINECOLOGIA Y OBSTETRICIA	10/05/2019	26/09/2022	Sancion	23/05/2022	\$ 5.000.000	5 SMLMV	2/05/2026
4392023	Pendiente de pago	GABRIEL CUBILLOS MOUNA	79873441	INDICA EL PACIENTE QUE FUE ATROPELLADON POR UNA MOTO, Y EN LA CLINICA NO LE PRESTRAON EL SERVICIO	URGENCIAS	4/03/2020	22/07/2023	Sancion	15/06/2023	\$ 3.480.000	3 SMLMV	25/05/2027
19972022	Pendiente de pago	ANGIE NIÑO ARIZA		LA PACIENTE SE QUEJA DEL DEFICIENTE SERVICIO DE LA CLINICA POR FALTA DE PERSONAL EN EL SERVICIO DE URGENCIAS	URGENCIAS	1/06/2020	19/10/2023	Sancion	30/06/2023	\$ 5.800.000	5 SMLMV	9/06/2027
VALOR INICIAL										\$ 214.947.890		
VR PROVISION CONTABLE MULTAS SANCIONES AUTORIDADES ADMINISTRATIVAS										\$ 327.024.573		

Nota 17 – Beneficios a Empleados.

Los beneficios post-empleo incluyen los beneficios por retiro, tales como las pensiones. Los acuerdos por los cuales la Clínica proporciona beneficios posteriores al empleo se conocen como planes de beneficios post-empleo. Estos Beneficios

CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO

Estados Financieros Individuales

A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

están relacionados con dos pensionados que se encontraban bajo en régimen anterior a la ley 100 de 1993, quienes no están cubiertos por el Seguro Social o tenían al menos 10 años de servicios antes del 1 de enero de 1967.

Si los beneficios definidos se basan en salarios futuros, el método de la unidad de crédito proyectada requiere que la Clínica mida sus obligaciones por beneficios definidos sobre una base que refleje los incrementos de salarios futuros estimados. Además, el método de la unidad de crédito proyectada requiere que la Provincia realice varias suposiciones actuariales al medir la obligación por beneficios definidos, incluyendo tasas de descuento, tasas del rendimiento esperado de los activos del plan, tasas de incremento salarial esperado, mortalidad.

La Clínica realizó la estimación de esta obligación al finalizar el cierre de este periodo, a través de una firma especialista en estos cálculos actuariales. Este informe ha sido elaborado por Actuario Maca 016 – Jorge Enrique Uribe Montaña; utilizó y se basó en la información financiera y de los participantes proporcionada por Clínica Palermo al 31 de diciembre de 2025. En este informe en los métodos actuariales se resalta:

La valoración se realiza individualmente para cada jubilado. Mediante la aplicación de las hipótesis actuariales, se calcula el monto del beneficio proyectado que depende de la fecha estimada de separación, el servicio acreditado y el salario en el momento del hecho causante.

El beneficio estimado al que tiene derecho un individuo, para efectos de una valoración asociada a una fecha de separación, corresponde al beneficio descrito en el plan calculado con el salario proyectado para el beneficio a la fecha de separación esperada. El beneficio atribuido por el servicio prestado durante un periodo es la diferencia entre la obligación de la valoración al final del periodo menos la obligación al inicio del periodo, es decir a la fecha de la valoración.

Por lo tanto, la obligación por beneficios definidos del plan al 31 de diciembre de 2025 se calcula aplicando, sobre la cuantía total del beneficio estimado, la proporción existente entre el servicio acreditado a la fecha de medición y el servicio total que alcanzará cada participante a la fecha de separación esperada aplicase durante el año 2025. El saldo de la provisión de cálculo actuarial con corte a 31 de diciembre 2025 es por valor de \$404.098.624, de acuerdo con el informe anual elaborado por Actuario Maca 016 – Jorge Enrique Uribe Montaña.

Según estos informes los saldos a presentar al 31 de diciembre:

**CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA
PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO**

Estados Financieros Individuales

A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

Cifra en miles de pesos

Beneficios a Empleados	dic-25	Part.	dic-24	Part.
Cálculo pensiones de Jubilación	\$ 404.099	100%	\$ 352.413	100%
Total Otros Activos No Financieros Corrientes	\$ 404.099	100%	\$ 352.413	100%

Nota 18 – PATRIMONIO Fondo Social.

El patrimonio de la Clínica Palermo está conformado así:

Cifra en miles de pesos

	31/12/2025	31/12/2024
Fondo Social	\$ 29.964.781	\$ 29.964.781
Excedentes acumuladas por conversión NIIF	\$ 13.631.639	\$ 13.631.639
Excedentes Acumuladas de ejercicios anteriores	\$ 6.809.353	\$ 301.983
Resultados del Ejercicio	\$ 16.739.647	\$ 6.507.369
Otros componentes de Patrimonio	\$ 1.580.994	\$ 1.580.994
Total Patrimonio	\$ 68.726.413	\$ 51.986.766

El fondo social de la Clínica está constituido por los aportes recibidos por la Provincia. La Congregación de las Hermanas de la Caridad Dominicadas de la Presentación de la Santísima Virgen Provincia de Bogotá, de la cual la Clínica Palermo es una Obra, es una comunidad religiosa sin ánimo de lucro, por lo cual no se realiza distribución de excedentes, sino que estos se utilizan en el funcionamiento y desarrollo de sus obras.

- En la junta del mes de febrero 2024 en reunión de Junta Directiva, con las Hermanas se aprueba trasladar las acciones de Medicina Nuclear Palermo hacia el Economato Provincial y desde el Economato Provincial se recibe una capitalización por \$3.000 millones.
- En la adopción por primera vez en las NIIF para PYMES, se generó unos ajustes a corte 31/12/2014 incrementando el patrimonio de la Clínica Palermo por valor de \$13.631.639 en miles de pesos.
- En el año 2025 se presentó utilidad para la Clínica Palermo por valor de \$16.740 millones, pese a las dificultades financieras que presenta el sector salud donde la UPC - Unidad de Pago por Capitación que corresponde al valor anual que el Ministerio de Salud paga a las EPS por cada afiliado al Sistema General de Seguridad Social en Salud (SGSSS) para cubrir las prestaciones del Plan Obligatorio de Salud (POS); no es suficiente para cubrir el sistema de salud; además de la intervención a EPS importantes en el sector efectuadas por la Superintendencia Nacional de Salud, como los son a Famisanar desde el 15 de septiembre 2023, Nueva EPS el 03 abril 2024 y de la EPS Sanitas el 02 de abril

CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO

Estados Financieros Individuales

A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

2024 donde se levantó la intervención forzosa por la Corte Constitucional de Colombia en junio 2025, pero estratégicamente y pese a los negocios inteligentes que ha venido efectuando la Clínica Palermo se ha logrado mantener la operación con el pago oportuno a proveedores de bienes y servicios, a sus colaboradores con el pago oportuno de la nómina, prestaciones sociales y también con descuentos financieros importantes para mitigar la cartera vencida.

