

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO SAN SEBASTIAN - LA PLATA HUILA

NIT. 813.002.872-4

CODIGO DE HABILITACIÓN 4139600432

VIGILADO SUPERSALUD

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Periodos contables terminados el 09/30/2022 y 09/30/2021

(Cifras Expresadas en pesos colombianos)

DETALLE	NOTAS	30/09/2022	30/09/2021
ACTIVO			
CORRIENTE		5,672,765,186.60	6,083,635,575.08
Efectivo y equivalentes al efectivo		2,714,437,309.24	1,666,429,933.69
Caja		8,689,500.00	9,154,748.00
Depósitos en instituciones financieras	2	2,705,747,809.24	1,657,275,185.69
Efectivo de uso restringido		-	-
Cuentas por cobrar		2,103,751,510.04	3,815,821,353.09
Prestación de servicios de salud		2,143,085,514.77	3,845,097,079.23
Subvenciones por cobrar	3	-	-
Otras cuentas por Cobrar		39,376,526.00	30,136,871.00
Deterioro Acumulado de cuentas por cobrar (CR)	-	78,710,530.73	59,412,597.14
Inventario		775,338,641.32	601,384,288.30
Materiales y Suministros	4	775,338,641.32	601,384,288.30
Otros activos		79,237,726.00	-
Bienes y servicios pagados por anticipado		66,305,971.00	-
Seguros		-	-
Avances y anticipos entregados		12,931,755.00	-
NO CORRIENTE		11,963,810,264.10	7,847,300,541.72
Cuentas por cobrar		1,807,525,479.98	4,355,421.00
Prestación de servicios de salud		2,824,398,653.41	869,544,933.10
Otras cuentas por cobrar	3	20,261,770.20	21,526,294.00
Cuentas por cobrar de difícil Recaudo		483,179,897.75	483,179,897.75
Deterioro Acumulado de cuentas por cobrar (CR)	-	1,520,314,841.38	1,369,895,703.85
Propiedades, planta y equipo		9,907,190,892.01	7,517,311,448.17
Terrenos		123,249,600.00	123,249,600.00
Construcciones en curso		-	-
Bienes muebles en bodega		1,410,129,268.18	130,564,544.53
Propiedades, planta y equipo no explotados		208,108,642.60	208,108,642.60
Edificaciones		5,720,637,338.12	5,720,637,338.12
Plantas y ductos		219,591,796.38	219,591,796.38
Redes, líneas y cables		222,248,100.00	167,793,700.00
Maquinaria y equipo	5	337,434,880.53	303,467,716.53
Equipo médico y científico		3,990,417,641.69	2,291,420,093.34
Muebles, enseres y equipos de oficina		600,338,147.77	590,440,547.77
Equipos de comunicación y computación		852,301,643.68	708,721,643.68
Equipo de transporte, tracción y elevac.		1,432,478,959.00	1,432,478,959.00
Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.		137,564,839.51	48,314,839.51
Depreciación acumulada de propiedad	-	5,347,309,965.45	4,427,477,973.29
Otros activos		249,093,892.11	325,633,672.55
Bienes y servicios pagados por anticipado		-	25,217,011.44
Activos intangibles	6	527,844,200.00	484,464,200.00
Amortización acumulada de intangibles	-	278,750,307.89	184,047,538.89
TOTAL ACTIVO		17,636,575,450.70	13,930,936,116.80
PASIVO			
CORRIENTE		2,622,781,731.04	1,438,279,599.02
Cuentas por pagar		903,818,937.04	774,284,346.02
Adquisición de bienes y Servicios		169,666,565.40	120,422,203.93
Recursos a favor de terceros		267,271,736.64	87,554,602.09
Descuentos de nómina		21,836,263.00	50,565,142.00
Retención en la fuente e impuesto de timbre	7	24,004,676.00	23,040,967.00
Impuestos Contribuciones y tasas		-	-
Otras cuentas por pagar		421,039,696.00	492,701,431.00

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO SAN SEBASTIAN - LA PLATA HUILA

NIT. 813.002.872-4

CODIGO DE HABILITACIÓN 4139600432

VIGILADO SUPERSALUD

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Periodos contables terminados el 09/30/2022 y 09/30/2021

(Cifras Expresadas en pesos colombianos)

Beneficios a los Empleados		724,371,105.00	663,942,753.00
Beneficios a los empleados a corto plazo	8	724,371,105.00	663,942,753.00
Provisiones		-	-
Litigios y demandas	9	-	-
Otros pasivos		994,591,689.00	52,500.00
Avances y Anticipos Recibidos por terceros		-	52,500.00
Recursos Recibidos en administración	10	-	-
Ingreso diferido por subvenciones		994,591,689.00	-
NO CORRIENTE		201,662,228.41	200,000,000.00
Cuentas por pagar			
Recursos a favor de terceros		86,500,255.41	
Provisiones		-	-
Litigios y demandas		115,161,973.00	200,000,000.00
Provisiones diversas	9	-	-
Otros pasivos		-	-
Recursos Recibidos en administración	10	-	-
TOTAL PASIVO		2,824,443,959.45	1,638,279,599.02
PATRIMONIO			
Patrimonio de las empresas		14,812,131,491.25	12,292,656,517.78
Capital Fiscal		9,589,038,100.32	9,589,038,100.32
Resultado de ejercicio anterior	11	2,713,555,442.30	2,701,295,139.08
Resultados del ejercicio		2,509,537,948.63	2,323,278.38
TOTAL PATRIMONIO		14,812,131,491.25	12,292,656,517.78
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		17,636,575,450.70	13,930,936,116.80
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		-	-
Deudoras de control	19	570,473,146.00	571,406,134.00
Deudoras por contra (CR)		570,473,146.00	571,406,134.00
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		-	-
Pasivos contingentes	19	830,564,089.00	1,279,098,381.00
Acreedoras por contra (DB)		830,564,089.00	1,279,098,381.00

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
 JAVIER MAURICIO BAHAMON SALAS
 Gerente

FIRMA DEL JEFE ÁREA FINANCIERA
 JOHNSON FELLER PEREZ ROJAS
 Subgerente

FIRMA DEL CONTADOR
 ANYELA CANDELA CHARRIA
 T.P. 83694-T

FIRMA DEL REVISOR FISCAL
 SONIA PATRICIA RIVERA LEDESMA
 T.P. 81685-T

Sonia Patricia Rivera Ledesma
 Contadora Publica
 T.P. 81685-T

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO SAN SEBASTIAN - LA PLATA HUILA

NIT. 813.002.872-4

CODIGO DE HABILITACIÓN 4139600432

VIGILADO SUPERSALUD

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Periodos contables terminados el 09/30/2022 y 09/30/2021

(Valores Expresados en pesos colombianos)

Detalle	Notas	01/01/2022 A 30/09/2022	01/01/2021 A 30/09/2021
ACTIVIDADES ORDINARIAS			
INGRESOS OPERACIONALES		8,938,131,382.60	8,843,354,906.60
Venta de servicios	12	8,938,131,382.60	8,843,354,906.60
COSTO DE VENTAS		6,386,410,778.79	6,368,831,716.68
Costo de ventas de servicios	18	6,386,410,778.79	6,368,831,716.68
UTILIDAD BRUTA		2,551,720,603.81	2,474,523,189.92
GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN			
De administración y operación	15	2,326,739,437.18	2,388,977,788.93
Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	16	1,077,188,234.47	668,936,538.62
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		- 852,207,067.84	- 583,391,137.63
INGRESOS NO OPERACIONALES		3,398,708,104.28	673,010,323.29
Transferencias Y Subvenciones	13	3,300,634,828.26	557,182,973.00
Otros ingresos	14	98,073,276.02	115,827,350.29
GASTOS NO OPERACIONALES TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		36,963,087.81	87,295,907.28
Transferencias y Subvenciones		-	-
OTROS GASTOS		36,963,087.81	87,295,907.28
Otros gastos	17	36,963,087.81	87,295,907.28
RESULTADO DEL PERÍODO		2,509,537,948.63	2,323,278.38

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
JAVIER MAURICIO BAHAMÓN SALAS
 Gerente

FIRMA DEL CONTADOR
ANYELA CANDELA CHARRIA
 T.P. 83694-T

FIRMA DEL JEFE ÁREA FINANCIERA
JOHNSON FELLER PEREZ ROJAS
 Subgerente

FIRMA DEL REVISOR FISCAL
SONIA PATRICIA RIVERA LEDESMA
 T.P. 81.685-T

Sonia Patricia Rivera Ledesma
 Contadora Pública
 T.P. 81.685-T

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO SAN SEBASTIAN - LA PLATA HUILA

NIT. 813.002.872-4

CODIGO DE HABILITACIÓN 4139600432

VIGILADO SUPERSALUD

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Periodos contables terminados el 09/30/2022 y 09/30/2021

(Cifras Expresadas en pesos colombianos)

CONCEPTOS	NOTAS	01/01/2022 A 30/09/2022	01/01/2021 A 30/09/2021
ACTIVIDADES ORDINARIAS			
INGRESOS OPERACIONALES		8,938,131,382.60	8,843,354,906.60
Venta de servicios de salud	12	8,938,131,382.60	8,843,354,906.60
COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN		6,386,410,778.79	6,368,831,716.68
Costo de ventas de servicios de salud	18	6,386,410,778.79	6,368,831,716.68
UTILIDAD BRUTA		2,551,720,603.81	2,474,523,189.92
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		2,326,739,437.18	2,388,977,788.93
Sueldos y salarios		537,973,297.00	532,563,672.00
Contribuciones imputadas		1,170,279.00	1,000,000.00
Contribuciones efectivas		149,921,500.00	149,707,289.00
Aportes sobre la nómina	15	100,800,600.00	92,864,500.00
Prestaciones sociales		205,421,599.00	216,553,478.00
Gastos de personal diversos		829,931,667.94	897,969,486.07
Generales		470,676,840.24	474,174,826.86
Impuestos, contribuciones y tasas		30,843,654.00	24,144,537.00
PROVISIONES, DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES		1,077,188,234.47	668,936,538.62
Deterioro de cuentas por cobrar		222,800,185.89	183,808,102.80
Depreciación propiedades plantas y equipo	16	781,121,029.58	445,898,965.93
Amortización de activos intangibles		73,267,019.00	39,229,469.89
Provisión Litigios y Demandas		-	-
EXCEDENTE OPERACIONAL		- 852,207,067.84	- 583,391,137.63
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		3,300,634,828.26	557,182,973.00
Subvenciones	13	3,300,634,828.26	557,182,973.00
INGRESOS NO OPERACIONALES		98,073,276.02	115,827,350.29
Financieros		1,415,858.25	1,378,453.39
Ingreso diversos	14	5,879,344.69	1,859,604.00
Reversión de las cuentas por deterioro		90,778,073.08	112,589,292.90
GASTOS NO OPERACIONALES		36,963,087.81	87,295,907.28
Comisiones		974,997.25	983,974.22
Financieros	17	379,333.50	86,115,806.31
Gastos diversos		35,608,757.06	196,126.75
RESULTADO DEL PERÍODO		2,509,537,948.63	2,323,278.38

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
JAVIER MAURICIO BAHAMON SALAS
 Gerente

FIRMA DEL JEFE ÁREA FINANCIERA
JOHNSON FELLER PEREZ ROJAS
 Subgerente

FIRMA DEL CONTADOR
ANYELA CANDELA CHARRIA
 T.P. 83694-T

FIRMA DEL REVISOR FISCAL
SONIA PATRICIA RIVERA LEDESMA
 T.P. 81.685-T

Sonia Patricia Rivera Ledesma
 Contadora Pública
 T.P. 81.685-T

ANEXO No. 5
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO SAN SEBASTIAN DE LA PLATA HUILA
NIT. 813.002.872-4
CODIGO DE HABILITACIÓN 4139600432
VIGILADO SUPERSALUD
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INDIVIDUAL
Periodo contable terminado a 30/09/2022
(Cifras en pesos colombianos)

CUENTA	Capital Fiscal	Resultado de ejercicios anteriores	Resultados del ejercicio	Impactos por transición	Total patrimonio
Saldo al 31/12/2020	9,589,038,100.32	2,263,121,733.63	438,173,405.45	-	12,290,333,239.40
Apropiación del resultado del periodo 2020	-	438,173,405.45	- 438,173,405.45	-	-
Impacto por transición	-	-	-	-	-
Liquidación de convenios ejercicios anteriores	-	-	-	-	-
Resultado del periodo Diciembre 2020	-	-	12,260,303.22	-	12,260,303.22
Saldo al 31/12/2021	9,589,038,100.32	2,701,295,139.08	12,260,303.22	-	12,302,593,542.62
Apropiación del resultado del periodo 2021	-	12,260,303.22	- 12,260,303.22	-	-
Impacto por transición	-	-	-	-	-
Liquidación de convenios ejercicios anteriores	-	-	-	-	-
Resultado del periodo Septiembre 2022	-	-	2,509,537,948.63	-	2,509,537,948.63
Saldo al 30/09/2022	9,589,038,100.32	2,713,555,442.30	2,509,537,948.63	-	14,812,131,491.25

