



NIT. 813.002.872-4

EL SUSCRITO, JAVIER MAURICIO BAHAMON SALAS, EN CALIDAD DE REPRESENTANTE LEGAL Y ANYELA CANDELA CHARRIA EN CALIDAD DE CONTADORA DE LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO SAN SEBASTIAN DE LA PLATA HUILA


CERTIFICAMOS:


Que los saldos contenidos en los Estados Financieros: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integral y Revelaciones Notas a los Estados Financieros, con corte a 31 de diciembre de 2022, fueron tomados de los libros de contabilidad generados por el sistema SOFTLAND PYME y éstos se elaboraron conforme a lo señalado en el marco normativo para empresas que no cotizan en el Mercado de Valores y que no Captan ni Administran Ahorro del Público, expedido por la Contaduría General de la Nación, contenido en el conjunto de normas del anexo de la resolución 607 de 2016.

Que en los Estados contables básicos de la ESE San Sebastián de La Plata Huila, revelan el valor total de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, reportados en el libro mayor emitido por SOFTLAND a 31 de Diciembre de 2022.

Que los activos representan un potencial de servicios y a la vez los pasivos representan hechos pasados que implican salida de recursos en desarrollo de las funciones de cometido estatal de la Empresa Social del Estado San Sebastián de La Plata Huila.

Dada en La Plata Huila, a los catorce (14) días del mes de Febrero de 2023.


JAVIER MAURICIO BAHAMON SALAS
Representante Legal


ANYELA CANDELA CHARRIA
Contador
T.P. 83694-T


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 12/31/2022 y 12/31/2021			
(Cifras Expresadas en pesos colombianos)			
DETALLE	NOTAS	12/31/2022	12/31/2021
ACTIVO			
CORRIENTE		4,920,249,716.00	8,430,577,346.12
Efectivo y equivalentes al efectivo		2,017,903,437.00	4,783,896,434.54
Caja		-	49,900.00
Depósitos en instituciones financieras	2	2,017,903,437.00	4,783,846,534.54
Efectivo de uso restringido			
Cuentas por cobrar		2,370,913,578.00	3,168,490,921.56
Prestación de servicios de salud		2,473,759,013.00	3,204,341,145.86
Subvenciones por cobrar		-	-
Otras cuentas por Cobrar	3	13,991,837.00	44,958,842.00
Deterioro Acumulado de cuentas por cobrar (CR)	-	116,837,272.00	80,809,066.30
Inventario		515,865,632.00	478,189,990.02
Materiales y Suministros	4	515,865,632.00	478,189,990.02
Otros activos		15,567,069.00	-
Seguros		-	-
Avances y anticipos entregados		15,567,069.00	-
NO CORRIENTE		12,049,446,104.00	8,738,945,772.65
Cuentas por cobrar		1,334,853,101.00	887,613,151.95
Prestación de servicios de salud		2,340,821,718.00	1,765,073,133.00
Otras cuentas por cobrar		37,736,890.00	25,683,422.20
Subvenciones por cobrar	3	-	-
Cuentas por cobrar de difícil Recaudo		483,179,898.00	483,179,897.75
Deterioro Acumulado de cuentas por cobrar (CR)	-	1,526,885,405.00	1,386,323,301.00
Propiedades, planta y equipo		10,467,109,055.00	7,549,711,585.59
Terrenos		123,249,600.00	123,249,600.00
Construcciones en curso		-	-
Bienes muebles en bodega		1,890,456,484.00	235,580,544.53
Propiedades, planta y equipo no explotados		208,108,642.00	208,108,642.60
Edificaciones		5,720,637,338.00	5,720,637,338.12
Plantas y ductos		219,591,796.00	219,591,796.38
Redes, líneas y cables		222,248,100.00	222,248,100.00
Maquinaria y equipo	5	337,577,680.00	307,436,416.53
Equipo médico y científico		4,308,677,904.00	2,292,342,093.34
Muebles, enseres y equipos de oficina		606,742,148.00	590,440,547.77
Equipos de comunicación y computación		809,894,579.00	715,471,643.68
Equipo de transporte, tracción y elevac.		1,432,478,959.00	1,432,478,959.00
Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.		137,564,839.00	48,314,839.51
Depreciación acumulada de propiedad	-	5,550,119,014.00	4,566,188,935.87
Otros activos		247,483,948.00	301,621,035.11
Bienes y servicios pagados por anticipado		22,640,124.00	22,640,124.00
Activos intangibles	6	527,844,200.00	484,464,200.00
Amortización acumulada de intangibles	-	303,000,376.00	205,483,288.89
TOTAL ACTIVO		16,969,695,820.00	17,169,523,118.77
PASIVO			
CORRIENTE		1,808,293,243.00	4,583,806,517.00
Cuentas por pagar		797,561,119.00	484,385,845.00
Adquisición de bienes y Servicios		356,515,126.00	25,213,696.00
Recursos a favor de terceros		111,799,489.00	4,253,954.00
Descuentos de nómina		44,207,158.00	53,337,084.00
Retención en la fuente e impuesto de timbre		26,863,474.00	34,264,737.00
Impuestos Contribuciones y tasas		-	-
Otras cuentas por pagar	7	258,175,872.00	367,316,374.00

Beneficios a los Empleados		390,994,013.00	645,206,789.00
Beneficios a los empleados a corto plazo	8	390,994,013.00	645,206,789.00
Provisiones		115,161,973.00	-
Litigios y demandas	9	115,161,973.00	
Otros pasivos		504,576,138.00	3,454,213,883.00
Avances y Anticipos Recibidos por terceros		99,410,388.00	33,179,283.00
Recursos Recibidos en administración	10	-	-
Ingreso diferido por subvenciones		405,165,750.00	3,421,034,600.00
NO CORRIENTE		107,697,127.00	283,123,059.15
Cuentas por pagar		86,500,255.00	83,123,059.15
Recursos a favor de terceros	7	86,500,255.00	83,123,059.15
Otras cuentas por pagar		-	-
Provisiones		-	-
Litigios y demandas		21,196,872.00	200,000,000.00
Provisiones diversas	9	-	-
Otros pasivos		-	-
Anticipo sobre ventas de bienes y servicios		-	-
Recursos Recibidos en administración	10	-	-
TOTAL PASIVO		1,915,990,370.00	4,866,929,576.15
PATRIMONIO			
Patrimonio de las empresas		15,053,705,450.00	12,302,593,542.62
Capital Fiscal		9,589,038,100.00	9,589,038,100.32
Resultado de ejercicio anterior	11	2,713,555,442.00	2,701,295,139.08
Resultados del ejercicio		2,751,111,908.00	12,260,303.22
TOTAL PATRIMONIO		15,053,705,450.00	12,302,593,542.62
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		16,969,695,820.00	17,169,523,118.77
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		-	-
Deudoras de control	19	615,401,096.00	571,406,134.00
Deudoras por contra (CR)		- 615,401,096.00	- 571,406,134.00
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		-	-
Pasivos contingentes	19	1,215,457,226.00	1,279,098,381.00
Acreedoras por contra (DB)		- 1,215,457,226.00	- 1,279,098,381.00



JAVIER MAURICIO BAHAMON SALAS
Representante Legal


ANYELA CANDELA CHARRIA
Contador
T.P. 83694-T


JOHNSON FELLER PEREZ ROJAS.
Subgerente


SONIA PATRICIA RIVERA LEDESMA
Revisor Fiscal
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 12/31/2022 y 12/31/2021 (Valores Expresados en pesos colombianos)			
Detalle	Notas	01/01/2022 A 12/31/2022	01/01/2021 A 12/31/2021
ACTIVIDADES ORDINARIAS			
INGRESOS OPERACIONALES		12,180,569,995.00	12,079,853,694.93
Venta de servicios	12	12,180,569,995.00	12,079,853,694.93
COSTO DE VENTAS		8,892,645,342.00	8,904,541,486.48
Costo de ventas de servicios	18	8,892,645,342.00	8,904,541,486.48
UTILIDAD BRUTA		3,287,924,653.00	3,175,312,208.45
GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN		4,611,524,253.00	4,076,888,566.79
De administración y operación	15	3,174,879,111.00	3,185,268,665.85
Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	16	1,436,645,142.00	891,619,900.94
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		- 1,323,599,600.00	- 901,576,358.34
INGRESOS NO OPERACIONALES		4,113,892,029.00	1,013,356,694.52
Transferencias Y Subvenciones	13	3,970,284,315.00	833,168,405.00
Otros ingresos	14	143,607,714.00	180,188,289.52
GASTOS NO OPERACIONALES		39,180,521.00	99,520,032.96
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		-	5,975,000.00
Transferencias y Subvenciones		-	5,975,000.00
OTROS GASTOS		39,180,521.00	93,545,032.96
Otros gastos	17	39,180,521.00	93,545,032.96
RESULTADO DEL PERÍODO		2,751,111,908.00	12,260,303.22