- Blindando los Estados Financieros con lo expuesto anteriormente de la intervención por el ente regulador, la Clínica Palermo y teniendo en cuenta el cálculo de la matriz de cartera se ha provisionado la cartera de las entidades intervenidas con la calificación de “Extremo” con los siguientes montos de deterioro al cierre del año 2025:

Cifra en miles de pesos

ENTIDAD RESPONSABLE DE PAGO	Saldo Cartera	Part. Cartera	Deterioro	Part. Deterioro
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR SAS	\$ 66.503.992	57%	\$ 24.086.034	61%
NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD SA	\$ 5.950.941	5%	\$ 5.533.476	14%
COOSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	\$ 349.773	0%	\$ 360.457	1%
DEMÁS ENTIDADES RESPONSABLES DE PAGO	\$ 43.677.098	37%	\$ 9.184.421	23%
TOTAL CARTERA DIC 2025	\$ 116.481.804	100%	\$ 39.164.388	100%

ESTADO INTEGRAL DE RESULTADOS

El rendimiento es la relación entre los ingresos y los costos y gastos de una entidad durante un periodo sobre el que se informa. El resultado integral total y el resultado se usan a menudo como medidas de rendimiento, o como la base de otras medidas, tal como el retorno de la inversión. Los ingresos y los gastos se definen como sigue:

Nota 19 – Ingresos por Actividades Ordinarias.

La Clínica Palermo para el reconocimiento de sus ingresos ordinarios en la prestación de servicios de salud mide la terminación de la transacción del servicio con el egreso (salida) del paciente de la Institución, cuando la estancia es menor a 30 días se registra el ingreso correspondiente en el periodo.

A fin de reconocer los ingresos generados para aquellos pacientes que no tienen terminación de la transacción, es decir que se encuentran hospitalizados o acostados en la fecha de corte mensual (estancias prolongadas), se registra el importe de los procedimientos, materiales e insumos que a la fecha se le hayan proporcionado.

De acuerdo con las unidades funcionales, al 31 de diciembre se detallan así:

CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO

Estados Financieros Individuales

A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

Cifra en miles de pesos

Ingresos por Actividades Ordinarias	dic-25	Part.	dic-24	Part.
Unidad Funcional de Urgencias	\$ 20.235.706	10,0%	\$ 14.720.761	8,3%
Unidad Funcional de Consulta Externa	\$ 2.602.877	1,3%	\$ 2.244.367	1,3%
Unidad Funcional de Hospitalizacion E int.	\$ 73.480.255	36,3%	\$ 65.047.733	36,8%
Unidad Funcional de Quirofanos y S.Parto	\$ 65.205.731	32,2%	\$ 58.523.091	33,1%
Unidad Funcional de Apoyo Diagnostico	\$ 43.332.730	21,4%	\$ 38.822.339	22,0%
Unidad Funcional de Apoyo Terapeutico	\$ 12.974	0,0%	\$ 8.896	0,0%
Unidad Funcional de Mercadeo	\$ -	0,0%	\$ -	0,0%
Subtotal Actividades Ordinarias	\$ 204.870.274	101,3%	\$ 179.367.187	101,6%
Menos				
Devoluciones, rebajas y descuentos en prestacion de servicios	-\$ 2.659.296	-1,3%	-\$ 2.799.178	-1,6%
Total Ingresos por Actividades Ordinarias	\$ 202.210.978	100,0%	\$ 176.568.009	100,0%

Los ingresos operacionales aumentaron el 14,5% con respecto al año 2024 que equivale a \$25.643 millones pasando de \$176.568 millones para el año 2024 a \$202.211 millones en el 2025.

Pese a la dificultad del sector salud y la intervención de algunas Entidades Responsables de pago, la Clínica Palermo estratégicamente ha buscado mantener y aumentar el volumen de atención de pacientes, para mejorar sus ingresos con el aprovechamiento efectivo y oportuno de la producción en tiempos quirúrgicos de las salas de cirugía, la rotación de camas con egresos oportunos de pacientes y la apertura de la Ruta Celeste para el servicio de Urgencias desde el 14 de abril 2025, donde desde el año 2024 para esta atención preferencial ya se tenían 4 habitaciones exclusivas en el 3° Occidente, para la atención de pacientes de medicina prepagada, particulares, ARL y planes complementarios, con un total de ventas de \$7.238 millones a 31 de diciembre 2025.

El total de ventas de la Ruta Celeste para el año 2025 fue por \$8.272 millones, con el siguiente detallado por Aseguradoras:

Cifra en miles de pesos

RESPONSABLE DEL PAGO	TOTAL 2025
CLIENTES PARTICULARES	\$ 4.525.010
PLAN COMPLEMENTARIO DE COMPENSAR	\$ 716.379
POSITIVA COMPAÑÍA DE SEGUROS SA	\$ 571.659
COMPAÑIA MUNDIAL DE SEGUROS SA	\$ 569.546
COLMEDICA MEDICINA PREPAGADA SA	\$ 467.990
MEDISANITAS SAS COMPAÑIA DE MEDICINA PREPAGADA	\$ 385.050
MEDPLUS MEDICINA PREPAGADA SA	\$ 277.114
SEGUROS COMERCIALES BOLIVAR SA	\$ 149.776
COMPAÑIA DE MEDICINA PREPAGADA COLSANITAS SA	\$ 143.703
AXA COLPATRIA MEDICINA PREPAGADA SA	\$ 111.963
COMPAÑIA DE SEGUROS DE VIDA COLMENA SA	\$ 104.921
AXA COLPATRIA SEGUROS SA	\$ 79.019
COOMEVA MEDICINA PREPAGADA SA	\$ 63.469
COMPAÑIA DE SEGUROS BOLIVAR SA	\$ 43.400
SEGUROS GENERALES SURAMERICANA SA	\$ 33.647
BMI COLOMBIA COMPAÑIA DE SEGUROS DE VIDA SA	\$ 29.841
TOTAL VENTAS AÑO 2025	\$ 8.272.487

**CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA
PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO**

Estados Financieros Individuales

A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

El total de ventas de la Ruta Celeste para el año 2024 fue por \$7.413 millones, con el siguiente detallado por Aseguradoras:

Cifra en miles de pesos

RESPONSABLE DEL PAGO	TOTAL 2024
CLIENTES PARTICULARES	\$ 3.185.777
POSITIVA COMPAÑÍA DE SEGUROS SA	\$ 1.193.202
PLAN COMPLEMENTARIO DE COMPENSAR	\$ 756.361
COMPAÑIA MUNDIAL DE SEGUROS SA	\$ 472.475
MEDISANITAS SAS COMPAÑIA DE MEDICINA PREPAGADA	\$ 390.911
MEDPLUS MEDICINA PREPAGADA SA	\$ 342.159
COLMEDICA MEDICINA PREPAGADA SA	\$ 318.070
SEGUROS GENERALES SURAMERICANA SA	\$ 148.322
SEGUROS COMERCIALES BOLIVAR SA	\$ 136.110
COMPAÑIA DE MEDICINA PREPAGADA COLSANITAS SA	\$ 109.549
COMPAÑIA DE SEGUROS DE VIDA COLMENA SA	\$ 105.431
COMPAÑIA DE SEGUROS BOLIVAR SA	\$ 80.307
AXA COLPATRIA MEDICINA PREPAGADA SA	\$ 60.845
COOMEVA MEDICINA PREPAGADA SA	\$ 54.385
GONZALEZ VEGA OMAR YESID	\$ 23.028
AXA COLPATRIA SEGUROS SA	\$ 19.156
SEGUROS DE VIDA ALFA SA VIDALFA SA	\$ 17.389
TOTAL VENTAS AÑO 2024	\$ 7.413.477

Debido a que las entidades responsables de pago y puntualmente la EPS Famisanar no realizan el pago del 100% de lo radicado, estratégicamente y buscando minimizar la atención de pacientes de baja complejidad, la Clínica Palermo toma la decisión y como un ahorro de los costos, cerrar el 5° piso desde el 17 de marzo 2023; pero, en el último trimestre de 2025 se inicia la obra de remodelación y adecuación, para recepción y entrega de la obra, del primer al segundo trimestre de 2026, para estancias de particulares, ARL y Medicinas Prepagadas; dando continuidad a la atención integral de pacientes de la Ruta Celeste con una suite presidencial y toda la modernidad y comodidad para la atención.

La Clínica Palermo dentro de su plan de mejora ha efectuado importantes obras de adecuación y remodelación de sus instalaciones en los tres últimos años, efectuando inversiones importantes como la remodelación de las salas de maternidad, primer piso, recepción principal, área de ingreso de Colaboradores, adecuación Baños de Cirugía, remodelación cuarto de residuos, vestier de enfermería 4° piso, Ruta Celeste para Ingreso exclusivo por urgencias y 4 habitaciones en el piso 3° occidente, los calentadores eléctricos, Unidad de Recién Nacidos, impermeabilización de tanques de agua, entre otras obras menores y actualmente como se menciona anteriormente el 5° piso.

A nivel general todas las Unidades Funcionales, presentan incrementos en sus ventas o ingresos y se reflejan así con respecto al año 2024:

**CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA
PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO**

Estados Financieros Individuales

A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

- Unidad de internación y Hospitalización incrementa el 13% con \$8.433 millones.
- Unidad de Quirófanos aumenta el 11,4% con \$6.683 millones.
- Unidad de Urgencias incrementa 37,5% en \$5.515 millones.
- Unidad de apoyo diagnóstico aumenta el 11,6% con \$4.510 millones.
- Unidad de Consulta Externa incremento del 16% en \$358,5 millones.

En el año 2025 se hizo incremento con las principales aseguradoras; con Compensar EPS se presentó un incremento del 2% indexado desde 01 de marzo, Sura EPS el 3% lineal desde el 01 julio, Famisanar con un 4% indexado desde el 01 agosto, y Sanitas con un 3,5% indexado desde 01 agosto; que no son favorables teniendo en cuenta el crecimiento de los costos y gastos a nivel general y comparado con el año 2024, donde se presentó un incremento del 4,4%; para el año 2025 fue apenas del 3,1% a nivel de las principales aseguradoras.

En cuanto al rubro de las devoluciones rebajas y descuentos no tuvo un impacto significativo, disminuyó el -5% equivalente a -\$139,8 millones. Para el año 2025 el valor del rubro fue por \$2.659 millones equivalente al 1,3% y para el año 2024 fue de \$2.799 millones que representa el 1,6%; se resalta el que se mantiene una conciliación oportuna de las glosas con las diferentes aseguradoras en especial con la EPS Famisanar que desde el año 2023 se depura oportunamente, donde a 31 de diciembre, se tenía conciliada la cartera de glosas administrativas, no Pos y por pertinencia médica con corte a 30 de noviembre 2025.

El comité de Glosas de la Clínica Palermo se reúne mensualmente para determinar el valor de provisión de glosas, que a futuro las Entidades Responsables de Pago por la facturación mensual nos van a descontar; por lo que periódicamente se determina el monto estimado, para que una vez la ERP nos legalice el valor de glosa, no se impacte significativamente el rubro de Devoluciones, Rebajas y Descuentos del periodo, donde una vez se genere el acta de conciliación con la Entidades Responsables de Pago se aplican las notas crédito para reversar la provisión de glosas acumulada.

Contablemente el manejo que se le da a este movimiento es el registro de la provisión de glosa en una cuenta del gasto (5105757510 – Provisión Glosas Aseguradoras); disminuyendo el valor del deudor en la cuenta contable (1308050501 – Provisión Glosas Deudores). A 31 de diciembre 2025 el valor de provisión de glosa fue por valor de \$1.554 millones.

En el siguiente cuadro se especifica el valor de glosa aceptada y valor de provisión de glosas de Aseguradoras del año 2025:

Cifra en miles de pesos

CONCEPTO	VALOR
Devoluciones rebajas y Descuentos	\$ 2.659.296
Provisión glosas Aseguradoras	\$ 1.553.556
TOTAL	\$ 4.212.851

**CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA
PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO**

Estados Financieros Individuales

A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

La Entidad Responsable de Pago mediante conciliación masiva por ajuste de glosas, realiza el pago de los servicios, el área de Cuentas Médicas determina las diferencias y efectúa las notas crédito por el valor aceptado en dicha conciliación, y ese monto se reversa del valor acumulado de la provisión de glosas.

Si la provisión de glosa fue de periodos o años anteriores se registra como reintegro de provisión de glosa en la cuenta de otros ingresos; pero si la provisión de glosa es del mismo periodo o año, la devolución de la provisión se realiza en la cuenta del gasto.

El detalle de glosa aceptada por Aseguradora o Entidad Responsable de Pago para los años comparativos es el siguiente:

Cifra en miles de pesos

ENTIDAD RESPONSABLE DE PAGO	VR GLOSA 2025	VR GLOSA 2024
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR SAS	\$ 1.593.065	\$ 1.814.565
EPS SURAMERICANA SA	\$ 871.823	\$ 479.167
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS SAS	\$ 69.969	\$ 113.226
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	\$ 46.631	\$ 227.986
FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD	\$ 9.624	\$ 28.204
MEDISANITAS SAS COMPAÑIA DE MEDICINA PREPAGADA	\$ 8.429	\$ 37.352
COMPAÑIA MUNDIAL DE SEGUROS SA	\$ 8.070	\$ -
AXA COLPATRIA MEDICINA PREPAGADA SA	\$ 5.622	\$ -
POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS SA	\$ 5.245	\$ -
COLMEDICA MEDICINA PREPAGADA SA	\$ 3.853	\$ -
CAPITAL SALUD EPSS SAS	\$ 3.564	\$ 24.669
COMPAÑIA DE MEDICINA PREPAGADA COLSANITAS SA	\$ 679	\$ 12.698
MEDPLUS MEDICINA PREPAGADA SA	\$ 495	\$ 7.820
UNION TEMPORAL SALUDSUR2	\$ -	\$ 6.497
OTRAS ASEGURADORAS	\$ 32.227	\$ 46.996
TOTAL GLOSA POR ASEGURADORA	\$ 2.659.296	\$ 2.799.178

Nota 20 – Otros Ingresos.