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
JAVIER MAURICIO BAHAMÓN SALAS
Gerente

FIRMA DEL JEFE DEL ÁREA FINANCIERA
JOHNSON FELLER PEREZ ROJAS
Subgerente

FIRMA DEL CONTADOR
ANYELA CANDELA CHARRIA
T.P. 83694-T

FIRMA DEL REVISOR FISCAL
SONIA PATRICIA RIVERA LEDESMA
T.P. 81.685-T

Sonia Patricia Rivera Ledesma
Contadora Pública
T.P. 81685-T

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO SAN SEBASTIAN - LA PLATA HUILA

NIT. 813.002.872-4

CODIGO DE HABILITACIÓN 4139600432

VIGILADO SUPERSALUD

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Periodos contables terminados el 30/09/2022 y 30/09/2021

(Cifras Expresadas en pesos colombianos)

01/07/2022 a 30/09/2022

01/07/2021 a 30/09/2021

Actividades de Operación

Actividades de Operación	01/07/2022 a 30/09/2022	01/07/2021 a 30/09/2021
Cambios en partidas operacionales		
+ Recibidos por Prestaciones de Servicios de Salud	2,736,349,063.98	2,503,666,686.42
+ Recibidos por Atención con cargo subsidio a la orfeta	-	27,701,605.00
+ Recibidos por otras cuentas por cobrar	6,001,527.00	876,817,885.29
+ Recibidos de Recuperaciones	-	-
+ Recibidos por rendimientos equivalentes al efectivo	249,831.77	361,024.11
+ Rendimientos cuentas destinacion especifica	484,641.56	51,366.76
+ Giro para abono de facturacion sin indentificar	76,881,277.50	239,447,852.00
+ Recaudos por clasificar	-	-
- Pagos a Proveedores	853,804,234.62	609,569,567.25
- Anticipos entregados	493,856,236.00	4,587,751.00
- Pagos por arriendos	14,064,705.00	13,863,933.00
- Pagos parafiscales	68,116,000.00	35,216,600.00
- Pagos seguros	-	1,427,651.00
- Pagos servicios publicos	45,055,187.00	40,150,111.00
- Remuneracion servicios tecnicos	1,300,325,193.00	1,353,333,844.57
- Pagos por descuentos de nómina y a empleados	160,984,981.00	156,227,070.00
- Pagos por beneficios a los empleados	704,006,394.00	642,950,368.00
- Pagos en retención en la fuente	119,673,861.00	71,006,299.00
- Pagos en impuestos, tasas y contribuciones	23,623,069.00	11,887,320.00
- Otras cuentas por pagar	24,988,373.58	-
- Ingresos recibidos para terceros	-	223,291.78
- Pagos por gastos financieros	445,478.25	435,035.11
Flujo de efectivo neto en actividades de operación	988,977,370.64	707,167,577.87
Actividades de Inversión		
+ Ingresos por subvenciones condicionadas	405,165,750.00	-
Flujo de efectivo neto en actividades de inversión	405,165,750.00	-
Actividades de Financiación		
+ Ingresos recibidos de Préstamos	-	-
- Pago de Préstamos	-	-
Flujo de efectivo neto en actividades de financiación	-	-
Aumento (Disminución) de neto efectivo	583,811,620.64	707,167,577.87
Mas Saldo efectivo al inicio del periodo	3,298,248,929.88	959,262,355.82
Saldo de efectivo al final del Periodo	2,714,437,309.24	1,666,429,933.69

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
JAVIER MAURICIO BAHAMON SALAS
 Gerente

FIRMA DEL JEFE ÁREA FINANCIERA
JOHNSON FELLER PEREZ ROJAS
 Subgerente

FIRMA DEL CONTADOR
ANYELA CANDELA CHARRIA
 T.P. 83694-T

FIRMA DEL REVISOR FISCAL
SONIA PATRICIA RIVERA LEDESMA
 T.P. 81.685-T

Sonia Patricia Rivera Ledesma
 Contadora Pública
 T.P. 81685-T



NIT. 813.002.872-4

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEPTIEMBRE 30 2022

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

1.1. Identificación y funciones

1.1.1 Naturaleza Jurídica

La Empresa Social del Estado San Sebastián de La Plata Huila, fue creada inicialmente como Instituto municipal de Salud, mediante acuerdo 025 del 22 de septiembre de 1997, expedido por el Concejo Municipal; mediante acuerdo 110 del 29 de diciembre de 2004, se modificó la naturaleza jurídica y estructura funcional del Instituto para organizarse como Unidad Administrativa Especial en Salud; mediante decreto 112 del 22 de diciembre de 2005, se organiza la Unidad Administrativa Especial en Salud San Sebastián del municipio de La Plata Huila y se transforma en Empresa Social del Estado. Fue constituida como unidad pública descentralizada por servicios del orden municipal, adscrita al municipio de La Plata.

1.1.2 Funciones de cometido estatal

Tiene como objetivo la prestación de servicios de salud, entendido como un servicio público a cargo del estado y como parte integral del sistema de seguridad social de salud. En consecuencia, presta los servicios correspondientes al plan obligatorio de salud POS y los demás servicios incluidos en los planes de beneficio del sistema general de seguridad social, de acuerdo con la capacidad de resolución.

Podrá actuar como centro de investigación, adiestramiento y formación del personal requerido por el sector salud, para lo cual coordinará sus acciones con otras entidades públicas y/o privadas. Su misión prestar servicios de salud de baja complejidad, especializada en atención primaria, que garantizando una atención humanizada, propende por el mejoramiento de la calidad de vida de toda la población, con énfasis en la mujer y la infancia, bajo los principios y valores institucionales, con excelencia y liderazgo en el Departamento del Huila.

1.1.3. Organismos de dirección

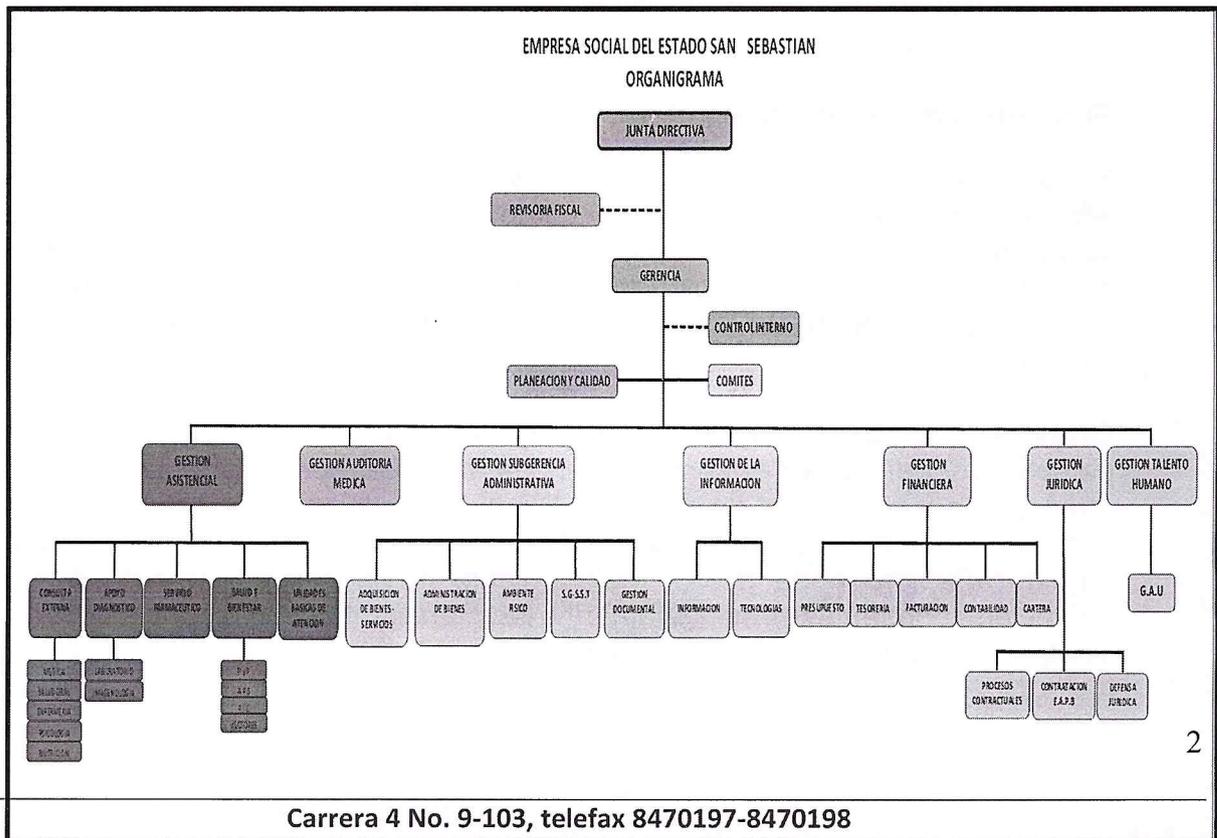
Los organismos de dirección están conformados por la Junta Directiva y el Gerente y se encuentra conformada así:

JAVIER MAURICIOS BAHAMON SALAS
LUIS CARLOS ANAYA TORO
CARLOS HERNAN MARTINEZ EMBUS
AIDA LILIANA DIAZ
JULIO ALBERTO VILLA
ESNEDA ROJAS ROJAS

Gerente y Secretario de JD
Alcalde y Presidente de JD
Secretario de Salud Municipal
Representante Administrativo
Representante Asistencial
Representante de los Usuarios

La ESE San Sebastián se encuentra vigilada por la Superintendencia Nacional y de salud, la Contraloría General de la República, Procuraduría General de la Nación, Secretaría Departamental de Salud-Huila, Secretaría de Salud Municipal-La Plata Huila y Contaduría General de la Nación en cuenta a normatividad.

1.1.4 Organigrama





NIT. 813.002.872-4

1.1.4. Domicilio

La ESE San Sebastián tiene domicilio en el Municipio de La Plata Huila y su sede administrativa está ubicada en la Carrera 4 No. 9-103.

1.1.5 Continuidad

Los estados financieros se preparan normalmente bajo el supuesto de que la entidad está en funcionamiento, y continuará su actividad dentro del futuro previsible, pese al estado de Emergencia Económica, Social y Ecológica en todo el territorio nacional establecido según Decreto 417 de 2020 por la emergencia sanitaria del COVID 19 y dado que la entidad estableció estrategias para garantizar la prestación del servicio y mantener la actividad económica de la entidad, y que a hoy se encuentra normalizado la atención medica por reactivación económica y mejora de índices de afectación; por tanto la ESE San Sebastián del total de los ingresos generados con corte a septiembre 30 de 2022, están incluidos las subvenciones como ingresos no operacionales que representan el 26.75% del total de los ingresos, el 72.45% corresponden a prestación de servicios de salud y otros ingresos no operacionales un 0.79% del total de los ingresos. Los ingresos por venta de servicios de salud presento un incremento del 1.07% frente al mismo periodo de la vigencia anterior.

1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones

Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de sus Estados Financieros, la Empresa está aplicando el marco normativo indicado en la Resolución 414 del 08 de septiembre de 2014 para Empresas que no cotizan en el mercado de valores, y que no captan ni administran ahorro del público, el cual está formado por: el marco conceptual para preparación y presentación de información financiera; las normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos; los procedimientos contables; las guías de aplicación; el catálogo general de cuentas; y la doctrina contable pública.

La Institución cuenta con el software SIIGHOS PLUS y en la parte contable SOFTLAND PYMES, sin embargo aún existen áreas que no están en INTERFAZ con el modulo contable, lo que genera duplicidad de información, procesos conciliatorios manuales y riesgos en la generación de información oportuna. La E.S.E ha generado requerimientos específicos a la empresa proveedora del

3

software para buscar mayores controles en los procesos y la adaptación de las aplicaciones conforme a las necesidades de la institución, dichos requerimientos continúan en desarrollo por parte de la empresa proveedora.

La aplicación del nuevo software ha generado la necesidad de efectuar de manera constante conciliaciones con cada módulo del aplicativo, las cuales son muy demoradas debido a la falta de integralidad, uniformidad y trazabilidad en la información generada desde cada módulo hacia el software contable, generando diferencias en algunas cuentas de los estados financieros frente al registrado en cada módulo;

1.3. Base normativa y periodo cubierto

El marco normativo en el que se preparan es la Resolución 414 del 08 de septiembre de 2014 para Empresas que no cotizan en el mercado de valores, y que no captan ni administran ahorro del público y demás normas complementarias vigentes.