 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

NIT. 813.002.872-4

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 12/31/2022 y 12/31/2021			
(Cifras Expresadas en pesos colombianos)			
CONCEPTOS	NOTAS	01/01/2022 A 12/31/2022	01/01/2021 A 12/31/2021
ACTIVIDADES ORDINARIAS			
INGRESOS OPERACIONALES		12,180,569,995.00	12,079,853,694.93
Venta de servicios de salud	12	12,180,569,995.00	12,079,853,694.93
COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN		8,892,645,342.00	8,904,541,486.48
Costo de ventas de servicios de salud	18	8,892,645,342.00	8,904,541,486.48
UTILIDAD BRUTA		3,287,924,653.00	3,175,312,208.45
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		3,174,879,111.00	3,185,268,665.85
Sueldos y salarios		718,704,641.00	706,343,300.00
Contribuciones imputadas		1,420,279.00	1,439,587.00
Contribuciones efectivas		197,803,500.00	195,775,348.00
Aportes sobre la nómina		131,339,300.00	122,705,905.00
Prestaciones sociales		285,783,857.00	292,406,409.00
Gastos de personal diversos		1,151,039,716.00	1,189,423,695.81
Generales		656,691,272.00	652,183,455.04
Impuestos, contribuciones y tasas		32,096,546.00	24,990,966.00
PROVISIONES, DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES		1,436,645,142.00	891,619,900.94
Deterioro de cuentas por cobrar		292,429,969.00	246,344,752.54
Depreciación propiedades plantas y equipo		1,025,501,214.00	584,609,928.51
Amortización de activos intangibles	16	97,517,087.00	60,665,219.89
Provisión Litigios y Demandas		21,196,872.00	
EXCEDENTE/DEFICIT OPERACIONAL		- 1,323,599,600.00	- 901,576,358.34
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		3,970,284,315.00	833,168,405.00
Subvenciones	13	3,970,284,315.00	833,168,405.00
INGRESOS NO OPERACIONALES		143,607,714.00	180,188,289.52
Financieros		1,945,225.00	1,956,842.84
Ingreso diversos	14	25,822,829.00	14,232,258.11
Reversión de las cuentas por deterioro		115,839,660.00	163,999,188.57
GASTOS NO OPERACIONALES		39,180,521.00	93,545,032.96
Comisiones		1,207,476.00	1,278,085.34
Financieros	17	600,168.00	92,069,864.87
Gastos diversos		37,372,877.00	197,082.75
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		-	5,975,000.00
Subvenciones			5,975,000.00
RESULTADO DEL PERÍODO		2,751,111,908.00	12,260,303.22



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



NIT. 813.002.872-4


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 31/12/2022
(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 Diciembre 2022	-	-	2,751,111,908.00	-	2,751,111,908.00
Saldo al 31/12/2022	9,589,038,100.32	2,713,555,442.30	2,751,111,908.00	-	15,053,705,450.62






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

NIT. 813.002.872-4

EMPRESA SOCIL 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 el12/31/2022 y 31/12/2021 (Cifras Expresadas en pesos colombianos)		
	01/01/2022 a 31/12/2022	01/01/2021 a 31/12/2021
Actividades de Operación		
Cambios en partidas operacionales		
+ Recibidos por Prestaciones de Servicios de Salud	11,627,065,231.02	9,609,261,396.43
+ Recibidos por Atencion con cargo subsidio a la orfeta	164,358,489.16	166,209,627.00
+ Recibidos por otras cuentas por cobrar	6,635,450.00	919,609,998.29
+ Recibidos de Recuperaciones	0.00	556,619.51
+ Aprovechamientos	0.00	22,906.00
+ Recibidos por rendimientos equivalentes al efectivo	1,576,812.79	1,956,842.75
+ Rendimientos cuentas destinacion especifica	1,936,794.76	422,514.40
+ Giro para abono de facturacion sin identificar	414,433,550.22	1,311,687,443.99
+ Recaudos por clasificar	418,502,285.28	0.00
+ Recaudos por Anticipos recibidos para servicios de Salud	99,410,388.00	33,179,283.00
- Pagos a Proveedores de Bienes y Servicios	-3,058,439,012.04	-3,352,603,791.21
- Anticipos entregados	-2,361,930,253.00	-15,074,409.00
- Pagos por arriendos	-55,915,676.00	-46,843,310.00
- Pagos parafiscales	-253,144,200.00	-169,222,600.00
- Pagos seguros	-103,230,743.00	-92,555,251.00
- Pagos servicios publicos	-169,245,078.00	-148,070,365.00
- Remuneracion servicios tecnicos	-5,116,698,946.00	-4,354,592,047.57
- Pagos por descuentos de nómina y a empleados	-727,981,956.00	-649,126,557.00
- Pagos por beneficios a los empleados	-3,515,873,561.90	-3,119,316,786.92
- Pagos en retención en la fuente	-366,043,757.04	-263,604,691.00
- Pagos en impuestos, tasas y contribuciones	-55,511,435.00	-36,053,288.00
- Otras cuentas por pagar	-114,437,297.58	-31,898,546.00
- Devoluciones	0.00	790,150.17
- Ingresos recibidos para terceros (Pagos por Cuenta de Terceros)	-253,157.62	-6,098,121.03
- Pagos por gastos financieros	-6,372,675.75	-1,772,946.82
Flujo de efectivo neto en actividades de operación	-3,171,158,747.70	-244,716,229.35
Actividades de Inversión		
+ Ingresos por subvenciones condicionadas	405,165,750.00	3,421,034,600.00
+ Recibido en ventas de inversiones de Administración de Liquidez	0.00	0.00
+ Recibido por Rendimiento de inversiones de Administración de Liquidez	0.00	0.00
+ Recibido por Rentas de Propiedades de Inversión	0.00	0.00
- Pago de Inversion en Propiedades	0.00	-403,852,622.00
- Pago de Administración de Inversiones de Administración de Liquidez	0.00	0.00
Flujo de efectivo neto en actividades de inversión	405,165,750.00	3,017,181,978.00
Actividades de Financiación		
+ Ingresos recibidos de Préstamos	0.00	0.00
- Pago de Préstamos	0.00	0.00
Flujo de efectivo neto en actividades de financiación	0.00	0.00
Aumento (Disminución) de neto efectivo	-2,765,992,997.70	2,772,465,748.65
Mas Saldo efectivo al inicio del periodo	4,783,896,434.54	2,011,430,685.89
Saldo de efectivo al final del Periodo	2,017,903,436.84	4,783,896,434.54
<div style="display: flex; justify-content: space-around; align-items: flex-start;"> <div style="text-align: center;">  JAVIER MAURICIO BAHAMON SALAS Representante Legal </div> <div style="text-align: center;">  JOHNSON FELLER PEREZ ROJAS. Subgerente </div> </div> <div style="display: flex; justify-content: space-around; align-items: flex-start; margin-top: 20px;"> <div style="text-align: center;">  ANYELA CANDELA CHARRIA Contador T.P. 83694-T </div> <div style="text-align: center;">  SONIA PATRICIA RIVERA LEDESMA Revisor Fiscal T.P. 81685-T </div> </div>		



NIT. 813.002.872-4

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 31 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:

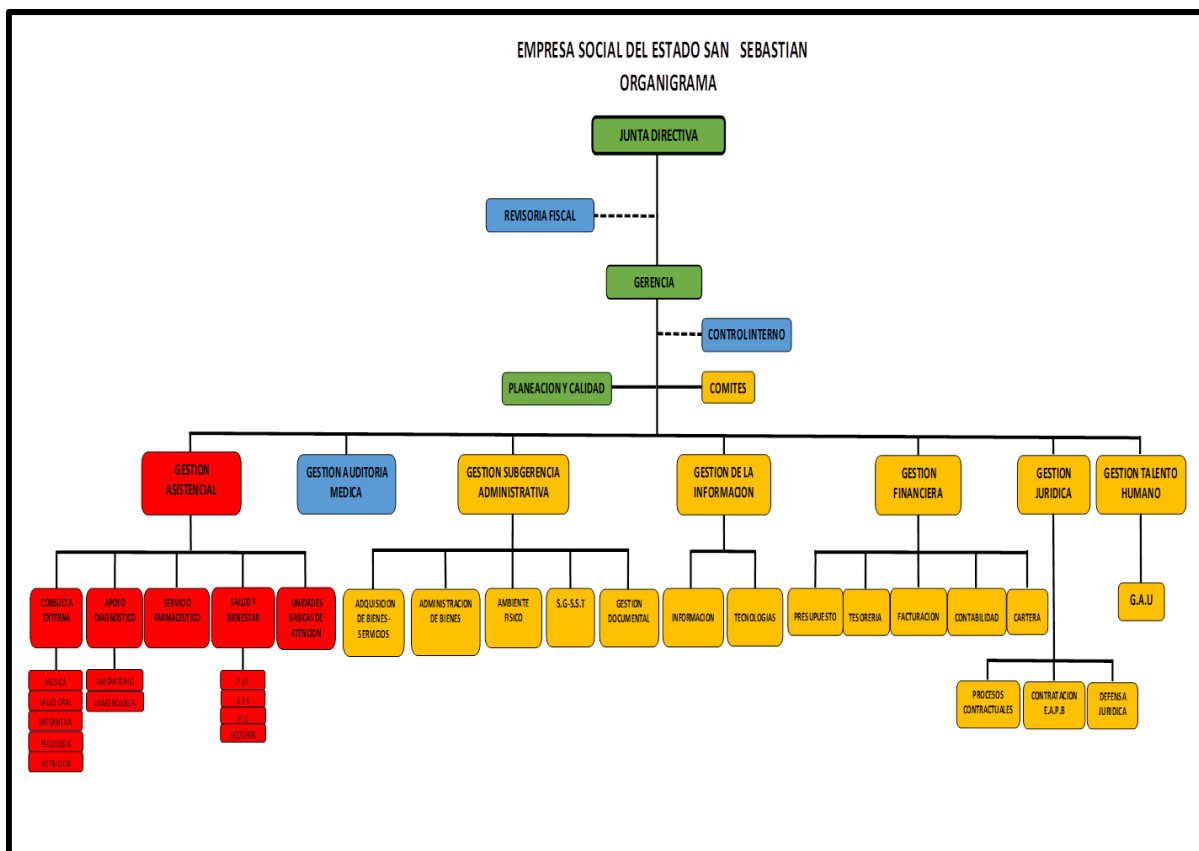
8

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 Diciembre 31 de 2022, están incluidos las subvenciones como ingresos no operacionales que representan el 22.20% del total de los ingresos, el 76.94% corresponden a prestación de servicios de salud y otros ingresos no operacionales un 0.86% del total de los ingresos. Los ingresos por venta de servicios de salud presento un incremento del 0.83% 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 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

10



NIT. 813.002.872-4

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.

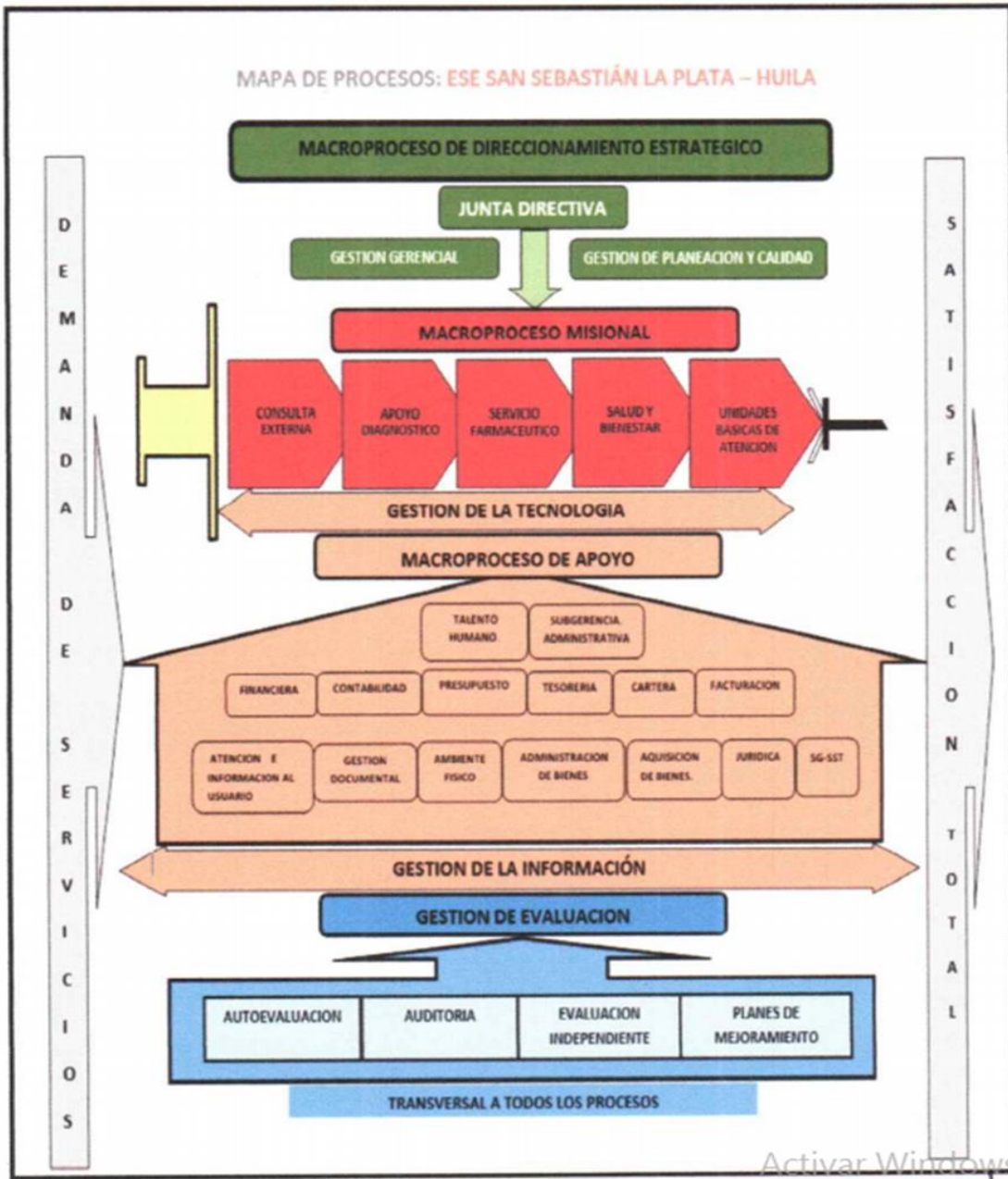
Para efectos de registro y reporte de información financiera a la CGN aplica Catálogo General de Cuentas (Resolución No. 139 de 2015 y sus modificaciones), a nivel de documento fuente, en su versión 2015.08 actualizado según las resoluciones 058, 091 y 092 de 2020. Así mismo la Institución se rige por 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 31 de diciembre de 2021 y 31 de Diciembre 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.



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

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

3.1. Juicios

3.2 Estimaciones y supuestos



NIT. 813.002.872-4

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 \$292.429.969,57 y la recuperación por deterioro de \$115.839.660

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: 12
Valor contingencia histórica: \$886.719.588

Se ha ajusto la provisión a contingencia a *titulo preventivo*, para no tener una variación representativa y que a futuro puede cubrir con el monto estimado por un valor acumulado de Ciento treinta y seis millones trescientos cincuenta y ocho mil ochocientos cuarenta y cuatro pesos con ochenta centavos(\$136.358.844,80).

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 \$2.340.821.718,00 y cartera de difícil recaudo provisionada 100% por valor de \$483.179.898. Las cuentas por cobrar ascienden a \$3.705.766.678,75 deducido el deterioro, de las cuales la corriente están por un valor de \$2.370.913.578,00 y la no corriente por un valor de \$1.334.853.100,75 incluidas la cartera de difícil recaudo.



NIT. 813.002.872-4

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

La ESE durante la vigencia 2020 recibió, 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.

✓ **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

15

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



NIT. 813.002.872-4

EQUIPO DE COMEDOR, COCINA DESPENSA Y HOTELERIA	8 AÑOS
--	--------

El método de 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.



NIT. 813.002.872-4

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	2.017.903.436,84	4.783.896.434,54	-2.765.992.997,70
1.1.05	Db	Caja	0,00	49.900,00	-49.900,00
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	2.017.903.436,84	4.783.846.534,54	-2.765.943.097,70
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 saldo corresponde al recaudo de copagos y pagos recibidos por la venta de servicios de salud; están incluidos los recursos del proyecto Las Américas mediante convenio interadministrativo No. 338-22.