Se incluyen en este rubro aquellos ingresos diferentes a la prestación de servicios de salud, y que están relacionados con el giro normal del negocio, como los intereses, dividendos, recuperaciones, utilidad de venta de propiedad planta y equipo, detallados así:

**CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA
PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO**

Estados Financieros Individuales

A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

Cifra en miles de pesos

Otros Ingresos	dic-25	Part.	dic-24	Part.
Rendimientos Financieros	\$ 1.272.915	24%	\$ 789.306	15%
Dividendos	\$ 487.523	9%	\$ 804.010	15%
Arrendamientos	\$ 231.072	4%	\$ 250.319	5%
Comisiones	\$ 192.227	4%	\$ 119.681	2%
Servicios	\$ 452.225	9%	\$ 53.898	1%
Utilidad en Venta de propiedad, planta y equipo	\$ -	0%	\$ -	0%
Recuperaciones	\$ 1.334.832	25%	\$ 1.984.154	37%
Indemnizaciones	\$ 216.537	4%	\$ 245.583	5%
Ingresos de ejercicios Anteriores	\$ -	0%	\$ 316	0%
Diversos	\$ 1.057.824	20%	\$ 1.046.685	20%
Total Otros Ingresos	\$ 5.245.156	100%	\$ 5.293.952	100%

Se detallan y destacan algunos rubros de los otros ingresos del año 2025:

El reintegro de provisiones se da por los valores provisionados en periodos o vigencias anteriores y que por pago de la entidad responsable de pago se reversa la provisión registrada inicialmente en el costo; corresponde a los siguientes terceros los siguientes montos:

Para el año 2025 corresponde el siguiente detalle:

Cifra en miles de pesos

TERCERO	VALOR
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR SAS	\$ 488.275
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS SAS	\$ 43.183
EPS SURAMERICANA SA	\$ 105.740
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	\$ 25.972
VARIOS	\$ 1.161
TOTAL REINTEGRO DE PROVISIONES	\$ 664.330

La anterior información corresponde a la reversión en el año 2025 de la provisión de glosas de las aseguradoras, realizada en el año inmediatamente anterior, no se realiza recuperación del deterioro de la cartera, ya que teniendo en cuenta la crisis del sector la Clínica Palermo durante el año 2025 lo que hizo fue blindar los Estados Financieros realizando provisión a la cartera teniendo en cuenta las aseguradoras que se encuentran intervenidas y que continuamos con la incertidumbre de la recuperación total de la cartera.

Se destaca en el rubro de rendimientos financieros los descuentos financieros que se gestionaron con varios proveedores de costos y gastos por \$742,8 millones.

- Descuentos por pronto pago:

CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO

Estados Financieros Individuales

A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

Dentro de las estrategias e inteligencia de negocio, la Clínica Palermo ha efectuado negociaciones que han permitido disminuir la cartera vencida y alivianar el flujo de efectivo con descuentos financieros que para los años comparativos 2025 – 2024 se detallan los siguientes proveedores de costos y gastos con descuentos en los dos años de \$1.302 millones detallados en los años comparativos así:

Año 2025

Año 2024

Cifra en miles de pesos

PROVEEDORES DE COSTOS Y GASTOS 2025	TOTAL DTO PP
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	\$ 154.583
REHABILITACION INTEGRAL MP S.A.S	\$ 122.950
JOHNSON & JOHNSON MEDTECH COLOMBIA SAS	\$ 91.804
BOSTON SCIENTIFIC COLOMBIA LTDA	\$ 78.113
GASTROADVANCED SAS	\$ 46.839
EXEL MEDICAL SAS	\$ 40.965
PLASTIYEP POLIETILENOS DE COLOMBIA	\$ 39.848
AMAREY NOVA MEDICAL SA	\$ 38.745
ANALISIS POR IMAGENES LTDA	\$ 28.904
TECNECIO SAS	\$ 27.867
ECOVIEV SAS	\$ 18.979
ASEPSIS PRODUCTS DE COLOMBIA SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFIC	\$ 15.496
UCIPHARMA SA	\$ 10.191
FUNDACION COSME Y DAMIAN	\$ 10.095
EDM EQUIPOS Y DISPOSITIVOS MEDICOS SAS	\$ 6.039
QUASAR ENTERPRISE SAS	\$ 4.247
IMPLANTES Y SISTEMAS ORTOPEDICOS SA	\$ 3.564
UGISO SAS	\$ 1.382
OSTEOMEDICAL SAS	\$ 1.295
BIOSYM MEDICAL SAS	\$ 783
MEDIIMPLANTES SA	\$ 145
TOTAL DTOS PRONTO PAGO	\$ 742.834

Cifra en miles de pesos

PROVEEDORES DE COSTOS Y GASTOS 2024	TOTAL DTO PP
GASTROADVANCED SAS	\$ 293.630
BOSTON SCIENTIFIC COLOMBIA LTDA	\$ 67.444
JOHNSON & JOHNSON MEDTECH COLOMBIA SAS	\$ 65.595
ANALISIS POR IMAGENES LTDA	\$ 40.000
IMPLANTES Y SISTEMAS ORTOPEDICOS SA	\$ 30.038
ASEPSIS PRODUCTS DE COLOMBIA SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFIC	\$ 15.451
PHILIPS COLOMBIANA SAS HEALTHTEC	\$ 14.316
FUNDACION COSME Y DAMIAN	\$ 12.387
UGISO SAS	\$ 6.422
FIXMEDICAL SAS	\$ 3.410
LA INSTRUMENTADORA SAS	\$ 3.103
ADS PHARMA SAS	\$ 2.139
ARTHREX COLOMBIA SAS	\$ 1.977
DISEVEN SAS	\$ 943
MEDICAL SUPPLIES CORP SAS	\$ 872
OSTEOMEDICAL SAS	\$ 812
MEDIREX BIC SAS	\$ 656
MCN INGENIERIA SAS	\$ 208
VESALIUS PHARMA SAS	\$ 79
TOTAL DTOS PRONTO PAGO	\$ 559.481

- Rendimientos Financieros:

Año 2025:

Cifra en miles de pesos

RENDIMIENTOS DERECHOS FIDUCIARIOS	TOTAL
FIDEICOMISOS - FIDUCIARIA CENTRAL	\$ 10.399
PATRIMONIOS AUTONOMOS FIDUCIARIA POPULAR S.A.	\$ 1.981
FIDUCIARIA DAVIVIENDA	\$ 270.960
FONDO DE INVERSIÓN COLECTIVA ABIERTO ITAÚ MONEY MARKET	\$ 340
TOTAL RENDIMIENTOS DERECHOS FIDUCIARIOS	\$ 283.680

Año 2024:

Cifra en miles de pesos

RENDIMIENTOS DERECHOS FIDUCIARIOS	TOTAL
FIDEICOMISOS - FIDUCIARIA CENTRAL	\$ 8.353
PATRIMONIOS AUTONOMOS FIDUCIARIA POPULAR S.A.	\$ 1.422
FIDUCIARIA DAVIVIENDA	\$ 191.303
FONDO DE INVERSIÓN COLECTIVA ABIERTO ITAÚ MONEY MARKET	\$ 636
CORREDORES DAVIVIENDA SA COMISIONISTA DE BOLSA	\$ 112
CORREDORES DAVIVIENDA SA COMISIONISTA DE BOLSA	\$ 3.108
TOTAL RENDIMIENTOS DERECHOS FIDUCIARIOS	\$ 204.934

**CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA
PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO**

Estados Financieros Individuales

A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

Para el año 2024 corresponde el siguiente detalle:

Cifra en miles de pesos

TERCERO	VALOR
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR SAS	\$ 505.681
EPS SURAMERICANA SA	\$ 86.873
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	\$ 26.712
CAPITAL SALUD EPSS SAS	\$ 1.932
ENTIDAD PROMOTORA SALUD SANITAS SAS-INTERVENCION BAJO POSESI	\$ 70.649
NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD SA	\$ 110.000
CONGR HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DE LA PRESENTACION	\$ 654.877
TOTAL REINTEGRO DE PROVISIONES	\$ 1.456.724

El valor que se refleja de la Congregación Hermanas corresponde al monto de la reversión de la provisión de litigios que fue por \$654,8 millones, las demás corresponden a la reversión de provisión de glosas de las aseguradoras. Para el año 2024 no hubo recuperación del deterioro de la cartera, debido a la situación del sector salud, por el contrario, se incrementó el monto de provisión a la cartera blindando los Estados Financieros.

Diferencia en cambio:

Año 2025:

Cifra en miles de pesos

DIFERENCIA EN CAMBIO	TOTAL
PHILIPS COLOMBIANA SAS HEALTHTEC	\$ 13.517
CONGR HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DE LA PRESENTACION	\$ 67
TOTAL DIFERENCIA EN CAMBIO	\$ 13.584

EL valor de \$67 mil para la Provincia corresponde a la diferencia en cambio generado por los dólares y euros que tenemos en caja.

Año 2024

Cifra en miles de pesos

DIFERENCIA EN CAMBIO	TOTAL
PHILIPS COLOMBIANA SAS HEALTHTEC	\$ 5.444
CORREDORES DAVIVIENDA S A COMISIONISTA DE BOLSA	\$ 4.178
TOTAL DIFERENCIA EN CAMBIO	\$ 9.623

- Deudores de difícil cobro:

Para los años 2025 y 2024 no se registró recuperación de cartera castigada.

- Dividendos y participaciones recibidas en los años comparativos con Medicina Nuclear

**CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA
PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO**

Estados Financieros Individuales

A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

y Colsánitas Medicina Prepagada:

Cifra en miles de pesos

PAGO DE DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES	2025	2024	VAR \$	VAR %
MEDICINA NUCLEAR PALERMO ORGANIZACION SANITAS INTERNACIO SAS	283.907,52	\$ 749.371	-\$ 465.463	-62%
COMPAÑIA DE MEDICINA PREPAGADA COLSANITAS SA	203.615,53	\$ 54.639	\$ 148.976	273%
TOTAL PAGO POR DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES	\$ 487.523	\$ 804.010	-\$ 316.487	211%

Para los dividendos recibidos en el año 2025 se aprecia una disminución que corresponde a que en el año 2024 se hizo la venta del 50% de las acciones a la Provincia.

- Para el rubro de arrendamientos corresponde al ingreso de alquiler de locales que se recibe en el año 2025 por \$231 millones y para el año 2024 por \$250,3 millones, para el último año no se refleja ingreso para García Perez Médica porque en el año 2024 se entregó el local a la clínica, del concepto de otros varios correspondía al ingreso que se tenía por el arrendamiento del parqueadero del sótano del Edificio Pachón que se dejó de utilizar y con MLH Group SAS no se presenta ninguna variación en el ingreso, ya que el incremento se refleja en el rubro de otros reintegros; se detallan los siguientes montos:

Cifra en Miles de pesos

TERCEROS	AÑO 2025	AÑO 2024	VAR \$	VAR %
AUTO PARKING COLOMBIA SAS	\$ 151.541	\$ 141.285	\$ 10.256	7,3%
MLH GROUP SAS	\$ 60.000	\$ 60.000	\$ -	0,0%
GARCIA PEREZ MEDICA Y COMPAÑIA SAS	\$ -	\$ 30.379	-\$ 30.379	-100,0%
RESTCAFE SAS	\$ 19.531	\$ 18.000	\$ 1.531	8,5%
OTROS VARIOS	\$ -	\$ 655	-\$ 655	-100,0%
TOTAL ARRENDAMIENTOS	\$ 231.072	\$ 250.319	-\$ 19.247	-7,7%

- Los demás valores del rubro de los otros ingresos se dan por el cobro de servicios complementarios que se le presta a Compensar Laboratorio, Gastroadvanced, Medicina Nuclear, y MLH Group SAS, principalmente como son la recolección de residuos, servicio aseo y servicios públicos.
- En el año 2025 se recibió en donaciones \$8 millones y para el año 2024 se recibieron \$40,9 millones que corresponde al siguiente detalle por proveedores:

**CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA
PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO**

Estados Financieros Individuales

A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

Cifra en miles de pesos

DONACIONES	AÑO 2025	AÑO 2024
JOHNSON & JOHNSON MEDTECH COLOMBIA SAS	\$ -	\$ 17.716
AJOVECO SAS	\$ 4.494	\$ 10.443
ASEPSIS PRODUCTS DE COLOMBIA SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFIC	\$ -	\$ 7.692
ABBOTT LABORATORIES DE COLOMBIA SA	\$ 1.572	\$ 3.486
MEAD JOHNSON NUTRITION COLOMBIA LTDA	\$ 1.008	\$ 729
B BRAUN MEDICAL S A	\$ 636	\$ -
BECTON DICKINSON DE COLOMBIA LTDA	\$ 113	\$ -
EUROCLEAN MEDICAL SAS	\$ -	\$ 594
SANULAC NUTRICION COLOMBIA SAS	\$ 230	\$ 216
INSTRUMENTACION SA	\$ -	\$ 51
CONSULTSUPPLIES SAS	\$ -	\$ 40
TOTAL DONACIONES	\$ 8.052	\$ 40.967

21 – Costos y Gastos.