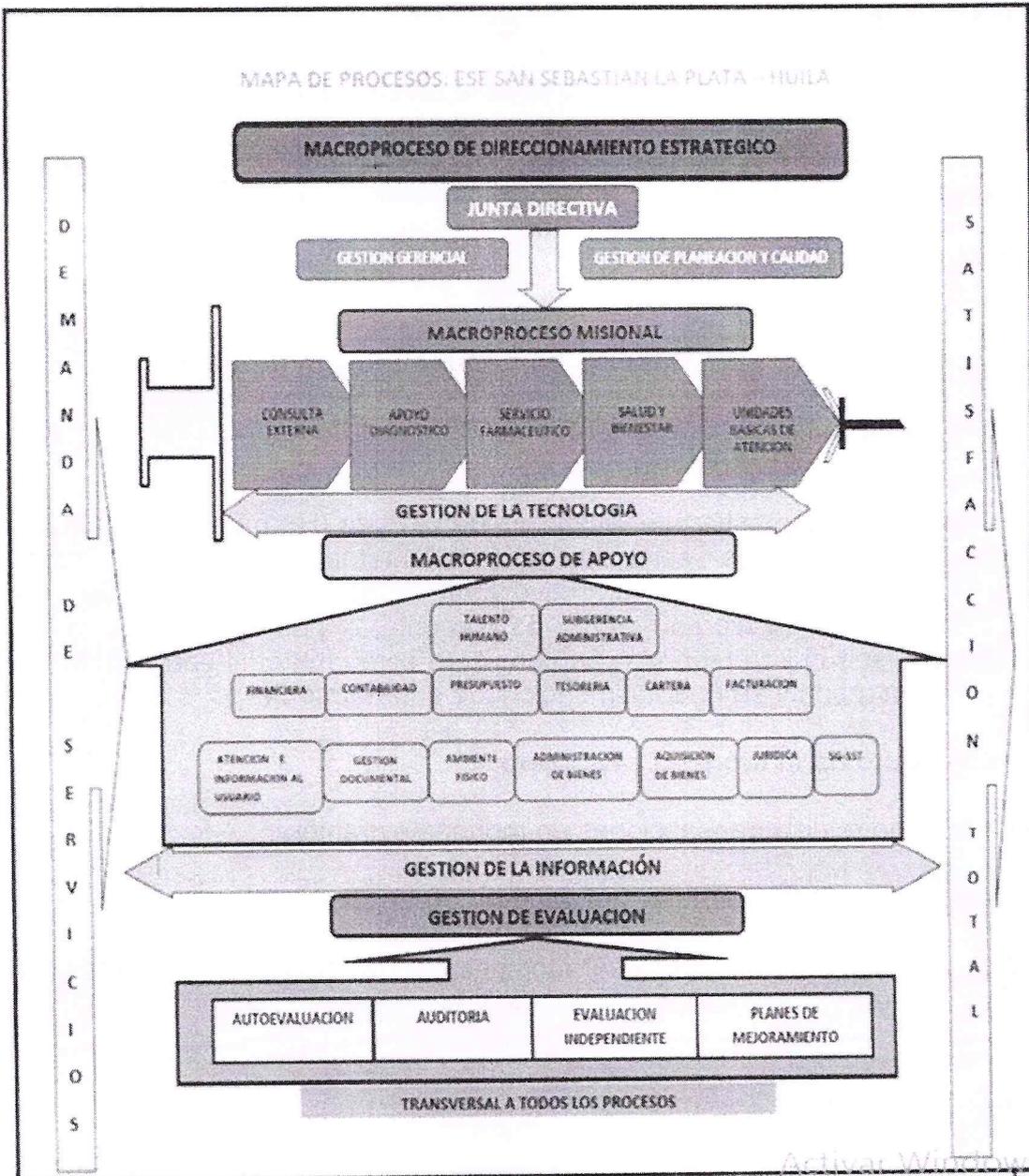
Para efectos de registro y reporte de información financiera a la CGN aplica Catálogo General de Cuentas (Resolución No. 139 de 2015 y sus modificaciones), a nivel de documento fuente, en su versión 2015.08 actualizado según las resoluciones 058, 091 y 092 de 2020. Así mismo la Institución se rige por las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación en materia de registro oficial de los libros y preparación de documentos soporte.

Los Estados Financieros preparados son Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integral, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Flujos de Efectivos y las Notas a los Estados Financieros comparativos con corte al 30 de septiembre de 2021 y 30 de Septiembre de 2022.

1.4. Forma de organización y /o cobertura

El área contable de la ESE San Sebastián del Municipio de La Plata, como las diferentes áreas de gestión que generan hechos, transacciones y operaciones susceptibles de reconocimiento contable, son responsables en lo que corresponda a la operatividad eficiente del proceso contable, de tal forma que se puedan reconocer desviaciones y efectuar correctivos para el adecuado cumplimiento de los resultados que se esperan.

La entidad realiza sus actividades con enfoque basado en procesos, teniendo como referente el acuerdo No. Aprobado 009 del 27 de julio de 2020, aprobado por la Junta Directiva.





NIT. 813.002.872-4

NOTA 2. BASES DE MEDICION Y PRESENTACION UTILIZADAS

2.1. Bases de medición

Las bases de medición utilizadas para la elaboración de los Estados Financieros, en el reconocimiento y en la medición posterior son: costo histórico, valor razonable, valor neto de realización, valor presente neto, las cuales se encuentran explícitas en el Manual de Políticas Contables de la ESE San Sebastián del Municipio de La Plata, adoptado mediante Acuerdo No. 011 del 01 de Noviembre de 2016

2.2 Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad

La moneda funcional que la ESE San Sebastián utilizara para sus transacciones corresponderá al peso colombiano

La E.S.E San Sebastián del Municipio de la Plata (H), para la presentación de los Estados Financieros establece que la materialidad de las cuantías sea determinada con respecto al activo total, el activo corriente y no corriente, al pasivo total, al pasivo corriente y no corriente, al patrimonio o los resultados del ejercicio, según corresponda. Se considera como material una partida que supere el 5% con respecto a un total mencionado anteriormente.

2.3. Tratamiento de la moneda extranjera

La ESE no realiza transacciones en moneda extranjera.

2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable

No se evidenciaron hechos ocurridos después del periodo que afecten los Estados Financieros.

2.5 Otros aspectos

No existen otros aspectos a destacar en relación con las bases de medición y presentación de los Estados Financieros

6



NIT. 813.002.872-4

NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCION DE ERRORES CONTABLES

3.1. Juicios

3.2 Estimaciones y supuestos

3.2.1. Deterioro de cuentas por cobrar

Se calcula por la diferencia entre el valor en libros y el valor presente de los flujos futuros de efectivo. La tasa de interés utilizada fue la tasa de interés corriente dada por la Superintendencia Financiera.

El gasto por deterioro del periodo fue de \$222.800.185,89 y la recuperación por deterioro de \$90.778.073,08

3.2.2. Pasivos contingentes

Por política contable de la Entidad se calcula provisión a contingencias cada final de vigencia, por tanto la última registrada y calculada fue en el mes de Diciembre 2021, se realizó informe para cálculo de la provisión contable de los procesos judiciales, por parte de la oficina jurídica de la ESE, de conformidad con la Resolución 353 de 2016; el análisis del riesgo contingente se encuentra discriminado así:

Numero de procesos con auto admisorio: 10
Valor contingencia histórica: \$830.564.089

Se ha mantenido la provisión a contingencia a *título preventivo*, por no tener una variación representativa y que a futuro puede cubrir con el monto estimado y se contabilizo un estimado de manera global por Doscientos Millones de Pesos (\$200.000.000), sin embargo durante la presente vigencia se descargo el pago de una demanda administrativa que fallo desfavorablemente para la ESE, quedando un saldo de \$115.161.973,00

3.3 Correcciones contables

No se presentaron correcciones contables durante este periodo reportado.

3.4. Riesgos asociados a los instrumentos financieros

La recuperación de la cartera es uno de los principales determinantes de las necesidades de financiación y de la liquidez, lo cual nos lleva a reconocer la importancia de su medición y control, por tanto el riesgo financiero, asociado a cartera por cobrar por prestación de servicios de salud, radica especialmente sobre cartera mayor a 360 días que a la fecha asciende a \$2.969.819.208,00 y cartera de difícil recaudo provisionada 100% por valor de \$483.179.898. Las cuentas por cobrar ascienden a \$3.911.276.990,02 deducido el deterioro, de las cuales la corriente están por un valor de \$2.103.751.510,04 y la no corriente por un valor de \$1.807.525.479,98 incluidas la cartera de difícil recaudo.

3.5. Aspectos generales contables derivados de la emergencia del COVID-19

La ESE viene recibiendo recursos desde la vigencia 2020, año en que se declaró la emergencia sanitaria por pandemia, para apoyar su cometido estatal, en apoyo al estado de Emergencia Económica, Social y Ecológica en todo el territorio nacional establecido según Decreto 417 de 2020 por la emergencia sanitaria del COVID 19, y el impacto financiero; durante el transcurso de la presente vigencia hemos recibido pagos anticipados por servicio de vacunación, girados por el Fondo Nacional del Riesgo.

NOTA4. RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES

Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de sus estados contables, la empresa está aplicando las políticas contables establecidas en el Acuerdo No. 011 del 01 de noviembre de 2016 por el cual se adoptan el Manual de políticas contables en virtud del proceso de convergencia al nuevo marco normativo emitido por la Contaduría General de la Nación.

La ESE San Sebastián de la Plata Huila, utilizó los criterios y normas de valuación de Activos, Pasivos y Patrimonio, mantiene constituidas el deterioro de las cuentas por cobrar y a Pasivos Contingentes; para protección de Propiedad Planta y Equipo, se determinó la contribución de los activos al desarrollo del cometido estatal a través de la depreciación de activos. Se definieron políticas y establecieron procedimientos para identificar, clasificar y determinar las partidas contables objeto de depuración a través del Comité de Sostenibilidad Contable.



NIT. 813.002.872-4

✓ **Efectivo y equivalentes del efectivo**

La ESE San Sebastián, reconocerá como efectivo o equivalentes de efectivo, los recursos de liquidez inmediata que se registran en caja y depósitos en entidades financieras. La entidad revelará los saldos por cada categoría de efectivo por separado, el plazo de los equivalentes al efectivo y las tasas de interés. Además el importe de los saldos de efectivo y equivalentes mantenidos por la entidad que no están disponibles para ser utilizados.

✓ **Cuentas por cobrar**

Se reconocerá como cuentas por cobrar el valor los derechos adquiridos por la ESE San Sebastián, originados en la prestación del servicio de salud, en desarrollo del objeto de la Institución de las cuales se espere a futuro la entrada de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo y equivalente al efectivo u otro instrumento.

Las cuentas por cobrar serán reconocidas al costo. La entidad revelará el valor de las pérdidas por deterioro reconocidas durante el periodo y el deterioro acumulado y antigüedad de las que estén en mora pero no deterioradas al final del periodo. Se revelará la porción corriente y la no corriente que superen el tiempo definido. El periodo de holgura para deterioro se ha definido en 180 días.

✓ **Inventarios**

Se reconocerán como inventarios, los activos adquiridos, que se tengan con la intención de comercializarse en el curso normal de operación, de transformarse o consumirse en actividades de producción de bienes o prestación de servicios, en la función administrativa o cometido estatal.

Los inventarios están reconocidos por el costo de adquisición y se llevan por el sistema de inventario permanente. Para efectos de valoración y determinación de los costos se aplica el método costo promedio.

✓ **Propiedades, planta y equipo**

Se reconocerán como propiedades, planta y equipo, los activos tangibles empleados por la empresa para la prestación de servicios; para propósitos

administrativos y, en el caso de bienes muebles, para generar ingresos producto de su arrendamiento. Estos activos se caracterizan porque no están disponibles para la venta y se espera usarlos durante más de un periodo contable. Su medición inicial será al costo y su medición posterior al costo menos la depreciación acumulada menos el deterioro acumulado.

Para determinar la vida útil del activo se tendrá en cuenta la utilización que se le dará al mismo, sus características físicas y una evaluación teniendo como referencia activos similares utilizados por la ESE, la cual se ha definido de acuerdo a lo siguiente.

DESCRIPCION	AÑOS DE VIDA UTIL
EDIFICACIONES	80 AÑOS
PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	20 AÑOS
REDES, LINEAS Y CABLES	15 AÑOS
MAQUINARIA Y EQUIPO	10 AÑOS
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	10 AÑOS
MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	7 AÑOS
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	8 AÑOS
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	15 AÑOS
EQUIPO DE COMEDOR, COCINA DESPENSA Y HOTELERIA	8 AÑOS

El método depreciación utilizado por la E.S.E San Sebastián del Municipio de la Plata (H), será el de **LINEA RECTA** para todos sus activos en general.

La entidad revelará los métodos de depreciación, las vidas útiles, el efecto en los resultados producto de la baja en cuentas, el cambio en la estimación de la vida útil, el valor de propiedades en proceso de construcción, el valor de propiedades cuya titularidad o derecho de dominio tenga alguna restricción y bienes que se hayan retirado por la tenencia del control.

La ESE mantendrá la realización de avalúos técnicos a sus edificaciones y terrenos de manera periódica cada tres (3) años.