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR COMPOSICION

Las cuentas por cobrar presentadas en el Estado de Situación Financiera a 31 de Diciembre 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	2.370.913.578,20	1.334.853.101,08	3.705.766.679,28
1.3.19	Db	Prestación de servicios de salud	2.473.759.013,00	2.340.821.718,33	4.814.580.731,33
1.3.24	Db	Subvenciones por cobrar	0,00	0,00	0,00
1.3.84	Db	Otras cuentas por cobrar	13.991.837,20	37.736.890,00	51.728.727,20
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)	-116.837.272,00	-1.526.885.405,00	-1.643.722.677,00

NIT. 813.002.872-4

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTE DE VIGENCIA			VARIACIÓN
			SALDO CTE 2021	SALDO NO CTE 2021	SALDO FINAL 2021	VALOR VARIACIÓN
1,30	Db	CUENTAS POR COBRAR	2.127.796.208,91	1.814.865.144,61	3.942.661.353,52	236.894.674,24
1.3.19	Db	Prestación de servicios de salud	2.114.509.823,76	1.919.956.594,25	4.034.466.418,01	-780.114.313,32
1.2.24	Db	Subenciones por cobrar	0,00	14.456.940,20	14.456.940,20	14.456.940,20
1.3.84	Db	Otras cuentas por cobrar	27.648.325,00	717.311.427,70	744.959.752,70	693.231.025,50
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)	-14.361.939,85	-1.320.039.715,29	-1.334.401.655,14	309.321.021,86

La cartera por edades reconocida o radicada a 31 de Diciembre de 2022 se detalla en el cuadro anexo: (en cada régimen se incluye la cartera de difícil cobro en la clasificación mayor a 360 días)

CONCEPTO	a 60 Días	61-90	91-180	181-360	Mayor a 360	TOTAL
R. Contributivo	15,845,678	24,353,795	38,823,835	93,821,827	183,421,818	356,266,953
R. Subsidiado	426,241,156	298,856,295	355,065,805	844,607,811	2,674,982,404	4,599,753,471
Soat Ecat	2,469,270	754,954	0	855,323	19,885,653	23,965,200
Subsidio a la Oferta	32,871,721	0	636,477	0	0	33,508,198
Otros Deudores por Vta ss	37,656,404	15,675,080	72,017,549	16,798,303	26,371,641	168,518,977
Otros Deudores Diferentes a Vta SS	14,824,878	0	0	0	132,962,669	147,787,547
TOTALES	529,909,107	339,640,124	466,543,666	956,083,264	3,037,624,185	5,329,800,346

La anterior clasificación muestra que la cartera mayor a 360 días corresponde al 56,99% del total de la cartera reconocida.

A continuación se desagrega la cartera radicada por Régimen a 31 de Diciembre 2022 y 2021:

CONCEPTO	2022	2021	VARIACION	%
R. Contributivo	356.266.953,00	1.164.224.002,00	-807.957.049,00	-69,40
R. Subsidiado	4.599.753.471,00	3.845.697.423,00	754.056.048,00	19,61
IPS Privadas	78.500.304,00	51.251.018,00	27.249.286,00	53,17
IPS Publicas	2.744.330,00	2.462.330,00	282.000,00	11,45
Regimen Especial	10.672.287,00	56.052.316,00	-45.380.029,00	-80,96
Soat Ecat / fosyga	23.965.200,00	22.053.850,00	1.911.350,00	8,67
Subsidio a la oferta	33.508.198,00	28.377.186,00	5.131.012,00	18,08
salud publica	19.200.000,00	6.493.920,00	12.706.080,00	195,66
Otros Deudores por vta ser. Salud	57.402.056,00	0,00	57.402.056,00	100,00
Otros deudores diferentes a vta SS	147.787.547,00	166.701.084,00	-18.913.537,00	-11,35
TOTAL	5.329.800.346,00	5.343.313.129,00	-13.512.783,00	-0,25

Del total de la cartera radicada el Régimen contributivo presenta una disminución del 69,40% respecto al anterior 2021, de igual manera el Régimen Especial en un 80,96%, generado por la disminución de venta de servicios por evento. Al contrario el Régimen Subsidiado presento un

22

incremento del 19.61%, las IPS privadas un 53.17%, IPS publicas un 11.45%, respecto a la facturación radicada en la vigencia 2021.

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	0,00	0,00
Salud Vida	67.700,00	6.700,00	0,00	0,00
Convida	0,00	0,00	0,00	0,00
Cooomeva	1.332.812,00	1.332.812,00	0,00	0,00
Saludcoop	3.645.800,00	3.645.800,00	0,00	0,00
Secretaria de Salud Deptal	96.058.820,00	96.058.820,00	0,00	0,00
Caprecom	382,142,465,60	382.142.465,60	0,00	0,00

La entidad evaluó el deterioro mes a mes 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	SALDO FINAL	%
-1.467.132.367,30	295.438.633,91	118.848.324,14	-1.643.722.677,07	12.03

NOTA 9. INVENTARIOS COMPOSICION

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
1.5	Db	INVENTARIOS	515.865.632,09	478.189.990,02	37.675.642,07
1.5.14	Db	Materiales y suministros	515.865.632,69	478.189.990,02	37.675.642,07
1.5.80	Cr	Deterioro acumulado de inventarios (cr)	0.00	0.00	0.00

Los inventarios son aquellos bienes necesarios para la venta de servicios, y presentaron un incremento del 8% frente al mismo periodo de la vigencia anterior 2021.

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):			1.955.535.745,04	1.955.535.745,04
		ADQUISICIONES EN COMPRAS (detallar las erogaciones necesarias para colocar los inventarios en condiciones de uso o comercialización)		1.843.239.316,82	1.843.239.316,82
		+	Precio neto (valor de la transacción)	1.843.239.316,82	1.843.239.316,82
		ADQUISICIONES EN PERMUTA(S)		0,00	0,00
		DONACIONES RECIBIDAS		112.296.428,22	112.296.428,22
		+	Precio neto (valor de la transacción)	112.296.428,22	112.296.428,22
		OTRAS TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN		0,00	0,00
-	SALIDAS (CR):			1.937.746.171,19	1.937.746.171,19
		CONSUMO INSTITUCIONAL		1.933.472.135,96	1.933.472.135,96
		+	Valor final del inventario consumido	1.933.472.135,96	1.933.472.135,96
		BAJA EN CUENTAS (afectación del resultado)		4.274.035,23	4.274.035,23
		+	Inventarios vencidos o dañados	4.274.035,23	4.274.035,23
=	SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)			495.979.563,87	495.979.563,87
+	CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR			19.886.068,96	19.886.068,96
		+	Entrada por traslado de cuentas (DB)	0	0,00
		-	Salida por traslado de cuentas (CR)	0	0,00
		+	Ajustes/Reclasificaciones en entradas (DB)	19.886.068,96	19.886.068,96
		-	Ajustes/Reclasificaciones en salidas (CR)	0,00	0,00
=	SALDO FINAL (31 Diciembre) (Subtotal + Cambios)			515.865.632,83	515.865.632,83
-	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (DE)			0,00	0,00
=	VALOR EN LIBROS (Saldo final - DE)			515.865.632,83	515.865.632,83

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 de integralidad en la información, 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 CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
16	Db	PROPIEDADES. PLANTA Y EQUIPO	10.467.109.054.91	7.549.711.585.59	2.917.397.469.32
1.6.05	Db	Terrenos	123.249.600.00	123.249.600.00	0.00
1.6.15	Db	Construcciones en curso		0.00	0.00
1.6.35	Db	Bienes muebles en bodega	1.890.456.484.22	235.580.544.53	1.654.875.939.69
1.6.37	Db	Propiedades. planta v equipo no explotados	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 v túneles	219.591.796.38	219.591.796.38	0.00
1.6.50	Db	Redes. Líneas v Cables	222.248.100.00	222.248.100.00	0.00
1.6.55	Db	Maquinaria v equipo	337.577.680.53	307.436.416.53	30.141.264.00
1.6.60	Db	Equipo Médico v Científico	4.308.677.904.65	2.292.342.093.34	2.016.335.811.31
1.6.65	Db	Muebles. enseres v Equipo de oficina	606.742.147.77	590.440.547.77	16.301.600.00
1.6.70	Db	Equipos de Comunicación v Computación	809.894.578.72	715.471.643.68	94.422.935.04
1.6.75	Db	Equipos de Transporte. Tracción v Elevación	1.432.478.959.00	1.432.478.959.00	0.00
1.6.80	Db	Equipos de Comedor. Cocina. Despensa v	137.564.839.51	48.314.839.51	89.250.000.00
1.6.85	Cr	Depreciación acumulada de PPE (cr)	-5.550.119.016.59	-4.566.188.935.87	-983.930.080.72
1.6.85.01	Cr	Depreciación: Edificaciones	-904.596.191.37	-833.088.224.61	-71.507.966.76
1.6.85.02	Cr	Depreciación: Plantas. ductos v túneles	-72.257.224.84	-59.931.592.22	-12.325.632.62
1.6.85.03	Cr	Depreciación: Redes. líneas v cables	-88.553.950.11	-70.117.186.25	-18.436.763.86
1.6.85.04	Cr	Depreciación: Maquinaria v equipo	-280.502.437.35	-277.189.687.47	-3.312.749.88
1.6.85.05	Cr	Depreciación: Equipo médico v científico	-2.181.760.445.36	-1.590.052.160.63	-591.708.284.73
1.6.85.06	Cr	Depreciación: Muebles. enseres v equipo de	-554.491.134.45	-497.203.467.75	-57.287.666.70
1.6.85.07	Cr	Depreciación: Equipos de Comunicación v	-595.054.650.69	-469.219.719.55	-125.834.931.14
1.6.85.08	Cr	Depreciación: Equipos de Transporte. Tracción v	-822.563.647.15	-746.135.743.00	-76.427.904.15
1.6.85.09	Cr	Depreciación: Equipos de Comedor. Cocina.	-50.339.335.27	-23.251.154.39	-27.088.180.88