La Clínica Palermo para el reconocimiento de sus Costos y Gastos ordinarios en la prestación de servicios de salud mide la terminación de la transacción del servicio con el egreso (salida) del paciente de la Institución, cuando la estancia es menor a 30 días se registra el ingreso correspondiente en el periodo.

A fin de reconocer los costos generados para aquellos pacientes que no tienen terminación de la transacción, es decir que se encuentran hospitalizados en la fecha de corte mensual (estancias prolongadas), se registra el importe de los procedimientos, materiales e insumos que a la fecha se le hayan proporcionado.

Los rubros de mayor participación en los costos y gastos son Materiales e insumos, Beneficios a empleados y Honorarios.

Cifra en miles de pesos

Costos y gastos de Actividades Ordinarias	dic-25	Part.	dic-24	Part.
Unidad Funcional de Urgencias	\$ 19.122.026	10,1%	\$ 16.035.831	9,2%
Unidad Funcional de Consulta Externa	\$ 2.064.519	1,1%	\$ 1.856.805	1,1%
Unidad Funcional de Hospitalizacion e. Int.	\$ 45.195.857	23,9%	\$ 41.079.528	23,7%
Unidad Funcional de Quirofanos y S. Parto	\$ 55.768.327	29,5%	\$ 54.246.953	31,3%
Unidad Funcional de Apoyo Diagnostico	\$ 25.129.749	13,3%	\$ 23.516.442	13,6%
Unidad Funcional de Apoyo Terapeutico	\$ 2.514	0,0%	\$ 13.942	0,0%
Subtotal de Actividades Ordinarias	\$ 147.282.992	78,0%	\$ 136.749.501	78,9%
Mas				
Gastos Administrativos	\$ 41.549.793	22,0%	\$ 36.647.811	21,1%
Total Costos y Gastos por Actividades Ordinarias	\$ 188.832.785	100,0%	\$ 173.397.312	100,0%

Los costos y gastos de todas las unidades funcionales presentan un crecimiento del 9% en general; a nivel de costo por actividades ordinarias el incremento es del 8% y de gastos administrativos de 13% en el año 2025, efecto que se da por crecimiento en

**CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA
PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO**

Estados Financieros Individuales

A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

las ventas reflejado en el volumen de pacientes y de convenios con las aseguradoras; también por el aprovechamiento de la infraestructura es decir los tiempos quirúrgicos con las salas de cirugía y la eficacia en la liberación de las habitaciones que demanda costos reembolsables y que requiere mayor apoyo de personal tanto administrativo como asistencial, donde el costo de la nómina es fijo y de médicos y especialistas para garantizar la atención integral del paciente y el desgaste de equipos que requieren mantenimiento para mantener la operación.

Costos por materiales e insumos: Comprende los materiales e insumos tanto los suministrados a los pacientes en su atención en los diferentes servicios, como los utilizados en las diferentes unidades para su funcionamiento. Las áreas de mayor costo está las de Quirófanos y salas de parto por medicamentos e insumos que son de mayor costo, dado que estos insumos que se utilizan para determinados procedimientos son de alto costo, como los son el Material Ortopédico y anestésicos necesarios para la realización de diferentes procedimientos quirúrgicos.

Cifra en miles de pesos

Costo Materiales e Insumos	dic-25	Part.	dic-24	Part.
Unidad Funcional de Urgencias	\$ 5.670.468	13,4%	\$ 4.472.940	12,0%
Unidad Funcional de Consulta Externa	\$ 52.316	0,1%	\$ 57.070	0,2%
Unidad Funcional de Hospitalización	\$ 15.174.003	35,9%	\$ 12.247.970	32,9%
Unidad Funcional de Quirófanos y sala de Parto	\$ 18.827.273	44,6%	\$ 18.410.854	49,4%
Unidad Funcional de Apoyo Diagnóstico	\$ 2.520.858	6,0%	\$ 2.089.707	5,6%
Unidad Funcional de Apoyo Terapeutico	\$ -	0,0%	\$ -	0,0%
Subtotal Costos por Materiales e Insumos	\$ 42.244.918	100,0%	\$ 37.278.541	100,0%

Beneficios a Empleados: Comprenden todos los tipos de contraprestaciones que la Clínica proporciona a los trabajadores, incluidos administradores y directivos, a cambio de sus servicios. Tales como salarios, comisiones, auxilios, primas de servicios, cesantías, intereses de cesantías, vacaciones y los aportes parafiscales.

Se detalla así:

Cifra en miles de pesos

Costos y Gastos por Beneficios a Empleados	dic-25	Part.	dic-24	Part.
Unidad Funcional de Urgencias	\$ 10.553.703	16,9%	\$ 9.241.308	15,6%
Unidad Funcional de Consulta Externa	\$ 395.464	0,6%	\$ 305.483	0,5%
Unidad Funcional de Hospitalización	\$ 16.700.825	26,7%	\$ 16.399.810	27,8%
Unidad Funcional de Quirófanos y sala de Parto	\$ 17.684.794	28,3%	\$ 18.263.976	30,9%
Unidad Funcional de Apoyo Diagnóstico	\$ 2.247.742	3,6%	\$ 1.997.537	3,4%
Subtotal Costos y Gastos por Beneficios a Empleados	\$ 47.582.527	76,0%	\$ 46.208.113	78,2%
Mas:				
Gastos Administrativos	\$ 15.010.104	24,0%	\$ 12.861.682	21,8%
Total Costos y Gastos por Beneficios a Empleados	\$ 62.592.631	100,0%	\$ 59.069.796	100,0%

**CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA
PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO**

Estados Financieros Individuales

A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

Honorarios:

Para la prestación de sus servicios en las diferentes Unidades, la Clínica, tiene contratos con médicos y sociedades médicas, conformados por médicos Especialistas, Cirujanos, y sociedades, estas son las encargadas de la parte asistencial, quirúrgica y de apoyo diagnóstico y/o terapéutico.

Cifra en miles de pesos

Costos y Gastos por Honorarios	dic-25	Part.	dic-24	Part.
Costos				
Unidad Funcional de Urgencias	\$ 1.548.665	3,5%	\$ 1.169.843	2,9%
Unidad Funcional de Consulta Externa	\$ 836.243	1,9%	\$ 764.568	1,9%
Unidad Funcional de Hospitalización	\$ 8.591.344	19,5%	\$ 8.074.287	19,9%
Unidad Funcional de Quirófanos y sala de Parto	\$ 13.647.892	31,0%	\$ 12.273.037	30,2%
Unidad Funcional de Apoyo Diagnóstico	\$ 17.945.280	40,7%	\$ 17.090.548	42,1%
Unidad Funcional de Apoyo Terapeutico	\$ -	0,0%	\$ 12.268	0,0%
Subtotal Costos por Honorarios	\$ 42.569.423	96,6%	\$ 39.384.552	97,1%
Mas:				
Gastos Administrativos	\$ 1.518.728	3,4%	\$ 1.193.232	2,9%
Total Costos y Gastos por Honorarios	\$ 44.088.151	100,0%	\$ 40.577.784	100,0%

Nota 22 – Flujo de Efectivo.