✓ **Activos Intangibles**

Se reconocerá como un activo intangible todos los activos identificables, de carácter no monetario y sin apariencia física tales como pólizas, software, licencias.

Los activos intangibles se reconocerán inicialmente al costo. Su medición posterior será al costo menos la amortización acumulada menos el deterioro acumulado. El método de amortización será Línea Recta para asignar el costo a los resultados en el término de su vida útil.

La vida útil de la licencias y software está definida entre 1 a 10 años de acuerdo a la características propias de cada activo intangible.

La entidad revelará las vidas útiles o las tasas de amortización, los métodos de amortización utilizados, el valor de la amortización de los activos intangibles reconocida en el resultado durante el periodo.

✓ **Deterioro en el valor de los activos**

Se reconocerá una pérdida por deterioro del valor de un activo cuando su valor en libros supere su valor recuperable, que corresponde al valor razonable del activo menos los costos de disposición y su valor en uso. El valor en uso es el valor presente de los flujos futuros de efectivo que se espera obtener de un activo o unidad generadora de efectivo.

Para determinar si hay indicios de deterioro del valor de los activos se recurrirá a fuentes externas e internas de información.

El deterioro del valor, se reconocerá como un gasto por deterioro del periodo. La entidad evaluará al final del periodo contable, si existe algún indicio que la pérdida por deterioro del valor reconocida en periodos anteriores ya no existe o podría haber disminuido con el fin de estimar nuevamente el valor recuperable del activo.

La ESE revelará el valor de las pérdidas por deterioro del valor reconocidas durante el periodo, el valor de las reversiones, la tasa o tasas de descuento utilizadas.

✓ **Cuentas por Pagar**

Se reconocerán como cuentas por pagar las obligaciones adquiridas por la empresa con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espera a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento.

Las cuentas por pagar clasificadas al costo se medirán por el valor de la transacción. Con posterioridad al reconocimiento, las cuentas por pagar clasificadas a costo se mantendrán por el valor de la transacción.

De acuerdo al plazo pactado la entidad revelará si la deuda adquirida es igual o inferior a un año o adquirida con un plazo para su pago superior a un año.

✓ **Beneficios a los Empleados**

Los beneficios a los empleados comprenden todas las retribuciones que la empresa proporciona a sus trabajadores a cambio de sus servicios, incluyendo, cuando haya lugar, beneficios por terminación del vínculo laboral o contractual. Estos beneficios abarcan tanto los suministrados directamente a los empleados como a sus sobrevivientes, beneficiarios y/o sustitutos, según lo establecido en la normatividad vigente, en los acuerdos contractuales o en las obligaciones implícitas que dan origen al beneficio.

La ESE reconocerán como beneficios a los empleados a corto plazo, aquellos otorgados a los empleados que hayan prestado sus servicios a la empresa durante el periodo contable, cuya obligación de pago vence dentro de los 12 meses siguientes al cierre del mismo.

Hacen parte de dichos beneficios, los sueldos, salarios y aportes a la seguridad social, incentivos pagados y beneficios no monetarios, entre otros.

Los beneficios a los empleados a corto plazo se medirán por el valor de la obligación derivada de los beneficios definidos al final del periodo contable, después de deducir cualquier pago anticipado si lo hubiera.

Se revelará como mínimo la naturaleza del beneficio, la cuantía y metodología que sustenta la estimación de los beneficios otorgados.

✓ **Provisiones**

Se reconocerán como provisiones, los pasivos a cargo de la ESE que estén sujetos a condiciones de incertidumbre en relación con su cuantía y/o vencimiento. Estas provisiones se utilizarán solo para afrontar los desembolsos para los cuales fueron originalmente reconocidas.

Las provisiones se medirán por el valor que refleje la mejor estimación del desembolso que se requeriría para cancelar la obligación presente o para transferirla a un tercero en la fecha de presentación. El riesgo implica considerar la variabilidad en los desenlaces posibles.

Las provisiones se revisarán como mínimo al final del periodo contable o cuando se tenga evidencia de que el valor ha cambiado sustancialmente y se ajustarán afectando el resultado del periodo para reflejar la mejor estimación posible.

La ESE revelará la naturaleza del hecho que la origina, las adiciones realizadas durante el periodo incluidos los ajustes procedentes de los cambios en la medición del valor descontado; los valores cargados contra la provisión durante el periodo; los criterios considerados para la estimación.

✓ **Activos Contingentes**

No serán objeto de reconocimiento en los Estados Financieros. Se evaluarán de forma continuada con el fin de asegurar que su evolución se refleje apropiadamente en los estados financieros.

En caso de que la entrada de beneficios económicos pase a ser prácticamente cierta, se procederá al reconocimiento del ingreso y del activo en el que dicho cambio tenga lugar.

✓ **Pasivos Contingentes**

No serán objeto de reconocimiento en los Estados Financieros, porque no es probable que por la existencia de la misma, la ESE deba desprenderse de recursos o bien porque no puede estimarse el valor de la obligación con la suficiente fiabilidad.

En caso de que la salida de recursos sea *probable* (superior al 71%) y se tenga una medición de la obligación se reconocerá el pasivo en los estados financieros del periodo en el que dicho cambio haya tenido lugar.

✓ **Ingresos**

Se reconocerán como ingresos por prestación de servicios los flujos obtenidos por la empresa en la ejecución de un conjunto de tareas acordadas en un contrato.

Se reconocerán como ingresos por prestación de servicios de salud, el servicio prestado en sí, independientemente de la elaboración de la factura.

Los ingresos se medirán por el valor de la contraprestación recibida o por recibir, una vez deducidas las rebajas y/o descuentos condicionados y no condicionados.

Se reconocerán como ingresos por subvenciones, los recursos procedentes de terceros que estén orientados al cumplimiento de un fin, propósito, actividad o proyecto específico. Las subvenciones pueden estar o no condicionadas y pueden ser reintegrables, dependiendo el cumplimiento pasado o futuro de ciertas condiciones. Dependiendo del cumplimiento de las condiciones asociadas serán susceptibles de reconocerse como un pasivo o un ingreso.

Las subvenciones monetarias se medirán por el valor recibido. Las no monetarias se medirán por el valor razonable del activo recibido y, en ausencia de este, por el costo de reposición.

La ESE revelará una descripción de la naturaleza y cuantía de las subvenciones, los periodos que cubre y las subvenciones condicionadas que no se hayan reconocido en los resultados.

✓ **LISTADO DE NOTAS QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD**

NOTA 6. Inversiones e instrumentos derivados

NOTA 8. Préstamos por cobrar

NOTA 11. Bienes de uso público e histórico y culturales

NOTA 12. Recursos naturales no renovables

- NOTA 13. Propiedades de inversión.
 NOTA 15. Activos biológicos
 NOTA 16. Otros derechos y garantías
 NOTA 17. Arrendamientos
 NOTA 18. Costos de financiación.
 NOTA 19. Emisión y colocación de títulos
 NOTA 20. Préstamos por pagar
 NOTA 25. Activos y pasivos contingentes
 NOTA 31. Costos de transformación
 NOTA 32. Acuerdos de concesión
 NOTA 33. Admon Rec_de Seg_Soc en Pensiones
 NOTA 34. Var tasa de cambios moneda extranjera
 NOTA 35. Impuesto a las ganancias.

**NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO
COMPOSICION**

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
1,1	Db	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	2.714.437.309,24	1.666.429.933,69	1.048.007.375,55
1.1.05	Db	Caja	8.689.500,00	9.154.748,00	-465.248,00
1.1.06	Db	Cuenta única nacional	0,00	0,00	0,00
1.1.07	Db	Reservas internacionales	0,00	0,00	0,00
1.1.10	Db	Depósitos en instituciones financieras	2.705.747.809,24	1.657.275.185,69	1.048.472.623,55
1.1.20	Db	Fondos en tránsito	0,00	0,00	0,00
1.1.32	Db	Efectivo de uso restringido	0,00	0,00	0,00
1.1.33	Db	Equivalentes al efectivo	0,00	0,00	0,00
1.1.40	Db	Cuenta única sistema general de regalías	0,00	0,00	0,00

En depósitos en instituciones financieras su incremento se debe al saldo de los recursos recibidos como subvenciones condicionadas por parte del Ministerio de Protección Social para proyectos de inversión mediante Resolución 1833-2021, al igual que los recursos recibidos por el municipio de la Plata para el proyecto Las Americas mediante convenio interadministrativo No. 338-22; de igual manera los pagos realizados por la venta de servicios de salud y recaudo de copagos.

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR COMPOSICION

Las cuentas por cobrar presentadas en el Estado de Situación Financiera a 30 de Septiembre de 2022 y 2021 son las siguientes:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE VIGENCIA		
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SALDO CTE 2022	SALDO NO CTE 2022	SALDO FINAL 2022
1.3	Db	CUENTAS POR COBRAR	2.103.751.510,04	1.807.525.479,98	3.911.276.990,02
1.3.19	Db	Prestación de servicios de salud	2.143.085.514,77	2.824.398.653,41	4.967.484.168,18
1.3.24	Db	Subvenciones por cobrar	0,00	0,00	0,00
1.3.84	Db	Otras cuentas por cobrar	39.376.526,00	20.261.770,20	59.638.296,20
1.3.85	Db	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	0,00	483.179.897,75	483.179.897,75
1.3.86	Cr	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	-78.710.530,73	-1.520.314.841,38	-1.599.025.372,11

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE VIGENCIA			VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SALDO CTE 2021	SALDO NO CTE 2021	SALDO FINAL 2021	VALOR VARIACIÓN
1,30	Db	CUENTAS POR COBRAR	3.815.820.416,00	4.356.357,75	3.820.176.773,75	-91.100.216,27
1.3.19	Db	Prestación de servicios de salud	3.845.096.141,00	869.544.933,00	4.714.641.074,00	-252.843.094,18
1.2.24	Db	Subenciones por cobrar	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.84	Db	Otras cuentas por cobrar	30.136.871,00	21.526.294,00	51.663.165,00	-7.975.131,20
1.8.85	Db	Deudas de Difícil recaudo	0,00	483.179.897,75	483.179.897,75	0,00
1.3.86	Cr	deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	-59.412.596,00	-1.369.894.767,00	-1.429.307.363,00	169.718.009,11

La cartera por edades reconocida o radicada a 30 de Septiembre de 2022 se detalla en el cuadro anexo: (en cada régimen se incluye la cartera de difícil cobro)

NIT. 813.002.872-4

CONCEPTO	a 60 Dias	61-90	91-180	181-360	Mayor a 360	TOTAL
R. Contributivo	40.411.515	6.618.323	18.533.779	214.132.868	146.730.338	426.426.823
R. Subsidiado	393.746.515	54.969.136	346.518.069	704.081.762	2.632.316.680	4.131.632.162
Soat Ecat	566.110	0	139.300	702.025	20.221.007	21.628.442
Subsidio a la Oferta	17.072.323	115.050.921	0	675.578	0	132.798.822
Otros Deudores por Vta ss	89.502.884	14.099.690	70.298.575	16.448.402	46.175.592	236.525.143
Otros Deudores Diferentes a Vta	31.321.525	0	0	0	124.375.591	155.697.116
TOTALES	572.620.872	190.738.070	435.489.723	936.040.635	2.969.819.208	5.104.708.508

La cartera reconocida comparativa y desagregada por Régimen a 30 de Septiembre 2022 y 2021 es:

CONCEPTO	2022	2021	VARIACION	%
R. Contributivo	426.426.823,00	1.103.319.770,00	676.892.947,00	61,35
R. Subsidiado	4.131.632.162,00	3.536.353.015,00	595.279.147,00	16,83
IPS Privadas	80.194.749,00	44.134.223,00	36.060.526,00	81,71
IPS Publicas	2.804.330,00	3.296.205,00	-491.875,00	-14,92
Regimen Especial	47.341.971,00	35.894.574,00	11.447.397,00	31,89
Soat Ecat / fosyga	21.628.442,00	22.355.220,00	-726.778,00	-3,25
Subsidio a la oferta	132.798.822,00	55.403.210,00	77.395.612,00	139,70
salud publica	40.009.639,00	123.149.700,00	-83.140.061,00	-67,51
Otros Deudores por vta ser. Salud	66.174.454,00	15.303.540,00	50.870.914,00	100,00
Otros deudores diferentes a vta SS	155.697.116,00	147.721.985,00	7.975.131,00	5,40
TOTAL	5.104.708.508,00	5.086.931.442,00	17.777.066,00	0,35

La desagregación de las cuentas por cobrar de difícil recaudo es:

CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN	%
CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	483.179.898,00	483.179.897,75	0	0%
Salud Vida	67.700,00	67.700	0	0
Convida	0	0	0	0
Coomeva	1.332.812,00	1332.812,00	0	0
Saludcoop	3.645.800,00	3.645.800,00	0	0
Secretaria de Salud Deptal	96.058.820,00	96.058.820,00	0	0
Caprecom	382.142.465,60	382.142.465,60	0	0