La propiedad planta y equipo presenta un incremento representativo frente al mismo periodo de la vigencia anterior del 39%, especialmente en los equipos médico y científico con un 88%, los equipos de cómputo y comunicación con un incremento del 13%, y en más del 100% en el equipo de comedor, cocina y lavandería. Lo anterior debido a la inversión realizada por gestión de recursos ante el ministerio para el fortalecimiento de la prestación de servicios de salud, igual por las donaciones gestionadas con el sector privado.

Anexo 10.1. PPE – Muebles

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES		MAQUINARIA Y EQUIPO	EQUIPOS DE COMUNIC. Y COMPUTAC.	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN
SALDO INICIAL (01-Ene)		346.317.352,69	803.271.643,68	1.432.478.959,00
+	ENTRADAS (DB):	11.832.731,73	50.230.000,00	0,00
	Adquisiciones en compras	11.832.731,73	50.230.000,00	0,00
	Donaciones recibidas	0,00	0,00	0,00
-	SALIDAS (CR):	0,00	42.407.064,96	0,00
	Baja en cuentas	0,00	42.407.064,96	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	358.150.084,42	811.094.578,72	1.432.478.959,00
(Saldo inicial + Entradas - Salidas)				
+	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 (31 Dic)	358.150.084,42	811.094.578,72	1.432.478.959,00
(Subtotal + Cambios)				
-	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)	280.502.437,35	595.054.650,69	822.563.647,15
	Saldo inicial de la Depreciación acumulada	277.189.687,47	469.219.719,55	746.135.743,00
+	Depreciación aplicada vigencia actual	3.312.749,88	167.406.064,44	76.427.904,15
-	Depreciación ajustada por traslado a otros conceptos	0,00	41.571.133,30	0,00
-	Otros Ajustes de la Depreciación acumulada en la vigencia actual Baja	0,00	0,00	0,00
=	VALOR EN LIBROS	77.647.647,07	216.039.928,03	609.915.311,85
	(Saldo final - DA - DE)	280.502.437,35	595.054.650,69	822.563.647,15
	% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	78,32	73,36	57,42
	% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	0,00	0,00	0,00
CLASIFICACIONES DE PPE - MUEBLES				
	USO O DESTINACIÓN	358.150.084,42	811.094.578,72	1.432.478.959,00
+	En servicio	337.577.680,53	809.894.578,72	1.432.478.959,00
+	En bodega	20.572.403,89	1.200.000,00	0,00

NIT. 813.002.872-4

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES		EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	MUEBLES, ENSERES, EQ OFICINA	EQUIPO COMEDOR, COCINA Y DESPENSA	TOTAL
SALDO INICIAL (01-Ene)		2.313.968.501,71	598.840.547,77	48.314.839,51	5.543.191.844,36
+	ENTRADAS (DB):	3.657.785.283,27	10.495.800,00	213.486.000,00	3.943.829.815,00
	Adquisiciones en compras	3.428.557.947,27	0,00	213.486.000,00	3.704.106.679,00
	Donaciones recibidas	229.227.336,00	10.495.800,00	0,00	239.723.136,00
-	SALIDAS (CR):	0,00	0,00	0,00	42.407.064,96
	Baja en cuentas	0,00	0,00	0,00	42.407.064,96
	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	5.971.753.784,98	609.336.347,77	261.800.839,51	9.444.614.594,40
(Saldo inicial + Entradas - Salidas)					0,00
+	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 (31 Dic)	5.971.753.784,98	609.336.347,77	261.800.839,51	9.444.614.594,40
(Subtotal + Cambios)					0,00
-	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)	2.181.760.445,36	554.491.134,45	50.339.335,27	4.484.711.650,27
	Saldo inicial de la Depreciación acumulada	1.590.052.160,63	497.203.467,75	23.251.154,39	3.603.051.932,79
+	Depreciación aplicada vigencia actual	591.708.284,73	57.287.666,70	27.088.180,88	923.230.850,78
-	Depreciación ajustada por traslado a otros conceptos	0,00	0,00	0,00	41.571.133,30
-	Otros Ajustes de la Depreciación acumulada en la vigencia actual Baja	0,00	0,00	0,00	0,00
=	VALOR EN LIBROS	3.789.993.339,62	54.845.213,32	211.461.504,24	4.959.902.944,13
(Saldo final - DA - DE)		2.181.760.445,36	554.491.134,45	50.339.335,27	4.484.711.650,27
% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento)		36,53	91,00	19,23	355,87
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)		0,00	0,00	0,00	0,00
CLASIFICACIONES DE PPE - MUEBLES					
USO O DESTINACIÓN		5.971.753.784,98	609.336.347,77	261.800.839,51	9.444.614.594,40
+	En servicio	4.308.677.904,65	606.742.147,77	137.564.839,51	7.632.936.110,18
+	En bodega	1.663.075.880,33	2.594.200,00	124.236.000,00	1.811.678.484,22

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	42.407.064,96
	Baja en cuentas	0,00	0,00	0,00	0,00	42.407.064,96
	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	331.358.242,60	5.720.637.338,12	219.591.796,38	301.026.100,00	6.572.613.477,10
(Saldo inicial + Entradas - Salidas)						
+	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 (31 Diciembre)	331.358.242,60	5.720.637.338,12	219.591.796,38	301.026.100,00	6.572.613.477,10
(Subtotal + Cambios)						
-	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)	0,00	904.596.191,37	72.257.224,84	88.553.950,11	1.065.407.366,32
	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	71.507.966,76	12.325.632,62	18.436.763,86	102.270.363,24
-	Depreciación ajustada por traslado a otros conceptos	0,00	0,00	0,00	0,00	41.571.133,30
-	Otros Ajustes de la Depreciación acumulada en la vigencia actual Baja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
=	VALOR EN LIBROS	331.358.242,60	4.816.041.146,75	147.334.571,54	212.472.149,89	5.507.206.110,78
	(Saldo final - DA - DE)	0,00	904.596.191,37	72.257.224,84	88.553.950,11	1.065.407.366,32
	% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	0,00	15,81	32,91	29,42	16,21
	% 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

Con corte a Diciembre 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
- 21Bascula 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
- 3camilla de reanimación rodante marca MUBI, modelo HYDRUX, ref 440402, valor unitario \$11.356.527
- 16 camilla para examen ginecológico, marca MAFET, modelo M157 CO, valor unitario \$3.332.000
- 2Camillas para toma de citologias marca MAFET modelo M157, valor unitario \$3.332.000
- 2Centrifuga marca HETTICH, modelo ROTOFIX 32A, Ref1206-01A, valor unitario \$25.537.000
- 3 Desfibrilador externo automático marca NIHON KOHDEN MODELO AED-3100K, lote 1247CO, valor unitario \$9.877.000
- 4Desfibrilador marca NIHON KOHDEN MODELO TEC-5631E LOTE 04361, valor unitario \$5.462.000
- 3Doppler fetal, marca EDAN, modelo sonotrax proii, LOTE 210204 CO, valor unitario 2.499.000
- 3Electrocardiografo marca NIHON KOHDEN MODELO: ECG-3150, VALOR UNITARIO \$11.662.000
- 3Equipos de órganos de los sentidos marca WELCH ALLYN, modelo 77710-71 de pared, valor unitario \$5.819.100
- 2Esterilizador a vapor marca TUTTNAUER MODELO 3850, eap lote19111495 co, Valor unitario \$99.008.000
- 10Kit para unidad odontológica marca NSK modelo PROFESIONAL lote a2190061, VALOR UNITARIO \$4.736.200
- 23Lampara cuello de cisne, marca WELCH ALLYN MODELO GS300-LED LOTE 21-109 CO, valor unitario \$2.975.000
- 10Lamparas cuello de cisne, marca WELCH ALYN MODELO GS300-LED LOTE 21-106 CO, valor unitario \$2.975.000
- 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 automática marca BOECO-ALEMANA, MODELO CAPACIDAD 20-200UL, LOTE PC153544, valor unitario \$2.118.200
- 3pipeta automática marca BOECO-ALEMANA, MODELO CAPACIDAD 5-50UL MODELO PC153722, Valor unitario \$2.118.200
- 3Pipeta automática 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 odontológica portátil, 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
- 23 Tallimetro estadio metro, 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 serológico 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 código R-504, MARCA MAFEF MODELO ABS, valor unitario \$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
- 9Doppler fetal, marca EDAN, MODELO SONOTRAX PROII LOTE:210204 CO, Valor unitario \$2.499.000
- 15 Equipo de órganos de los sentidos 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 odontología marca MIDMARK-USA MODELO RITTER M11, valor unitario \$35.3569.933