El método utilizado por la Clínica es el Indirecto, en el cual el resultado se ajusta por los efectos de las transacciones no monetarias, cualquier pago diferido o acumulaciones (o devengos) por cobros y pagos por operaciones pasadas o futuras, y por las partidas de ingreso o gasto asociadas con flujos de efectivo de operaciones clasificadas como inversión o financiación.

El objetivo es proporcionar información sobre los cambios en el efectivo y equivalentes al efectivo durante el periodo sobre el que se informa, mostrando por separado los cambios que procedan de Actividades de operación, Actividades de inversión y Actividades de financiación.

EQUIVALENTES AL EFECTIVO:

Son inversiones a corto plazo de gran liquidez con que cuenta la Clínica y que se mantienen para cumplir con los compromisos de pago a corto plazo más que para propósitos de inversión u otros, es decir una inversión cumplirá las condiciones de equivalente al efectivo solo cuando tenga vencimiento próximo, de tres meses o menos desde la fecha de adquisición.

CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO

Estados Financieros Individuales

A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

La Clínica incluye las inversiones en depósitos Fiduciarios, que por su alta liquidez y su disponibilidad con vencimiento menor a 90 días son considerados como otros equivalentes al efectivo.

Para la elaboración del flujo de efectivo se incluyó los sobregiros Bancarios, como equivalentes al efectivo, valores presentados en el Estado de Situación Financiera como un pasivo por préstamos a corto plazo, a diciembre de 2025 – 2024.

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

Son las actividades que constituyen la principal fuente de ingresos de actividades ordinarias de la entidad, generalmente proceden de las transacciones Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios, Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias, pagos a proveedores de bienes y servicios. Pagos a los empleados y por cuenta de ellos. Pagos del impuesto.

ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:

Son las de adquisición y disposición de activos a largo plazo, y otras inversiones no incluidas en equivalentes al efectivo. Pagos por la adquisición de propiedades, planta y equipo, activos intangibles y otros activos a largo plazo. Cobros por ventas de propiedades, planta y equipo, activos intangibles y otros activos a largo plazo. Por los intereses recibidos por Inversiones y Dividendos: Anticipos de efectivo y préstamos a terceros. Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos a terceros.

Las actividades de inversión hacen referencia a los pagos por las inversiones de la Clínica en Software y licencias, las compras de activos fijos, intereses recibidos por Inversiones y Dividendos.

Estos pagos relacionados con las Inversiones en Software, licencias y la Propiedad Planta y Equipos, no necesariamente son relacionados con compras y obras realizadas durante este año del pago.

Pagos por Software y Licencias:

Año 2025:

En la adquisición de software y licencias para el año 2025 se compró \$329,2 millones con el siguiente detalle:

- Renovación de 500 licencias antivirus Eset Protect por 3 años en noviembre

CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO

Estados Financieros Individuales

A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

- 2025, al proveedor Frontech SAS por \$34,7 millones.
- Licencia actualización Web de Nómina, portal empleados y SST por 1 año en julio 2025, al proveedor Novasoft SAS por valor de \$26 millones.
 - Renovación de 2 licencias firewalls por \$18,7 millones en octubre 2025 y por 6 meses al proveedor TSP Technology Solutions Provider Ltda.
 - Compra de 10 licencias aplicativo SAAS Qlik por \$9,9 millones por 1 año en mayo 2025 al proveedor DATECSA SA.
 - Compra de pólizas de responsabilidad civil, daños materiales combinados por \$161,9 millones en marzo 2025 por 9 meses a la Previsora SA.
 - Póliza de cumplimiento de Famisanar por \$78 millones en agosto 2025 por 1 año a Seguros del Estado SA.

Año 2024:

Por compras de software y licencias se adquirió un total de \$293,4 millones y corresponde a los siguientes:

- Compra de 2 licencias software Firewall por \$12,6 millones en mayo 2024 y por 12 meses al proveedor Technology Solutions.
- Compra de póliza todo riesgo empresarial edificio calle 47 en junio 2024 y por 12 meses por valor de \$8,1 millones al proveedor HDI Seguros SA.
- Licencia para actualización de nómina Enterprise Web en julio 2024 por 12 meses y por \$25,3 millones al proveedor Novasoft SAS.
- Póliza de Cumplimiento N° 101165934-1 a Famisanar adquirida en agosto 2024 por 45 meses por valor de \$19,2 millones a Seguros del Estado SA.
- 300 Licencias Micros 365 A; 260 licencias Micros 365 y 10 power BI por \$213,7 millones en diciembre 2024 por 12 meses al proveedor Ricoh Colombia SA.
- Licencia Derecho de uso plataforma pruebas psicotécnicas por \$14,2 millones en diciembre 2024 por 12 meses al proveedor Dcop SAS.

Pagos por Adquisición de Propiedad planta y Equipo

Revelaciones - compras 2025

Para esta vigencia se hizo inversión en el rubro de activos fijos por valor total de \$4.353 millones donde se destaca la renovación y adquisición de equipos médicos por valor de \$2.350 millones, mejoras a la edificación por valor de \$1.371 millones. Se destaca en la compra de equipos médicos; un microscopio quirúrgico por \$399 millones, Camillas y sillas de ruedas por \$210,9 millones, dos máquinas de anestesia por \$332,2 millones, Tubo de RX por \$156,6 millones, Repuesto de microscopio por \$104,7 millones entre los principales.

Con respecto a las obras de mejora de la infraestructura en las diferentes áreas y unidades, se destacan obras como la ruta celeste con una inversión del año 2025 de \$493,1 millones, baños de Cirugía por \$75,4 millones, Vestier de enfermería por 110,9 millones, remodelaciones de habitaciones por \$64,2 millones, Obra de entrada principal e información por \$48,7 millones, parcialmente inversión de la seguridad contra incendios por \$51,4 millones, cuarto de Residuos por \$72 millones, obra en salas de maternidad (Obra ejecutada entre los años 2022 y 2023) legalizada en la

CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO

Estados Financieros Individuales

A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

vigencia por \$174,7 millones, Red de Oxígeno por \$44,5 millones.

Revelaciones - compras 2024

En la adquisición y mejoras de activos fijos para el año 2024 se invirtió en este rubro \$3.654 millones donde en equipos médicos \$2.606 millones y en mejoras a la edificación se invirtió \$1.049 millones.