La entidad evaluó el deterioro mediante la aplicación de la tasa de interés corriente suministrada por la Superintendencia Financiera, teniendo en cuenta el ciclo operativo de la ESE, es decir el promedio de los días de rotación de su cartera que se ha definido en 180 días:

DETERIORO ACUMULADO 2022				
SALDO INICIAL	(+) DETERIORO APLICADO EN LA VIGENCIA	(-) REVERSIÓN DE DETERIORO EN LA VIGENCIA	SALDO FINAL	%
1.467.132.367,30	222.671.077,89	90.778.073,08	1.599.025.372,11	8.98

NOTA 9. INVENTARIOS

COMPOSICION

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
1.5	Db	INVENTARIOS	775.338.641,32	601.384.288,30	173.954.353,02
1.5.14	Db	Materiales y suministros	775.338.641,32	601.384.288,30	173.954.353,02
1.5.80	Cr	Deterioro acumulado de inventarios (cr)	0.00	0.00	0.00

Anexo 9.1 Bienes y Servicios

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES		MATERIALES Y SUMINISTROS	TOTAL
SALDO INICIAL (01-Ene)		478.189.990,02	478.189.990,02
+	ENTRADAS (DB):	1.427.153.699,98	1.427.153.699,98
	ADQUISICIONES EN COMPRAS (detallar las erogaciones necesarias para colocar los inventarios en condiciones de uso o comercialización)	1.345.773.281,98	1.345.773.281,98
	+ Precio neto (valor de la transacción)	1.345.773.281,98	1.345.773.281,98
	ADQUISICIONES EN PERMUTA(S)	0,00	0,00
	DONACIONES RECIBIDAS	81.380.418,00	81.380.418,00
	+ Precio neto (valor de la transacción)	81.380.418,00	81.380.418,00
	OTRAS TRANSACCIONES SIN CONTRA	0,00	0,00

NIT. 813.002.872-4

-	SALIDAS (CR):			1.136.719.742,57	1.136.719.742,57
			CONSUMO INSTITUCIONAL	1.135.040.064,34	1.135.040.064,34
		+	Valor final del inventario consumido	1.135.040.064,34	1.135.040.064,34
			BAJA EN CUENTAS (afectación del resultado)	1.679.678,23	1.679.678,23
		+	Inventarios vencidos o dañados	1.679.678,23	1.679.678,23
=	SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)			768.623.947,43	768.623.947,43
+	CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR			6.714.693,89	6.714.693,89
		+	Entrada por traslado de cuentas (DB)	0	0,00
		-	Salida por traslado de cuentas (CR)	0	0,00
		+	Ajustes/Reclasificaciones en entradas (DB)	6.714.693,89	6.714.693,89
		-	Ajustes/Reclasificaciones en salidas (CR)	0,00	0,00
=	SALDO FINAL (30 Junio) (Subtotal + Cambios)			775.338.641,32	775.338.641,32
-	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (DE)			0,00	0,00
=	VALOR EN LIBROS (Saldo final - DE)			775.338.641,32	775.338.641,32

Esta pendiente el ajuste técnico en el software siigo, ya que no tiene interfaz con el modulo contable con algunos registros, ni tampoco se puede hacer seguimiento a la trazabilidad de los registros por falencia en su trazabilidad, se hace necesario el diseño de reportes específicos que agilicen y garanticen un proceso conciliatorio.

**NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO
COMPOSICION**

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTAB LE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
16	Db	PROPIEDADES,	9.907.190.892,01	7.517.311.448,17	2.389.879.443,84
1.6.05	Db	Terrenos	123.249.600,00	123.249.600,00	0,00
1.6.15	Db	Construcciones en		0,00	0,00
1.6.35	Db	Bienes muebles en	1.410.129.268,18	130.564.544,53	1.279.564.723,65
1.6.37	Db	Propiedades,	208.108.642,60	208.108.642,60	0,00
1.6.40	Db	Edificaciones	5.720.637.338,12	5.720.637.338,12	0,00
1.6.45	Db	Plantas ductos y	219.591.796,38	219.591.796,38	0,00
1.6.50	Db	Redes, Líneas y	222.248.100,00	167.793.700,00	54.454.400,00
1.6.55	Db	Maquinaria y	337.434.880,53	303.467.716,53	33.967.164,00
1.6.60	Db	Equipo Médico y	3.990.417.641,69	2.291.420.093,34	1.698.997.548,35
1.6.65	Db	Muebles, enseres	600.338.147,77	590.440.547,77	9.897.600,00
1.6.70	Db	Equipos de	852.301.643,68	708.721.643,68	143.580.000,00
1.6.75	Db	Equipos de	1.432.478.959,00	1.432.478.959,00	0,00
1.6.80	Db	Equipos de	137.564.839,51	48.314.839,51	89.250.000,00
1.6.85	Cr	Depreciación	-5.347.309.965,45	-4.427.477.973,29	-919.831.992,16
1.6.85.01	Cr	Depreciación:	-886.719.199,68	-815.211.232,92	-71.507.966,76
1.6.85.02	Cr	Depreciación:	-68.166.284,60	-57.186.694,76	-10.979.589,84
1.6.85.03	Cr	Depreciación:	-84.954.291,23	-66.079.057,91	-18.875.233,32
1.6.85.04	Cr	Depreciación:	-279.674.249,88	-273.499.500,00	-6.174.749,88
1.6.85.05	Cr	Depreciación:	-2.021.333.301,00	-1.524.937.114,13	-496.396.186,87
1.6.85.06	Cr	Depreciación:	-545.896.877,97	-489.469.925,55	-56.426.952,42
1.6.85.07	Cr	Depreciación:	-626.518.792,98	-450.299.956,15	-176.218.836,83
1.6.85.08	Cr	Depreciación:	-798.595.664,50	-729.107.087,90	-69.488.576,60
1.6.85.09	Cr	Depreciación:	-35.451.303,61	-21.687.403,97	-13.763.899,64

Anexo 10.1. PPE – Muebles

NIT. 813.002.872-4

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	MAQUINARIA Y EQUIPO	EQUIPOS DE COMUNIC. Y COMPUTAC.	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO
SALDO INICIAL (01-Ene)	346.317.352,69	803.271.643,68	1.432.478.959,00	2.313.968.501,71
+ ENTRADAS (DB):	11.900.000,00	50.230.000,00	0,00	2.852.583.736,00
Adquisiciones en compras	11.900.000,00	50.230.000,00	0,00	2.623.356.400,00
Donaciones recibidas	0,00	0,00	0,00	229.227.336,00
- SALIDAS (CR):	0,00	0,00	0,00	0,00
Baja en cuentas	0,00	0,00	0,00	0,00
Otras salidas de bienes muebles	0,00	0,00	0,00	0,00
Retiro por pérdida y reconocimiento aseguradora	0,00	0,00	0,00	0,00
= SUBTOTAL	358.217.352,69	853.501.643,68	1.432.478.959,00	5.166.552.237,71
(Saldo inicial + Entradas - Salidas)				
+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Entrada por traslado de cuentas (DB)	0,00	0,00	0,00	0,00
- Salida por traslado de cuentas (CR)	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Ajuste/Reclasificaciones en entradas (DB)	0,00	0,00	0,00	0,00
- Ajuste/Reclasificaciones en salidas (CR)	0,00	0,00	0,00	0,00
= SALDO FINAL (30 Sept)	358.217.352,69	853.501.643,68	1.432.478.959,00	5.166.552.237,71
(Subtotal + Cambios)				
- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)	279.674.249,88	626.518.792,98	798.595.664,50	2.021.333.301,00
Saldo inicial de la Depreciación acumulada	277.189.687,47	469.219.719,55	746.135.743,00	1.590.052.160,63
+ Depreciación aplicada vigencia actual	2.484.562,41	157.299.073,43	52.459.921,50	431.281.140,37
- Depreciación ajustada por traslado a otros conceptos	0,00	0,00	0,00	0,00
- Otros Ajustes de la Depreciación acumulada en la vigencia actual Baja	0,00	0,00	0,00	0,00
= VALOR EN LIBROS	78.543.102,81	226.982.850,70	633.883.294,50	3.145.218.936,71
(Saldo final - DA - DE)	279.674.249,88	626.518.792,98	798.595.664,50	2.021.333.301,00
% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	78,07	73,41	55,75	39,12
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	0,00	0,00	0,00	0,00
CLASIFICACIONES DE PPE - MUEBLES				
USO O DESTINACIÓN	358.217.352,69	853.501.643,68	1.432.478.959,00	5.166.552.237,71
+ En servicio	337.434.880,53	852.301.643,68	1.432.478.959,00	3.990.417.641,69
+ En bodega	20.782.472,16	1.200.000,00	0,00	1.176.134.596,02

Carrera 4 No. 9-103, telefax 8470197-8470198

www.esansebastianlph.gov.co

esansebastianlph@esansebastianlph.gov.co

NIT. 813.002.872-4

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	MUEBLES, ENSERES, EQ OFICINA	EQUIPO COMEDOR, COCINA Y DESPENSA	TOTAL
SALDO INICIAL (01-Ene)	598.840.547,77	48.314.839,51	5.543.191.844,36
+ ENTRADAS (DB):	10.495.800,00	213.486.000,00	3.138.695.536,00
Adquisiciones en compras	0,00	213.486.000,00	2.898.972.400,00
Donaciones recibidas	10.495.800,00	0,00	239.723.136,00
- SALIDAS (CR):	0,00	0,00	0,00
Baja en cuentas	0,00	0,00	0,00
Otras salidas de bienes muebles	0,00	0,00	0,00
Retiro por pérdida y reconocimiento aseguradora	0,00	0,00	0,00
= SUBTOTAL	609.336.347,77	261.800.839,51	8.681.887.380,36
(Saldo inicial + Entradas - Salidas)			0,00
+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR	0,00	0,00	0,00
+ Entrada por traslado de cuentas (DB)	0,00	0,00	0,00
- Salida por traslado de cuentas (CR)	0,00	0,00	0,00
+ Ajuste/Reclasificaciones en . entradas (DB)	0,00	0,00	0,00
- Ajuste/Reclasificaciones en salidas (CR)	0,00	0,00	0,00
= SALDO FINAL (30 Sept)	609.336.347,77	261.800.839,51	8.681.887.380,36
(Subtotal + Cambios)			0,00
- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)	545.896.877,97	35.451.303,61	4.307.470.189,94
Saldo inicial de la Depreciación acumulada	497.203.467,75	23.251.154,39	3.603.051.932,79
+ Depreciación aplicada vigencia actual	48.693.410,22	12.200.149,22	704.418.257,15
- Depreciación ajustada por traslado a otros conceptos	0,00	0,00	0,00
- Otros Ajustes de la Depreciación acumulada en la vigencia actual Baja	0,00	0,00	0,00
= VALOR EN LIBROS	63.439.469,80	226.349.535,90	4.374.417.190,42
(Saldo final - DA - DE)	545.896.877,97	35.451.303,61	4.307.470.189,94
% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	89,59	13,54	349,48
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	0,00	0,00	0,00
CLASIFICACIONES DE PPE - MUEBLES			
USO O DESTINACIÓN	609.336.347,77	261.800.839,51	8.681.887.380,36
+ En servicio	600.338.147,77	137.564.839,51	7.350.536.112,18
+ En bodega	8.998.200,00	124.236.000,00	1.331.351.268,18

Carrera 4 No. 9-103, telefax 8470197-8470198

www.esesansebastianph.gov.co

esesansebastianph@esesansebastianph.gov.co

Anexo 10.2. PPE – Inmuebles

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	TERRENOS	EDIFICACIONES	PLANTAS DUCTOS Y TUNELES	REDES, LINEAS Y CABLES	TOTAL
SALDO INICIAL (01-Ene)	331.358.242,60	5.720.637.338,12	219.591.796,38	301.026.100,00	6.572.613.477,10
+ ENTRADAS (DB):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones en compras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Donaciones recibidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- SALIDAS (CR):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Baja en cuentas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Otras salidas de bienes muebles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Retiro por pérdida y reconocimiento aseguradora	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)	331.358.242,60	5.720.637.338,12	219.591.796,38	301.026.100,00	6.572.613.477,10
+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrada por traslado de cuentas (DB)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Salida por traslado de cuentas (CR)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ajuste/Reclasificaciones en entradas (DB)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ajuste/Reclasificaciones en salidas (CR)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= SALDO FINAL (30 Septiembre) (Subtotal + Cambios)	331.358.242,60	5.720.637.338,12	219.591.796,38	301.026.100,00	6.572.613.477,10
- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)	0,00	886.719.199,68	68.166.284,60	84.954.291,23	1.039.839.775,51
Saldo inicial de la Depreciación acumulada	0,00	833.088.224,61	59.931.592,22	70.117.186,25	963.137.003,08
Depreciación aplicada vigencia actual	0,00	53.630.975,07	8.234.692,38	14.837.104,98	76.702.772,43
Depreciación ajustada por traslado de otros conceptos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros Ajustes de la Depreciación acumulada en la vigencia actual	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= VALOR EN LIBROS (Saldo final - DA - DE)	331.358.242,60	4.833.918.138,44	151.425.511,78	216.071.808,77	5.532.773.701,59
	0,00	886.719.199,68	68.166.284,60	84.954.291,23	1.039.839.775,51
% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	0,00	15,50	31,04	28,22	15,82
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CLASIFICACIONES DE PPE - MUEBLES					
USO O DESTINACIÓN	331.358.242,60	5.720.637.338,12	219.591.796,38	301.026.100,00	6.572.613.477,10
+ En servicio	331.358.242,60	5.720.637.338,12	219.591.796,38	222.248.100,00	6.493.835.477,10
+ En bodega	0,00	0,00	0,00	78.778.000,00	78.778.000,00

La Propiedad, Planta y Equipo con corte a Septiembre 30 de 2022 tuvo una variación del 31.79% respecto al mismo periodo del año 2021, generado por el fortalecimiento con la adquisición de equipos y maquinaria con recursos girados por parte del Ministerio de protección social, al igual que las donaciones recibidas por empresas privadas.