- 2 Lámpara 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 panorámica marca F-BIOLAB-IMBERA MODELO LAB-NV 120, Valor unitario \$8.197.877,87
- 2 Nevera panorámica marca f-+biolab-ibera modelo vr 12 vertical 253 litros, VALOR UNITARIO \$9.518.691
- 1Planta eléctrica marca CATERPILAR, MODELO DE88GC, Valor unitario \$6.682.540,41
- 11 Unidades odontológica fina marca AMERICAN DENTAL, MODELO AD ONYX DELUXE, Valor unitario \$31.535.000
- 1 Unidad odontológica 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 básico para odontológica marca DENTAL-USA, Valor unitario \$452.200
- 10 Termómetro marca HTI, MODELO INFRARROJO REF HT820D CO, Valor unitario \$452.200
- 2 kiosco personalizado generador turnos y hardware, monitor industrial impresora pc valor \$6.800.000
- 3 pc player para ver turnos en televisor, valor unitario \$2.100.000
- 7 califricadores 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
- 6 Cavitron marca DENTSPLY modelo BOCAT-PRO, Valor unitario \$5.926.200
- 2 Equipo de pequeña cirugía, marca DIMEDA MODELO ALEMAN, valor unitario \$2.856.000
- 6 Lámparas cuello de cisne para citología marca WELCH ALLYN MODELO GS LIGTH IV, valor unitario \$5.890.500
- 3 Pipetas automáticas, marca BOECVO MODELO 100-1000 ul, valor unitario \$2.118.200
- 5 Pipeta automática marca BOECO MODELO 10-100 ul, valor unitario \$2.118.200
- 6 Rayos X Digital, marca GENERAL ELECTRIC, MODELO XR6000, valor unitario \$2.519.459
- 38 instrumentales para endoconcia, valor unitario \$1.166.200
- 25 Instrumental para operatoria dental, valor unitario \$892.500
- 22 Instrumental para exodoncia simple y quirúrgica, valor unitario \$3.546.200
- 1 mango espiralado para transformados de pared welch allyn valor unitario \$1.470.364
- 4 termohigrometro con certificado de calibración, valor unitario \$339.864

- 1 equipo de órganos de los sentidos marca welch allyn modelo 77710-71 pared, valor \$5.819.100

NOTA 14. OTROS ACTIVOS

14.1 COMPOSICION

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
	Db	OTROS ACTIVOS	263.051.017,11	301.621.035,11	-38.570.018,00
1.9.05	Db	Bienes y Servicios pagados por anticipado	38.207.193,00	22.640.124,00	15.567.069,00
1.9.06	Db	Avances y anticipos entregados	0,00	0,00	0,00
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)	-303.000.375,89	-205.483.288,89	-97.517.087,00

En Bienes y servicios pagados por anticipado se registra:

- Seguro general del cual se amortizo mes a mes durante la presente vigencia, estos seguros están vigentes hasta el año 2023
- Bienes intangibles con su respectiva amortización.

Anexo 14.1. Detalle saldos y movimientos Intangibles

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES		LICENCIA	SOFTWARES	TOTAL
SALDO INICIAL(enero)		484.464.200,00	0,00	484.464.200,00
+	ENTRADAS (DB):	43.380.000,00	0,00	43.380.000,00
	Adquisiciones en compras	43.380.000,00	0,00	0,00
=	SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)	527.844.200,00	0,00	527.844.200,00
=	SALDO FINAL (Subtotal + Cambios)	527.844.200,00	0,00	527.844.200,00
-	AMORTIZACIÓN ACUMULADA (AM)	-303.000.375,89	0,00	-303.000.375,89
	Saldo inicial de la AMORTIZACIÓN acumulada	-205.483.288,89	0,00	-205.483.288,89
+	Amortización aplicada vigencia actual	-97.517.087,00	0,00	-97.517.087,00
-	Reversión de la AMORTIZACIÓN acumulada	0,00	0,00	0,00
=	VALOR EN LIBROS (Saldo final - AM - DE)	224.843.824,11	0,00	224.843.824,11
-	-	-	-	-
	% AMORTIZACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	42,60	0,00	42,60

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 móviles. 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 56% respecto al mismo periodo de la vigencia anterior.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE VIGENCIA		
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SALDO CTE 2022	SALDO NO CORRIENTE 2022	SALDO FINAL 2022
2,4	Cr	CUENTAS POR PAGAR	797.561.119,00	86.500.255,60	884.061.374,60
2.4.01	Cr	Adquisición de bienes y servicios nacionales	356.515.126,00		356.515.126,00
2.4.07	Cr	Recursos a favor de terceros	111.799.489,00	86.500.255,60	198.299.744,60
2.4.24	Cr	Descuentos de nómina	44.207.158,00		44.207.158,00
2.4.36	Cr	Retención en la Fuente	26.863.474,00		26.863.474,00
2.4.40	Cr	Impuestos contribuciones y tasas por pagar	0,00		0,00
2.4.90	Cr	Otras cuentas por pagar	258.175.872,00		258.175.872,00

CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SALDO CTE 2021	SALDO NO CTE 2021	SALDO FINAL 2021	VALOR VARIACIÓN
24	Cr	CUENTAS POR PAGAR	484.385.845,00	83.122.949,15	567.508.794,15	316.552.580,45
2.4.01	Cr	Adquisición de bienes y servicios nacionales	25.213.696,00	0,00	25.213.696,00	331.301.430,00
2.4.07	Cr	Recursos a favor de terceros	4.253.954,00	83.122.949,15	87.376.903,15	110.922.841,45
2.4.24	Cr	Descuentos de nómina	53.337.084,00	0,00	53.337.084,00	-9.129.926,00
2.4.36	Cr	Retención en la Fuente	34.264.737,00	0,00	34.264.737,00	-7.401.263,00
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	367.316.374,00	0,00	367.316.374,00	-109.140.502,00

**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 Diciembre 31 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	390.994.013,00	390.994.013,00	663.942.753,00	663.942.753,00	-272.948.740,00
2.5.11	Cr	Beneficios a los empleados a corto plazo	390.994.013,00	390.994.013,00	645.206.789,00	645.206.789,00	-254.212.776,00
	Db	PLAN DE ACTIVOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(+) Beneficios		RESULTADO NETO DE LOS BENEFICIOS	390.994.013,00	390.994.013,00	663.942.753,00	663.942.753,00	60.428.352,00
(-) Plan de Activos							
(=) NETO		A corto plazo	390.994.013,00	390.994.013,00	645.206.789,00	645.206.789,00	-254.212.776,00

A Diciembre 2022 presenta una disminución del 41% respecto al mismo periodo de la vigencia anterior. La entidad quedo a paz y salvo por concepto de obligaciones por beneficios a empleados a corto plazo junto con el pago de cesantías; el saldo corresponde a la provisión normal de prestaciones sociales a la que tiene derecho los empleados de planta.

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	390.994.013,00
2.5.11.01	Cr	Nómina por pagar	0,00
2.5.11.02	Cr	Cesantías	0,00
2.5.11.03	Cr	Intereses sobre cesantías	28.348.559,00
2.5.11.04	Cr	Vacaciones	106.858.326,00
2.5.11.05	Cr	Prima de vacaciones	76.216.291,00
2.5.11.06	Cr	Prima de servicios	100.691.475,00
2.5.11.07	Cr	Prima de navidad	0,00
2.5.11.09	Cr	Bonificaciones	0,00
2.5.11.11	Cr	Aportes a riesgos laborales	59.108.492,00
2.5.11.19	Cr	Gastos de viaje	337.166,00
2.5.11.22	Cr	Aportes a fondos pensionales - empleador	0,00
2.5.11.23	Cr	Aportes a seguridad social en salud - empleador	0,00
2.5.11.24	Cr	Aportes a cajas de compensación familiar	0,00
2.5.11.25	Cr	Incapacidades	0
2.5.11.90	Cr	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	19.433.704,00
	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	136.358.844,80
2.7.01	Cr	Litigios y demandas	21.196.872,00	115.161.973,00	136.358.844,80
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 Jiménez Norma Constanza, pago falla judicial Sentencia No. 156-RD 410013333001-2015-00240-00

Se registró reconocimiento a expediente No. 41001333300720210023400 a nombre de Norma Constanza Rodríguez Ramos según informe entregado por la oficina jurídica de la ESE de acuerdo, el informe jurídico contiene los criterios de la Resolución 353 de 2016 de la Agencia Nacional de la Defensa Jurídica del Estado. La anterior demanda provisionada se encuentra en esta de alto riesgo, el cual puede cubrirse con el saldo que se tiene en libros.