Se efectuaron compras importantes de equipos médicos como la torre de laparoscopia por valor de \$342,4 millones, sum ecógrafo incluye 3 transductor por \$249,9 millones, máquina de anestesia y monitor de signos vitales por \$210 millones, el 50% del tomógrafo fruto de la liquidación de la UT Radiólogos Palermo por \$210 millones, tubo generador RX por \$134,4 millones, 20 Computadores por \$89,5 millones; instrumental para todas las especialidades, pinzas, separadores, porta agujas por \$86,8 millones, camillas hospitalarias por \$85,6 millones entre los más representativos.

En cuanto a la inversión en la mejora de infraestructura se resalta la recuperación del espacio de Hemodinamia por valor de \$250 millones, obra del 1° piso de hospitalización con una inversión de \$408,2 millones, obra de recepción principal con una inversión de \$93,4 millones, proyecto Ruta Celeste arreglo y adecuación de habitaciones 3° Norte por valor de \$99,4 millones, obra de calentadores eléctricos por \$35,3 millones, obra de farmacia urgencias por \$37,3 millones y la adecuación de la entrada de colaboradores por \$28,8 millones entre los principales.

Dividendos Recibidos:

Año 2025:

Se recibió el pago de dividendos por valor total de \$487,5 millones detallados así:

- Medicina Nuclear Palermo, Organización Sanitas Internacional SAS:
Pago total de \$283,9 millones en el mes de agosto 2025.
- Compañía de Medicina Prepagada Colsanitas SA
Pago total de \$203,6 millones, donde se recibió \$133,2 millones en abril 2025, \$70,4 millones en mayo 2025.

Año 2024:

Para este periodo la Clínica Palermo recibió por concepto de pago de dividendos la suma de \$804 millones discriminados así:

- Medicina Nuclear Palermo Organizacion Sanitas Internacional SAS:
Pago total por \$749,3 millones, recibidos en 2 abonos en los meses de agosto y octubre por \$374,6 millones cada uno.
- Compañía de Medicina Prepagada Colsanitas SA:
Pago total de \$54,6 millones, recibidos en el mes de febrero 2024.

CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO

Estados Financieros Individuales

A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

ACTIVIDADES DE FINANCIACION:

Según las NIC - Normas Internacionales de Contabilidad, las actividades de financiación son las actividades que producen cambios en el tamaño y composición de los capitales propios y de los préstamos tomados por parte de la empresa. En la Clínica estas se dan por los préstamos, abonos a capital y pago de intereses a entidades financieras y con la Comunidad.

Se detallan así:

Pagos de Capital e intereses.

Año 2025: Se registra y contabiliza intereses a la deuda con la provincia por valor total en el año de \$766,1 millones y nuevamente con periodo de gracia para el pago de la deuda.

Año 2024: Para esta vigencia solo se contabilizaron intereses a la Provincia por valor de \$729,6 millones, donde nuevamente se otorgó periodo de gracia por el total de la deuda.

Pagos de Capital Obligaciones.

Año 2025:

Con respecto al rubro de Sobregiros bancarios al cierre del año el saldo fue de \$1.869 millones una disminución con respecto a 2024 de \$331,3 millones representando en el 15,1%; que se detallan Banco Itaú CorpBanca Colombia SA cuenta No 005427687 de \$65,5 millones; Banco Itaú CorpBanca Colombia SA Rotativo cuenta No 005428321 por \$1.698 millones y el Banco Davivienda SA cuenta corriente No. 474769997333 con un saldo de \$106,4 millones.

Año 2024:

Para el cierre del año el valor de los sobregiros bancarios fue por \$2.201 millones una disminución con respecto al año inmediatamente anterior de \$1.043 millones, que se detallan para el Banco Davivienda SA cuenta corriente No. 6700047400077354 de \$419,4 millones, Banco Itaú CorpBanca Colombia SA cuenta No 005427687 de \$20,3 millones, Banco Itaú CorpBanca Colombia SA Rotativo cuenta No 005428321 de \$1.717 millones y Banco Davivienda SA cuenta corriente No. 474769997333 un saldo de \$45,2 millones.

Préstamos adeudados a la Provincia.

Año 2025:

Se registra y contabiliza intereses a la deuda con la provincia por valor total en el año

**CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DELA
PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN – CLINICA PALERMO**

Estados Financieros Individuales

A 31 de diciembre de 2025

Valores en Moneda Colombiana Expresados en Miles de Pesos

de \$766,1 millones y nuevamente con periodo de gracia para el pago de la deuda, el saldo de la deuda es por valor total de \$16.089 millones.

Cifra en miles de pesos

SALDO DEUDA PROVINCIA AÑO 2025	
CONCEPTO	VALOR
CORTO PLAZO	\$ 4.904.060
LARGO PLAZO	\$ 11.184.551
TOTAL	\$ 16.088.612

Año 2024:

Para el año 2024 con respecto a la deuda con la provincia no se efectuaron abonos a capital, nuevamente se concedió periodo de gracia, solo se registraron intereses por \$729.6 millones, el saldo de la deuda es por valor total de \$15.322 millones.

Cifra en miles de pesos

SALDO DEUDA PROVINCIA AÑO 2024	
CONCEPTO	VALOR
CORTO PLAZO	\$ 4.904.060
LARGO PLAZO	\$ 10.418.427
TOTAL	\$ 15.322.487

JUNTA DIRECTIVA ORDINARIA CLÍNICA PALERMO
Obra de la CONGREGACION DE HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DE LA
PRESENTACION DE LA SANTISIMA VIRGEN PROVINCIA BOGOTA

ACTA N° 03 -2026

FECHA: 25 marzo de 2026

HORA: 7:00 am

LUGAR: Salón de conferencias Calle 47 – Clínica Palermo

EXTRACTO DE ACTA DE JUNTA DIRECTIVA DEL 25 DE MARZO DE 2026

11. PROPOSICIONES Y VARIOS

- APROBACIÓN ESTADOS FINANCIEROS 2025:

El Doctor Javier Cubides, Revisor Fiscal informa haber enviado a todos los miembros de la Junta, el paquete de los Estados Financieros de cierre 2025, con las notas y el dictamen final debidamente firmados y certificados para su revisión y comentarios.

Menciona así mismo que fue presentado un dictamen sin salvedad ni anotación alguna y manifiesta que son el reflejo veraz de la situación de la Clínica con corte a 31 de diciembre de 2025; razón por la cual estos serán entregados a la Superintendencia nacional de Salud y demás entidades que lo requieran, previa aprobación.

Los miembros de la Junta Directiva no presentan observaciones, razón por la cual se aprueban los estados financieros 2025 por unanimidad.



LUISA FERNANDA RODRIGUEZ BUITRAGO

Secretaria Junta Directiva

Congregación Hermanas de la Caridad Dominicanas de la Presentación –
Clínica Palermo NIT 860.006.745-6