NIT. 813.002.872-4

Con corte a Septiembre se han adquirido Equipos y Maquinaria adquirida con recursos de la Resolución 1683/2021 del Ministerio de Protección Social:

- 2 Agitador de MAZZINI UNIVERSAL MARCA BOECO-ALMEN MODELO OS-20 Ref. BOE8059000, valor unitario \$4.046000
- 2 Agitador rotador de tubos marca BOECO MODELO RS-24 REF. BOE8024100, valor unitario \$3.332.000
- 10 Amalgamador marca DENTSPLY MODELO CRESCENT-PROMIX LOTE 38200, valor unitario 4.377.891,00
- 21 Bascula para adultos marca SECA modelo 874, lote 210825 CO, valor unitario \$3.546.200
- 18 Bascula pesa bebe marca SECA, modelo 334, lote 200408 CO, VALOR UNITARIO \$3.808.000
- 3 CAMAS DE CUNA ELECTRICA MARCA mubi/dometal, MODELO poralix ref351309, COLCHON in cO, valor unitario \$10.605.518
- 3 camilla de reanimacion rodante marca MUBI, modelo HYDRUX, ref 440402, valor unitario \$11.356.527
- 16 camilla para examen ginecologico, marca MAFET, modelo M157 CO, valor unitario \$3.332.000
- 2 Camillas para toma de citologias marca MAFET modelo M157, valor unitario \$3.332.000
- 2 Centrifuga marca HETTICH, modelo ROTOFIX 32A, Ref1206-01A, valor unitario \$25.537.000
- 3 Desfibrilador externo automatico marca NIHON KOHDEN MODELO AED-3100K, lote 1247CO, valor unitario \$9.877.000
- 4 Desfibrilador marca NIHON KOHDEN MODELO TEC-5631E LOTE 04361, valor unitario \$5.462.000
- 3 Doppler fetal, marca EDAN, modelo sonotrax proii, LOTE 210204 CO, valor unitario 2.499.000
- 3 Electrocardiografo marca NIHON KOHDEN MODELO: ECG-3150, VALOR UNITARIO \$11.662.000
- 3 Equipos de organos de los setnidos marca WELCH ALLYN, modelo 77710-71 de pared, valor unitario \$5.819.100
- 2 Esterilizador a vapor marca TUTTNAUER MODELO 3850, eap lote19111495 co, Valor unitario \$99.008.000
- 10 Kit para unidad odontologica marca NSK modelo PROFESIONAL lote a2190061, VALOR UNITARIO \$4.736.200
- 23 Lampara cuello de cisne, marca WELCH ALLYN MODELO GS300-LED LOTE 21-109 CO, valor unitario \$2.975.000
- 10 Lamparas cuello de cisne, marca WELCH ALYN MODELO GS300-LED LOTE 21-106 CO, valor unitario \$2.975.000

25

- 10Lamapra de fotocurado, marca WOODPECKER MEDICAL, MODELO X-CURE, valor unitario \$4.613.035
- 1Lavadora de instrumental de ultrasonido, marca ELMA-ALEMAN MODELO: EASY 120H, valor unitario \$42.840.000
- 4Microscopio BINOCULAR MARCA CARL ZEISS, modelo PRIMO STAR, valor unitario \$5.946.000
- 4Monitor de signos vitales multiparametro, marca NIHON KOHDEN, modelo pvm-2701, Valor unitario \$20.796.440
- 3Pipeta automatica marca BOECO-ALEMANA, MODELO CAPACIDAD 20-200UL, LOTE PC153544, valor unitario \$2.118.200
- 3pipeta automatica marca BOECO-ALEMANA, MODELO CAPACIDAD 5-50UL MODELO PC153722, Valor unitario \$2.118.200
- 3Pipeta automatica marca BOECO-ALEMAN, MODELO CAPACIDAD 0,5UL AL 10UL LOTE OF2911, Valor unitario \$2.118.200
- 2Tensiometro Rodable Marca: WELCH ALLYN MODELO 7670-10, LOGE 21-258, Valor unitario \$2.356.200
- 4unidad odontologica portatil, marca TROPHY, MODELO TODO TERRENO LUZ LED, valor unitario \$6.188.000
- 2Camilla para examen, marca MAFET, MODELO BASICA Ref. M107, Valor unitario \$1.035.300
- 20Fonendoscopio de DOS MARCA WELCH ALLYN, modelo 5079-135, LOTE 21-238, valor unitario \$569.593,50
- 23Infantometro marca SECA, modelo 417 lote 210824, valor unitario \$1.187.144
- 1Silla de ruedas marca PHYSIUOTRAUMA MODELO ESTANDAR, Valor unitario \$650.000
- 23Tallimetro estadiometro, marca SECA, modelo 213, LOTE 210904, Valor unitario \$1.187.620
- 20Tensiometro de pared, marca WELCH ALLYN MODELO 7670-01, LOTE 21-158, Valor unitario \$2.356.200
- 10Termometro marca HTI MODELO INFRAROJO REF. 820D, Valor unitario \$452.200
- 2 Baño serologico marca MEMMERT-ALEMAN MODELO WNB-06, Valor unitario \$5.117.000
- 3Camilla para ambulancia Marca MUBI MODELO PLANOS, valor unitario \$4.704.070
- 4 carro de paro en abs codigo R-504, MARCA MAFEF MODELO ABS, valor uniatrrio \$5.355.000
- 4cavitron marca DENTSPLY MODELO BOBCAT-PRO, valor unitario \$5.926.200
- 2Compresor marca SCHULZ MODELO CSV/20/250 5.OPH, Valor unitario 7.255.000
- 1Compresor marca SCHULZ modelo MSV6/30 1HP-1HP, valor unitario \$4.998.000
- 3Compresor marca SCHULZ MODELO MSV 12/100-2, Valor unitario \$11.662.000
- 3Congelador horizontal marca IBERA MODELO CH200, Valor unitario 4.248.300



NIT. 813.002.872-4

- 9Doppler fetal, marca EDAN, MODELO SONOTRAX PROII LOTE:210204 CO, Valor unitario \$2.499.000
- 15 Equipo de organos de los setndios marca WELCH ALLYN, MODELO 77710-71 PARED, valor unitario \$5.819.100
- 2Equipo de rayos x, marca CARESTREAM MODELO CS2200 CON RADIOGRAFO RVG5200 SERIES, valor unitario \$51.943.500
- 2 Esterilizador a vapor para odontologia marca MIDMARK-USA MODELO RITTER M11, valor unitario \$35.3569.933
- 2 Lampra pieitica marca WELCH ALLYN MODELO GS900, ref 44900/901067, valor unitario \$6.541.000
- 2 Laringoscopia marca WELCH ALLYN MODELO FIBRA OPTICA, CON HOJAS TIPO ADULTO, Valor unitario \$3.808.000
- 1 Nevera panoramica marca F-BIOLAB-IMBERA MODELO LAB-NV 120, Valor unitario \$8.197.877,87
- 2 Nevera panoramica marca f++biolab-ibera modelo vr 12 vertical 253 litros, vALOR UNITARIO \$9.518.691
- 1Planta electrica marca CATERPILAR, MODELO DE88GC, Valor unitario \$6.682.540,41
- 11 Unidades odontologica fina marca AMERCIAN DENTAL, MODELO AD ONYX DELUXE, Valor unitario \$31.535.000
- 1 Unidad odontologica marca AMERICAN DENTAL MODELO AD SLIM-3, valor unitario \$6.636.200
- 3 Equipo de curaciones marca DIMEDA MODELO AKLEMAN COMPUESTO DE 14 PIEZAS, VALOR UNITARIO \$797.300
- 85 Instrumental basico para odontologica marca DENTAL-USA, Valor unitario \$452.200
- 10 Termometro marca HTI, MODELO INFRARROJO REF HT820D CO, Valor unitario \$452.200
- 2 kiosco personalizado generador turnosy hardware, monitor industrial impresora pc valor \$6.800.000
- 3 pc player para ver turnos en televir, valor unitario \$2.100.000
- 7 calificadores de servicio, valor unitario \$740.000
- 1 Ecografo marca general electric modelo NERSANA PREMIER, valor \$212.891.000
- 2 Lavadoras industriales, marca IPSO MODELO IA-180, Valor unitario \$47.124.000
- 1 rodillo de planchado marca IPSO MODELO I25-140, Valor unitario \$34.986.000
- 2 Secadiras industrial marca IPSO MODELO DR50, Valor unitario \$2.126.000

NOTA 14. OTROS ACTIVOS

27

14.1 COMPOSICION

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
	Db	OTROS ACTIVOS	328.331.618,11	325.633.672,55	2.697.945,56
1.9.05	Db	Bienes y Servicios pagados por anticipado	66.305.971,00	25.217.011,44	41.088.959,56
1.9.06	Db	Avances y anticipos entregados	12.931.755,00	0,00	12.931.755,00
1.9.70	Db	Activos intangibles	527.844.200,00	484.464.200,00	43.380.000,00
1.9.75	Cr	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	-278.750.307,89	-184.047.538,89	-94.702.769,00

En Bienes y servicios pagados por anticipado se registra:

- contribuciones efectivas de vigencias anteriores
- Seguro general del cual se amortiza mes a mes durante la presente vigencia
- Un avance girado pendiente de legalizar que tiene como objeto suministro de dotación a empleados.
- Pago anticipado de paquete de tiquetes aéreos cuando se requiera desplazar los directivos de la ESE o empleados con fines laborales.

Anexo 14.1. Detalle saldos y movimientos Intangibles

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	LICENCIAS	SOFTWARES	TOTAL
SALDO INICIAL(enero)	484.464.200,00	0	484.464.200,00
+ ENTRADAS (DB):	46.480.000,00	0	46.480.000,00
Adquisiciones en compras	46.480.000,00		46.480.000,00
- SALIDAS (CR)	3100000	0	3100000
= SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)	527.844.200,00	0	527.844.200,00
= SALDO FINAL (Subtotal + Cambios)	527.844.200,00	0	527.844.200,00
- AMORTIZACIÓN ACUMULADA (AM)	-278.750.307,89	0	-278.750.307,89
Saldo inicial de la AMORTIZACIÓN acumulada	-205.483.288,89	0	-205.483.288,89
+ Amortización aplicada vigencia actual	-73.267.019,00	0	-73.267.019,00
- Reversión de la AMORTIZACIÓN acumulada	0.00	0	0.00
= VALOR EN LIBROS (Saldo final - AM - DE)	806.594.507,89	0	806.594.507,89
% AMORTIZACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	-52,81	0	-52,81

Durante el segundo trimestre se adquirió:

- 26 correo corporativo de 100 gigas de almacenamiento en correo, valor unitario \$580.000
- 3 correos corporativo de 2 terabyts de almacenamiento en correo, 2 terabyts de almac, valor unitario \$700.000
- 15 karpersky perpetua security seguridad para equipos de escritorio moviles. valor unitario \$100.000
- 10 Licencia perpetua vitalicia microsoft office 365 2019 para empresas, valor unitario \$980.000

- 10 Licencia perpetua para windows pro 10 32-bit-64, bit all lgn pk lic online dwnld, valor unitario \$900.000
- 1 licencia de firmware HUAWEI USG651OE, Valor unitario \$2.800.000

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR COMPOSICION

Las Cuentas por pagar respecto al mismo periodo de la vigencia anterior tuvieron un incremento de 72.47% respecto al mismo periodo de la vigencia anterior.

CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SALDO CTE 2022	SALDO NO CORRIENTE 2022	SALDO FINAL 2022
2,4	Cr	CUENTAS POR PAGAR	903.818.937,04	86.500.255,41	990.319.192,45
2.4.01	Cr	Adquisición de bienes y servicios nacionales	169.666.565,40		169.666.565,40
2.4.07	Cr	Recursos a favor de terceros	267.271.736,64	86.500.255,41	353.771.992,05
2.4.24	Cr	Descuentos de nómina	21.836.263,00		21.836.263,00
2.4.36	Cr	Retención en la Fuente	24.004.676,00		24.004.676,00
2.4.40	Cr	Impuestos contribuciones y tasas por pagar	0,00		0,00
2.4.90	Cr	Otras cuentas por pagar	421.039.696,00		421.039.696,00

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE VIGENCIA			VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SALDO CTE 2021	SALDO NO CTE 2021	SALDO FINAL 2021	VALOR VARIACIÓN
24	Cr	CUENTAS POR PAGAR	687.432.791,02	86.851.555,00	774.284.346,02	216.034.846,43
2.4.01	Cr	Adquisición de bienes y servicios nacionales	120.422.203,93	0,00	120.422.203,93	49.244.361,47
2.4.07	Cr	Recursos a favor de terceros	703.047,09	86.851.555,00	87.554.602,09	266.217.389,96
2.4.24	Cr	Descuentos de nómina	50.565.142,00	0,00	50.565.142,00	-28.728.879,00
2.4.36	Cr	Retención en la Fuente	23.040.967,00	0,00	23.040.967,00	963.709,00
2.4.40	Cr	Impuestos contribuciones y tasas por pagar	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.90	Cr	Otras cuentas por pagar	492.701.431,00	0,00	492.701.431,00	-71.661.735,00

NOTA 22. BENEFICIOS DE EMPLEADOS Y PLAN DE ACTIVOS COMPOSICION

Presenta unas variaciones normales de los beneficios que tienen derecho los 82 empleados de planta, de los cuales 42 se vincularon de manera provisional a partir de la vigencia 2020, reconociéndose en adelante las obligaciones contraídas. A Septiembre 30 de 2022 estas obligaciones están clasificadas así:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE VIGENCIA				VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SALDO CTE 2022	SALDO FINAL 2022	SALDO CTE 2021	SALDO FINAL 2021	VALOR VARIACIÓN
2.5	Cr	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	724.371.105,00	724.371.105,00	663.942.753,00	663.942.753,00	60.428.352,00
2.5.11	Cr	Beneficios a los empleados a corto plazo	724.371.105,00	724.371.105,00	663.942.753,00	663.942.753,00	60.428.352,00
	Db	PLAN DE ACTIVOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(+) Beneficios		RESULTADO NETO DE LOS BENEFICIOS	724.371.105,00	724.371.105,00	663.942.753,00	663.942.753,00	60.428.352,00
(-) Plan de Activos							
(=) NETO		A corto plazo	724.371.105,00	724.371.105,00	663.942.753,00	663.942.753,00	60.428.352,00

Anexo 22.1. Beneficios a los empleados a corto plazo

ID		DESCRIPCIÓN	SALDO
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	VALOR EN LIBROS
2.5.11	Cr	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	724.371.105,00
2.5.11.01	Cr	Nómina por pagar	0.00
2.5.11.02	Cr	Cesantías	175.164.692,00
2.5.11.03	Cr	Intereses sobre cesantías	21.019.826,00
2.5.11.04	Cr	Vacaciones	107.097.024,00
2.5.11.05	Cr	Prima de vacaciones	78.872.596,00
2.5.11.06	Cr	Prima de servicios	51.666.830,00
2.5.11.07	Cr	Prima de navidad	165.757.852,00
2.5.11.09	Cr	Bonificaciones	49.170.109,00
2.5.11.11	Cr	Aportes a riesgos laborales	5.241.000,00
2.5.11.19	Cr	Gastos de viaje	222.000,00
2.5.11.22	Cr	Aportes a fondos pensionales - empleador	24.863.025,00
2.5.11.23	Cr	Aportes a seguridad social en salud - empleador	17.577.693,00
2.5.11.24	Cr	Aportes a cajas de compensación familiar	8.422.784,00
2.5.11.25	Cr	Incapacidades	0
2.5.11.90	Cr	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	19.295.674,00
	Cr	Incremento vacacional	0.00

NOTA 23. PROVISIONES COMPOSICION

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE VIGENCIA		
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SALDO CTE 2022	SALDO NO CTE 2022	SALDO FINAL 2022
2.7	Cr	PROVISIONES	0.00	115.161.973,00	115.161.973,00
2.7.01	Cr	Litigios y demandas	0.00	115.161.973,00	115.161.973,00
2.7.09	Cr	Prov. Diversas	0.0	0.00	0.00

Durante el mes de marzo se realizó pago de sentencia en segunda instancia según Resolución No 113; Sentencia No. 41396-64-89-002-2018-00003-01 por demanda laboral instaurada por Jaime Orlando Peña Clavijo, a quien le fue girado el valor de \$64.222.733,00 y Cano Jimenez Norma Constanza, pago falla judicial Sentencia No. 156-RD 410013333001-2015-00240-00

Se mantuvo el reconocimiento realizado en la vigencia 2020, del cálculo de provisión contable de procesos judiciales entregada por la oficina jurídica de la ESE de acuerdo, toda vez que no tuvo mayor variación en cuanto a valor, el informe jurídico contiene los criterios de la Resolución 353 de 2016 de la Agencia Nacional de la Defensa Jurídica del Estado. La provisión realizada fue global el cual su monto puede cubrir en la presente vigencia un fallo en contra de la entidad, como lo fue con el pago de la sentencia No. Sentencia No. 41396-64-89-002-2018-00003-01

ESE SAN SEBASTIAN LA PLATA H	
PROCESOS JUDICIALES	
RIESGO ALTO	3
RIESGO MEDIO	7
BAJO	2
SIN RADICAR	1
Sin Probabilidad	4
TOTAL	17

PROVISION Y CONTINGENCIA A DICIEMBRE 31 DE 2021		
PROCESOS JUDICIALES	Provisión Contable	Contingencia
RIESGO ALTO	20,502,359	
RIESGO MEDIO	179,497,641	830,564,089
TOTAL	200,000,000	830,564,089

NOTA 24. OTROS PASIVOS COMPOSICION

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE VIGENCIA				VARIACION
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SALDO CTE 2022	SALDO FINAL 2022	SALDO CTE 2021	SALDO FINAL 2021	
2,9	Cr	OTROS PASIVOS	994.591.689,00	994.591.689,00	163.674.961,90	163.674.961,90	830.916.727,10
2.9.10	Cr	Ingresos Recibidos por Anticipado	0,00	0,00	52.500,00	52.500,00	-52.500,00
2.9.02	Cr	Recursos recibidos en administración	0,00	0,00	163.622.461,90	163.622.461,90	-163.622.461,90
2.9.90	Cr	Otros pasivos diferidos	994.591.689,00	994.591.689,00	0,00	0,00	994.591.689,00

Otros pasivos diferidos se encuentra el saldo pendiente por legalizar de los recursos recibidos condicionados para adquisición de equipos biomédicos y otros, girados por el Ministerio de Protección social mediante Resolución 1683 de 2021, con corte a Septiembre se ha legalizado la suma de \$2.831.608.661,00, quedando un saldo pendiente de \$589.425.939,00; y los recursos girados por el Municipio de La Plata para ejecución de obra en puesto de salud las Americas mediante convenio interadministrativo No. 338-22, los cuales ingresaron como recursos condicionados por un valor de \$405.165.750,00

NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN

26.1 Cuentas de Orden Deudoras

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021
	Db	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00	0,00
8.3	Db	DEUDORAS DE CONTROL	570.473.146,00	
8.3.33	Db	Facturación glosada en venta de servicios de salud	405.983.262,00	406.916.250,00
8.3.61	Db	Responsabilidades en proceso	103.120.000,00	103.120.000,00
8.3.90	Db	Otras cuentas deudoras de control	61.369.884,00	91.369.884,00
8.9	Cr	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-570.473.146,00	-571.406.134,00
8.9.15	Cr	Deudoras de control por contra (cr)	-570.473.146,00	-571.406.134,00

Aquí se registra todo el proceso contable de tramite de glosa desde el modulo contable ya que no se cuenta con el interfaz desde el modulo de auditoria para poder llevar un control y trazabilidad de las glosas recepcionadas con su respectivo tramite.

26.1 Cuentas de Orden Acreedoras

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
	Cr	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0,00	0,00	0,00
9.1	Cr	PASIVOS CONTINGENTES	-830.564.089,00	-830.564.089,00	0,00
9.2	Cr	ACREEDORAS FISCALES	0,00	0,00	0,00
9.3	Cr	ACREEDORAS DE CONTROL	-448.534.292,00	-448.534.292,00	0,00
9.9	Db	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	1.279.098.381,00	1.279.098.381,00	0,00
9.9.05	Db	Pasivos contingentes por contra (db)	830.564.089,00	830.564.089,00	0,00
9.9.15	Cr	Acreedoras por el contrario (cr)	448.534.292,00	448.534.292,00	0,00

NOTA 27. PATRIMONIO COMPOSICION

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
3.2	Cr	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE LAS EMPRESAS	14.812.131.491,25	12.292.656.517,78	2.519.474.973,47
3.2.08	Cr	Capital fiscal	9.589.038.100,32	9.589.038.100,32	0,00
3.2.25	Cr	Resultados de ejercicios anteriores	2.713.555.442,30	2.701.295.139,08	12.260.303,22
3.2.30	Cr	Resultado del ejercicio	2.509.537.948,63	2.323.278,38	2.507.214.670,25

El Resultado del periodo comprendido entre el 01 de Enero y el 30 de septiembre de 2022 fue de un Superavit de \$ 2509.537.948,63. Resultado generado por el ingreso de

los recursos que se han venido utilizando para el cumplimiento del convenio firmado por el Ministerio para la adquisición de equipo medico y maquinaria, lo cual ha hecho se fortalezca el patrimonio de la Entidad.

NOTA 28. INGRESOS COMPOSICION

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
4	Cr	INGRESOS	12.336.839.486,88	9.516.365.229,89	2.820.474.256,99
4.3	Cr	Venta de servicios	8.938.131.382,60	8.843.354.906,60	94.776.476,00
4.4	Cr	Transferencias y subvenciones	3.300.634.828,26	557.182.973,00	2.743.451.855,26
4.8	Cr	Otros ingresos	98.073.276,02	115.827.350,29	-17.754.074,27

Anexo 28.1 Ingreso de transacciones sin contraprestación

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
	Cr	INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN	3.300.634.828,26	557.182.973,00	2.743.451.855,26
4.4	Cr	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	3.300.634.828,26	557.182.973,00	2.743.451.855,26
4.4.30	Cr	Subvenciones	3.300.634.828,26	557.182.973,00	2.743.451.855,26

En esta cuenta se registro la legalización de los recursos que se recibieron en diciembre de 2021 como pasivos estimados, sus saldo corresponde al valor que se ha ejecutado hasta la fecha para la adquisición de equipos biomédicos y maquinaria. Igual se registran las donaciones efectuadas por Entidades Privadas como el almacén éxito con mercados para madres gestantes recibidas durante el transcurso de la presente vigencia 2022 por un valor de \$81.380.418,00 y el ingreso de activos donados por la Iglesia de Jesucristo en equipos médicos que ascienden a la suma de \$239.723.136; los recursos de la resolución 40.02 3-237 con cargo a subsidio a la oferta.