ESE SAN SEBASTIAN LA PLATA H	
PROCESOS JUDICIALES	
RIESGO ALTO	1
RIESGO MEDIO	9
BAJO	0
SIN RADICAR	0
Sin Probabilidad	0
TOTAL	10

PROVISION Y CONTINGENCIA A DICIEMBRE 31 DE 2022		
PROCESOS JUDICIALES	Provisión Contable	Contingencia
RIESGO ALTO	15.812.543,00	
RIESGO MEDIO	120.546.301,80	886.719.588,00
TOTAL	136.358.844,80	886.719.588,00

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	504.576.138,00	405.165.750,00	3.454.213.883,00	196.801.744,90	-2.949.637.745,00
2.9.10	Cr	Ingresos Recibidos por Anticipado	99.410.388,00	0,00	33.179.283,00	33.179.283,00	66.231.105,00
2.9.02	Cr	Recursos recibidos en administración	0,00	0,00	0,00	163.622.461,90	0,00
2.9.90	Cr	Otros pasivos diferidos	405.165.750,00	405.165.750,00	3.421.034.600,00	0,00	-3.015.868.850,00

Otros pasivos diferidos se encuentra los recursos girados por el Municipio de La Plata para ejecución de obra en puesto de salud las Américas mediante convenio interadministrativo No. 338-22, los cuales ingresaron como recursos condicionados por un valor de \$405.165.750,00; recursos girados por la Secretaria de Salud para el programa de vectores y recursos girados por la gobernación del Huila mediante Resolución No. 3347, por \$99.410.388,00 para ser ejecutados en la siguiente vigencia 2023.

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	615.162.876,00	601.406.134,00
8.3.33	Db	Facturación glosada en venta de servicios de salud	397.834.249,00	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	114.208.627,00	91.369.884,00
8.9	Cr	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-615.162.876,00	-571.406.134,00
8.9.15	Cr	Deudoras de control por contra (cr)	-615.162.876,00	-571.406.134,00

Aquí se registra todo el proceso contable de trámite de glosa desde el modulo contable ya que no se cuenta con el interfaz desde el módulo 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 CONTABL	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
	Cr	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0,00	0,00	0,00
9.1	Cr	PASIVOS CONTINGENTES	-766.922.933,00	-830.564.089,00	63.641.156,00
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)	1.215.457.225,00	1.279.098.381,00	-63.641.156,00
9.9.05	Db	Pasivos contingentes por contra (db)	766.922.933,00	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	15.053.705.450,62	12.302.593.542,62	2.751.111.908,00
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	2.751.111.908,00	12.260.303,22	2.738.851.604,78

El Resultado del periodo comprendido entre el 01 de Enero y el 31 de diciembre de 2022 fue de un Superavit de \$ 2.751.111.908,00. Resultado generado por el ingreso de los recursos que se han venido ejecutando para el cumplimiento del convenio firmado por el Ministerio para la

adquisición de equipo médico y maquinaria, lo cual ha hecho se fortalezca el patrimonio de la Entidad.

**NOTA 28. INGRESOS
COMPOSICION**

DESCRIPCIÓN		CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CODIGO	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACION
4	Cr	INGRESOS	16.294.462.025,35	13.076.048.274,45	3.218.413.750,90
4.3	Cr	Venta de Servicios	12.180.569.995,68	12.079.853.694,93	100.716.300,75
4.4	Cr	Transferencias y Subvenciones	3.970.284.315,22	833.168.405,00	3.137.115.910,22
4.8	Cr	Otros Ingresos	143.607.714,45	163.026.174,52	-19.418.460,07

El total de los ingresos arrojan un incremento del 25% respecto al mismo periodo de la vigencia anterior. Los ingresos por venta de servicios de salud representan el 74.75% del total de los ingresos, las transferencias y subvenciones representan un 24.37% y otros ingresos un 0.88%

Anexo 28.1 Ingreso de transacciones sin contraprestación

DESCRIPCIÓN		CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CODIGO	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACION
	Cr	INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACION			
4.4	Cr	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	3.970.284.315,22	833.168.405,00	3.137.115.910,22
4.4.30	Cr	Subvenciones	3.970.284.315,22	833.168.405,00	3.137.115.910,22

En esta cuenta se registró la legalización de los recursos que se recibieron en diciembre de 2021 como pasivos estimados, sus saldo corresponde al valor ejecutado durante la presente vigencia por 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 \$112.296.428,00 y el ingreso de activos donados por la Iglesia de Jesucristo en equipos médicos que ascienden a la suma de \$239.723.136; y los recursos de la resolución 40.02 3-237 con cargo a subsidio a la oferta girados por el Municipio de La Plata Huila.

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 portátil SONOSCAPE E1 2TRANSDUCTOR LINEAL Y CONVEXO valor unitario \$30.531.200
- 1Lampara Pielitica MINDRAY LED70000 Ref HYLED 200M valor unitario \$12.006.591
- 1Mesa parto eléctrica MAFET M-169 valor unitario \$5.342.400
- 1Monitor de signos vitales IM50-EDAN valor unitario \$4.205.600
- 1Monitor de signos vitales IM50-EDAN D2 valor unitario \$4.307.800
- 7Unidades odontológicas portátil 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 calibración, valor unitario \$1.597.508,36
- 9Divan 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
- 3Equipo de parto dimeda compuesto, valor unitario \$1.538.994
- 10 Equipo de pequeña cirugía DIMEDA COMPUESTA D, valor unitario \$1.190.132,09
- 10Estuche diagnostico ONIX marca WELCH ALLYN POCKET LED Ref 92871 BLK D, valor unitario \$1.127.724,92
- 14Fonodoscopio estetoscopio DOS SERVICIOS Ref5079-135 Adulto WELCH ALLYN D, valor unitario \$463.571,64
- 9Infantometro KRAMER MADERA MDF 10CM/1MM, valor unitario \$693.241,64
- 14kit básico odontológico instrumental cirugía, valor unitario \$25.199,44
- 10 Martillo de reflejos 3 servicios buck hospital GMD, valor unitario \$23.667,91
- 7Mesas auxiliar de curaciones pintada Marca MAFET Ref M-134D, valor unitario \$217.279,72
- 16Sillas de ruedas Marca MAFET Ref M184D, valor unitario \$729.529,00
- 10Tallmetro HEALT o METER DE PISO 85-210CM/1MMD, valor unitario \$495.172,09
- 10Tensiometro de pared 7670-01NWELLCH ALLYN CON CERTIFICADO DE CALIBRACION valor unitario \$1.025.118,36
- 7 ESCRITORIOS valor unitario \$737.800
- 7Sillas ergonómicas, valor unitario \$380.800
- 14 Sillas interlocutora, valor unitario \$190.400
- 1 Ecógrafo 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

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2022	2021	VALOR VARIACIÓN
	Cr	INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN	12.324.177.710,13	12.260.041.984,45	64.135.725,68
4.3	Cr	Venta de servicios	12.180.569.995,68	12.079.853.694,93	100.716.300,75
4.3.12	Cr	Servicios de salud	12.180.569.995,68	12.079.853.694,93	100.716.300,75
4.8	Cr	Otros ingresos	143.607.714,45	180.188.289,52	-36.580.575,07
4.8.02	Cr	Financieros	1.945.224,99	1.956.842,84	-11.617,85
4.8.06	Cr	Ajuste por diferencia en cambio	0,00	0	0,00
4.8.08	Cr	Ingresos diversos	25.822.829,32	14.232.258,11	11.590.571,21
4.8.30	Cr	Reversión de las pérdidas de deterioro por valor	115.839.660,14	163.999.188,57	-48.159.528,43

Los ingresos por venta de servicios de salud tuvieron un incremento del 1% respecto al mismo periodo de la vigencia anterior, generado por la disminución en venta de serv. Salud por evento, la liquidación de entidades con las que se tenía contrato, y el retiro de ips que abrieron atención propia en el municipio como fue el caso de la nueva eps. Otros ingresos muestran una disminución del 20%

CODIGO	NT	DESCRIPCION	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2022	2021	VALOR VARIACIÓN
4.3	Cr	VENTA DE SERVICIOS DE SALUD	12.180.569.995,68	12.079.853.695,00	100.716.300,68
431208	Cr	Urgencias - Consulta y procedimientos	129.937.183,00	202.732.066,00	-72.794.883,00
431209	Cr	Urgencias - Observación	21.441.822,00	0,00	21.441.822,00
431217	Cr	Servicios ambulatorios - Consulta externa y proced	252.742.924,00	629.167.078,00	-376.424.154,00
431219	Cr	Servicios ambulatorios - Salud oral	11.807.323,00	1.291.865,00	10.515.458,00
431220	Cr	Servicios ambulatorios - Promoción y prevención	1.224.232.810,34	1.341.504.114,00	-117.271.303,66
431227	Cr	Hospitalización - Estancia general	0,00	7.989.221,00	-7.989.221,00
431246	Cr	Apoyo diagnóstico - Laboratorio clínico	420.354.723,00	661.005.472,00	-240.650.749,00
431247	Cr	Apoyo diagnóstico - Imagenología	891.292.596,00	990.114.198,00	-98.821.602,00
431262	Cr	Apoyo terapéutico - Farmacia e insumos hospitalari	287.351.967,00	790.497.878,00	-503.145.911,00
431287	Cr	Servicios conexos a la salud - Medio ambiente	42.179.283,00	32.057.316,00	10.121.967,00
431294	Cr	Servicios conexos a la salud - Servicios de ambula	31.641.256,00	36.630.875,00	-4.989.619,00
431295	Cr	Otros servicios de salud	0,00	101.350.760,00	-101.350.760,00
431296	Cr	Servi de Salud prestados Mecan de pago capitacion	8.867.588.108,34	7.285.512.852,00	1.582.075.256,34

Los ingresos por venta de servicios de salud obtuvieron una variación del 1.% respecto al mismo periodo de la vigencia anterior, se evidencia que el sistema de contratación por capita representa

una variación favorable del 22%, mientras que hay servicios que respecto al año anterior presentan una disminución.

NOTA 29. GASTOS COMPOSICION

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
	Db	GASTOS	4.650.704.774,53	4.170.433.599,75	480.271.174,78
5.1	Db	De administración y operación	3.174.879.110,67	3.185.268.665,85	-10.389.555,18
5.3	Db	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	1.436.645.142,39	891.619.900,94	545.025.241,45
5.8	Db	Otros gastos	39.180.521,47	93.545.032,96	-54.364.511,49

Anexo 29.1 Gastos de Administración

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
	Db	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS	3.174.879.110,67	3.185.268.665,85	-10.389.555,18
5.1	Db	De Administración y Operación	3.174.879.110,67	3.185.268.665,85	-10.389.555,18
5.1.01	Db	Sueldos y salarios	718.704.641,00	706.343.300,00	12.361.341,00
5.1.02	Db	Contribuciones imputadas	1.420.279,00	1.439.587,00	-19.308,00
5.1.03	Db	Contribuciones efectivas	197.803.500,00	195.775.348,00	2.028.152,00
5.1.04	Db	Aportes sobre la nómina	131.339.300,00	122.705.905,00	8.633.395,00
5.1.07	Db	Prestaciones sociales	285.783.857,00	292.406.409,00	-6.622.552,00
5.1.08	Db	Gastos de personal diversos	1.151.039.715,94	1.189.423.695,81	-38.383.979,87
5.1.11	Db	Generales	656.691.271,73	652.183.455,04	4.507.816,69
5.1.20	Db	Impuestos, contribuciones y tasas	32.096.546,00	24.990.966,00	7.105.580,00

Los gastos de administración y operación muestran una disminución mínima del 0.01% respecto al mismo periodo del 2021, resalta la disminución en los gastos de personal diversos.

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	1.415.448.270,59	891.619.900,94	523.828.369,65
	Db	DETERIORO	292.429.969,57	246.344.752,54	46.085.217,03
5.3.47	Db	De cuentas por cobrar	292.429.969,57	246.344.752,54	46.085.217,03
		DEPRECIACIÓN	1.025.501.214,02	584.609.928,51	440.891.285,51
5.3.60	Db	De propiedades, planta y equipo	1.025.501.214,02	584.609.928,51	440.891.285,51
		AMORTIZACIÓN	97.517.087,00	60.665.219,89	36.851.867,11
5.3.66	Db	De activos intangibles	97.517.087,00	60.665.219,89	36.851.867,11
		PROVISIÓN	0,00	0,00	0,00
5.3.68	Db	De litigios y demandas	21.196.871,80	0,00	21.196.871,80

El incremento en gastos por deterioro, depreciaciones y amortizaciones, se debe por la depreciación de la propiedad, planta y equipo con un 59% 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% 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 VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
5.8	Db	OTROS GASTOS	39.180.521,47	93.545.032,96	-54.364.511,49
5.8.02	Db	COMISIONES	1.207.476,00	1.278.085,34	-70.609,34
5.8.02.40	Db	Comisiones servicios financieros	1.207.476,00	1.278.085,34	-70.609,34
5.8.02.90	Db	Otras comisiones	0,00	0,00	0,00
5.8.04	Db	FINANCIEROS	600.167,75	92.069.864,87	-91.469.697,12
5.8.04.23	Db	Pérdida por baja en cuentas de cuentas por cobrar	0,00	91.575.003,39	-91.575.003,39
5.8.04.90	Db	Otros gastos financieros	600.167,75	494.861,48	105.306,27
5.8.90	Db	GASTOS DIVERSOS	37.372.877,72	197.082,75	37.175.794,97
5.8.90.19	Db	Pérdida por baja en cuentas de activo	835.931,66	0,00	
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	33.886.972,06	197.082,75	33.689.889,31

La variación representa una disminución del 58% respecto al mismo periodo de la vigencia anterior, donde los gastos financieros presentaron una disminución representativa. En gastos diversos su incremento se generó por el registro de pérdida de baja de activos que aún tenían pendiente depreciación (Res 258/22), gastos por margen en contratación cápita y glosas aceptadas de 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	8.892.645.343,01	8.904.541.486,48	-11.896.143,47
6.3	Db	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	8.892.645.343,01	8.904.541.486,48	-11.896.143,47
6.3.10	Db	Servicios de salud	8.892.645.343,01	8.904.541.486,48	-11.896.143,47

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	8.892.645.343,01	8.904.541.486,48	-11.896.143,47
6.3.10	Db	SERVICIOS DE SALUD	8.892.645.343,01	8.904.541.486,48	-11.896.143,47
6.3.10.01	Db	Urgencias - Consulta y procedimientos	147.957.347,19	229.187.535,61	-81.230.188,42
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	2.096.703.610,00	2.142.876.700,73	-46.173.090,73
6.3.10.17	Db	Servicios ambulatorios - Actividades de salud oral	136.667.359,00	69.372.929,00	67.294.430,00
6.3.10.18	Db	Servicios ambulatorios - Actividades de promoción y	3.992.138.688,06	4.026.344.436,84	-34.205.748,78
6.3.10.40	Db	Apoyo diagnóstico - Laboratorio clínico	1.145.983.451,46	1.083.959.600,72	62.023.850,74
6.3.10.41	Db	Apoyo diagnóstico - Imagenología	476.937.412,44	502.916.318,63	-25.978.906,19
6.3.10.56	Db	Apoyo terapéutico - Farmacia e insumos	646.199.304,86	685.630.934,97	-39.431.630,11
6.3.10.60	Db	Servicios conexos a la salud - Medio ambiente	126.355.604,00	77.000.780,00	49.354.824,00
6.3.10.66	Db	Servicios conexos a la salud - Servicio de	71.577.838,00	86.921.665,00	-15.343.827,00
6.3.10.67	Db	Servicios conexos a la salud - Otros servicios	0,00	330.584,98	-330.584,98

La variación representada una disminución mínima 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	1.406.027.797,50	1.601.989.732,43	-195.961.934,93	-12,23
Costos por planta personal y Remuneración	6.029.381.110,63	6.045.883.233,94	-16.502.123,31	-0,27
Sueldos, salarios y remuneraciones técnicas	4.809.145.998,63	4.930.038.219,94	-120.892.221,31	-2,45
Contribuciones Imputadas	2.681.768,00	358.144,00	2.323.624,00	100,00
Contribuciones Efectivas	473.284.925,00	428.875.498,00	44.409.427,00	10,35
Prestaciones Sociales	744.268.419,00	686.611.372,00	57.657.047,00	8,40


Los costos por planta de personal y remuneración presentaron una disminución del 12.23%

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