Dentro de los equipos adquiridos con los recursos girados por el Ministerio de protección social están:

- 1 desfibrilador beneheart D1 DEA-MINDRAY PUBLIC valor unitario \$4.781.000
- 2 Desfibrilador BENEHART D3-MINDRAY CON MARCAPASO valor unitario \$17.346.000
- 1 Desfibrilador BENEHART D3 MINDRAY valor unitario \$16.779.000
- 1 Ecografo portatil SONOSCAPE E1 2TRANSDUCTOR LINEAL Y CONVEXO valor unitario \$30.531.200
- 1 Lampara Pielitica MINDRAY LED70000 Ref Hyled 200M valor unitario \$12.006.591
- 1 Mesa parto electrica MAFET M-169 valor unitario \$5.342.400
- 1 Monitor de signos vitales IM50-EDAN valor unitario \$4.205.600
- 1 Monitor de signos vitales IM50-EDAN D2 valor unitario \$4.307.800
- 7 Unidades odontologicas portatil marca TROPHY D valor unitario \$3.430.007
- 8 Atril porta suero marca MAFET REF-M003D valor unitario \$154.000,28
- 9 Balanza digital pesa para bebe HEALT o METER con certificado de calibracion, valor unitario \$1.597.508,36
- 9 Divan fijo con cabecero reclinable marca MAFET Ref. M-107 D, valor unitario \$434.559,44
- 5 Doppler fetal Sonotrax II PRO-EDAN, valor unitario \$743.400
- 3 Equipo de parto dimeda compuesto, valor unitario \$1.538.994
- 10 Equipo de pqueña cirugia DIMEDA COMPUESTA D, valor unitario \$1.190.132,09
- 10 Estuche diagnostico ONIX marca WELCH ALLYN POCKET LED Ref 92871 BLK D, valor unitario \$1.127.724,92
- 14 Fonendoscopio estetoscopio DOS SERVICIOS Ref5079-135 Adulto WELCH ALLYN D, valor unitario \$463.571,64
- 9 Infantometro KRAMER MADERA MDF 10CM/1MM, valor unitario \$693.241,64
- 14 kit basico odontologico instrumental cirugia, valor unitario \$25.199,44
- 10 Martillo de reflejos 3 servicios buck hospital GMD, valor unitario \$23.667,91
- 7 Mesas auxiliar de curaciones pintada Marca MAFET Ref M-134D, valor unitario \$217.279,72
- 16 Sillas de ruedas Marca MAFET Ref M184D, valor unitario \$729.529,00
- 10 Tallimetro HEALT o METER DE PISO 85-210CM/1MMD, valor unitario \$495.172,09
- 10 Tensiometro de pared 7670-01NWELCH ALLYN CON CERTIFICADO DE CALIBRACION valor unitario \$1.025.118,36
- 7 ESCRITORIOS valor unitario \$737.800
- 7 Sillas ergonomicas, valor unitario \$380.800
- 14 Sillas interlocutora, valor unitario \$190.400

- 1 Ecografo marca general electric modelo NERSANA PREMIER, valor \$212.891.000
 2 Lavadoras industriales, marca IPSO MODELO IA-180, Valor unitario \$47.124.000
 1 rodillo de planchado marca IPSO MODELO I25-140, Valor unitario \$34.986.000
 2 Secadiras industrial marca IPSO MODELO DR50, Valor unitario \$2.126.000

Anexo 28.2 Ingreso de transacciones con contraprestación

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
	Cr	INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN	9.036.204.658,62	8.959.182.256,19	77.022.402,43
4.3	Cr	Venta de servicios	8.938.131.382,60	8.843.354.906,00	94.776.476,60
4.3.12	Cr	Servicios de salud	8.938.131.382,60	8.843.354.906,00	94.776.476,60
4.8	Cr	Otros ingresos	98.073.276,02	115.827.350,19	-17.754.074,17
4.8.02	Cr	Financieros	1.415.858,25	1.378.453,29	37.404,96
4.8.06	Cr	Ajuste por diferencia en cambio	0,00	0	0,00
4.8.08	Cr	Ingresos diversos	5.879.344,69	1.859.604,00	4.019.740,69
4.8.30	Cr	Reversión de las pérdidas de deterioro por valor	90.778.073,08	112.589.292,90	-21.811.219,82

Los ingresos por venta de servicios de salud tuvieron un incremento del 1.07% respecto al mismo periodo de la vigencia anterior. Otros ingresos muestran una disminución del 15.33%

NIT. 813.002.872-4

CODIGO	NT	DESCRIPCION	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2022	2021	VALOR VARIACIÓN
4.3	Cr	VENTA DE SERVICIOS DE SALUD	8.938.131.382,60	8.843.354.906,60	94.776.476,00
431208	Cr	Urgencias - Consulta y procedimientos	104.422.297,00	142.910.448,00	-38.488.151,00
431209	Cr	Urgencias - Observación	12.232.900,00	0,00	12.232.900,00
431217	Cr	Servicios ambulatorios - Consulta externa y proced	199.641.602,00	505.723.455,00	-306.081.853,00
431219	Cr	Servicios ambulatorios - Salud oral	7.360.508,00	504.260,00	6.856.248,00
431220	Cr	Servicios ambulatorios - Promoción y prevención	719.843.689,26	685.215.990,00	34.627.699,26
431227	Cr	Hospitalización - Estancia general	4.525.045,00	2.715.960,00	1.809.085,00
431246	Cr	Apoyo diagnóstico - Laboratorio clínico	336.326.320,00	517.046.616,00	-180.720.296,00
431247	Cr	Apoyo diagnóstico - Imagenología	788.568.397,00	751.102.163,00	37.466.234,00
431262	Cr	Apoyo terapéutico - Farmacia e insumos hospitalari	236.993.901,00	617.007.104,00	-380.013.203,00
431287	Cr	Servicios conexos a la salud - Medio ambiente	34.979.283,00	32.057.316,00	2.921.967,00
431294	Cr	Servicios conexos a la salud - Servicios de ambula	22.623.249,00	25.225.802,00	-2.602.553,00
431295	Cr	Otros servicios de salud	0,00	56.312.200,00	-56.312.200,00
431296	Cr	Servi de Salud prestados Mecan de pago capitacion	6.470.614.191,34	5.507.533.592,60	963.080.598,74

Los ingresos por venta de servicios de salud obtuvieron una variación del 1.07% respecto al mismo periodo de la vigencia anterior, se evidencia que el sistema de contratación por capita representa una variación favorable del 17.48%, mientras que hay servicios que respecto al año anterior presentan una disminución. El servicio de imagenología mantiene siempre sus variaciones favorables para los ingresos de la Entidad.

NOTA 29. GASTOS COMPOSICION

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2022	2021	VALOR VARIACIÓN
	Db	GASTOS	3.440.890.759,46	3.145.210.234,83	295.680.524,63
5.1	Db	De administración y operación	2.326.739.437,18	2.388.977.788,93	-62.238.351,75
5.3	Db	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	1.077.188.234,47	668.936.538,62	408.251.695,85
5.8	Db	Otros gastos	36.963.087,81	87.295.907,28	-50.332.819,47

Anexo 29.1 Gastos de Administración

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2022	2021	VALOR VARIACIÓN
	Db	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS	2.326.739.437,18	2.388.977.788,93	-62.238.351,75
5.1	Db	De Administración y Operación	2.326.739.437,18	2.388.977.788,93	-62.238.351,75
5.1.01	Db	Sueldos y salarios	537.973.297,00	532.563.672,00	5.409.625,00
5.1.02	Db	Contribuciones imputadas	1.170.279,00	1.000.000,00	170.279,00
5.1.03	Db	Contribuciones efectivas	149.921.500,00	149.707.289,00	214.211,00
5.1.04	Db	Aportes sobre la nómina	100.800.600,00	92.864.500,00	7.936.100,00
5.1.07	Db	Prestaciones sociales	205.421.599,00	216.553.478,00	-11.131.879,00
5.1.08	Db	Gastos de personal diversos	829.931.667,94	897.969.486,07	-68.037.818,13
5.1.11	Db	Generales	470.676.840,24	474.174.826,86	-3.497.986,62
5.1.20	Db	Impuestos, contribuciones y tasas	30.843.654,00	24.144.537,00	6.699.117,00

La disminución en los gastos de Administración y operación obedece principalmente a los gastos generales con un 0.73% y gastos de personal diversos en un 7.57%

Los gastos de administración y operación, representa una disminución en total de 2.60% respecto al mismo periodo de la vigencia anterior.

Anexo 29.2 Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
5.3	Db	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	1.077.188.234,47	668.936.538,62	408.251.695,85
	Db	DETERIORO	222.800.185,89	183.808.102,80	38.992.083,09
5.3.47	Db	De cuentas por cobrar	222.800.185,89	183.808.102,80	38.992.083,09
		DEPRECIACIÓN	781.121.029,58	445.898.965,93	335.222.063,65
5.3.60	Db	De propiedades, planta y equipo	781.121.029,58	445.898.965,93	335.222.063,65
		AMORTIZACIÓN	73.267.019,00	39.229.469,89	34.037.549,11
5.3.66	Db	De activos intangibles	73.267.019,00	39.229.469,89	34.037.549,11
		PROVISIÓN	0.00	0.00	0.00
5.3.68	Db	De litigios y demandas	0.00	0.00	0.00

El incremento en gastos por deterioro, depreciaciones y amortizaciones, se debe por la depreciación de la propiedad, planta y equipo con un 75.17% debido al ingreso de equipos de cómputo y otros donados e ingresados en el mes de diciembre de 2021 como cuantía menor y que por política contable se deterioran al 100% al mes siguiente, es decir en el mes de enero de la presente vigencia. Y por otro lado en el segundo trimestre del presente año se dio ingreso a la propiedad, planta y equipo de los equipos y maquinaria adquiridos con recursos de la Resolución 1683/2021, dentro de los cuales habían activos de cuantía menor que se deprecien en su totalidad al mes siguiente.

Anexo 29.7 Otros Gastos

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
5.8	Db	OTROS GASTOS	36.963.087,81	87.295.907,28	-50.332.819,47
5.8.02	Db	COMISIONES	974.997,25	983.974,22	-8.976,97
5.8.02.40	Db	Comisiones servicios financieros	974.997,25	983.974,22	-8.976,97
5.8.02.90	Db	Otras comisiones	0,00	0,00	0,00
5.8.04	Db	FINANCIEROS	379.333,50	86.115.806,31	-85.736.472,81
5.8.04.23	Db	Pérdida por baja en cuentas de cuentas por cobrar	0,00	85.765.247,20	-85.765.247,20
5.8.04.90	Db	Otros gastos financieros	379.333,50	350.559,11	28.774,39
5.8.90	Db	GASTOS DIVERSOS	35.608.757,06	196.126,75	35.412.630,31
5.8.90.25	Db	Margen en la contratación de los servicios de salud	2.649.974,00	0,00	2.649.974,00
5.8.90.90	Db	Otros gastos diversos	32.958.783,06	196.126,75	32.762.656,31

La variación representa una disminución del 57.65% respecto al mismo periodo de la vigencia anterior, donde los gastos diversos obtuvieron una disminución representativa, pues a la fecha de la vigencia la Entidad no ha presentado perdida en contratos por capitación, y las glosas aceptadas igual disminuyeron respecto al mismo periodo de la vigencia anterior.

NOTA 30. COSTO COMPOSICION

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
6	Db	COSTOS DE VENTAS	6.386.410.778,79	6.368.831.716,86	17.579.061,93
6.3	Db	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	6.386.410.778,79	6.368.831.716,86	17.579.061,93
6.3.10	Db	Servicios de salud	6.386.410.778,79	6.368.831.716,86	17.579.061,93

Anexo 30.2 Costo de venta de servicios

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
6.3	Db	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	6.386.410.778,79	6.368.831.716,68	17.579.062,11
6.3.10	Db	SERVICIOS DE SALUD	6.386.410.778,79	6.368.831.716,68	17.579.062,11
6.3.10.01	Db	Urgencias - Consulta y procedimientos	104.810.774,00	174.725.131,75	-69.914.357,75
6.3.10.02	Db	Urgencias - Observacion	52.124.728,00	0,00	52.124.728,00
6.3.10.15	Db	Servicios ambulatorios - Consulta externa y	1.561.393.489,87	1.574.393.189,34	-12.999.699,47
6.3.10.17	Db	Servicios ambulatorios - Actividades de salud oral	77.053.018,00	54.709.122,00	22.343.896,00
6.3.10.18	Db	Servicios ambulatorios - Actividades de promoción y preve	2.864.626.914,94	2.882.754.287,20	-18.127.372,26
6.3.10.40	Db	Apoyo diagnóstico - Laboratorio clínico	708.992.054,23	649.324.002,23	59.668.052,00
6.3.10.41	Db	Apoyo diagnóstico - Imagenología	397.350.116,92	384.183.926,63	13.166.190,29
6.3.10.56	Db	Apoyo terapéutico - Farmacia e insumos hospitalarios	467.462.339,83	530.147.090,55	-62.684.750,72
6.3.10.60	Db	Servicios conexos a la salud - Medio ambiente	104.269.297,00	44.878.958,00	59.390.339,00
6.3.10.66	Db	Servicios conexos a la salud - Servicio de ambulancias	48.313.796,00	73.392.224,00	-25.078.428,00
6.3.10.67	Db	Servicios conexos a la salud - Otros servicios	14.250,00	323.784,98	-309.534,98

La variación representada en un incremento mínimo del 0.27% manteniéndose los costos de venta respecto al mismo periodo de la vigencia anterior.

CONCEPTO	SALDO 2022	SALDO 2021	VALOR VARIACIÓN	%
Costos de servicios de salud	4.607.860.079,05	4.435.189.811,26	172.670.267,79	3,89
Costos por planta personal y Remuneración	4.607.860.079,05	4.435.189.811,26	172.670.267,79	3,89
Sueldos, salarios y remuneraciones técnicas	3.694.446.388,05	3.614.064.419,26	80.381.968,79	2,22
Contribuciones Imputadas	2.681.768,00	3.000.000,00	-318.232,00	-10,61
Contribuciones Efectivas	358.787.620,00	318.528.464,00	40.259.156,00	12,64
Prestaciones Sociales	551.944.303,00	499.596.928,00	52.347.375,00	10,48

Las notas a los estados financieros hacen parte integral de los estados financieros.



JAVIER MAURICIO BAHAMON SALAS
Representante Legal



JOHNSON FELLER PEREZ ROJAS.
Subgerente



ANYELA CANDELA CHARRIA
Contador
T.P. 83694-T



SONIA PATRICIA RIVERA LEDESMA
Revisor Fiscal
T.P. 81685-T