CERTIFICACION ESTADOS FINANCIEROS

LAS SUSCRITAS REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADORA
DE LA ESE HOSPTIAL SAN CALOS DE AIPE HUILA

Que la información reportada en la plataforma SIHO 2193, fue tomada de los libros de contabilidad de la entidad a corte 31 diciembre de 2022, aplicativo Sinergia Sihos web el cual es un software integrado en todas sus áreas tanto asistenciales como administrativas y que refleja en forma razonable y fe digna la situación económica y financiera de la entidad del periodo contable certificado.

La presente se expide en el municipio de Aipe a los (15) dias del mes Febrero de 2023, . Para ser presentada a la secretaria de salud departamental del Huila.

CLARA ANTONIA VALENCIA
Representante Legal

CIELO SERRATO SERRATO
Contadora Publica
TP 138925-T

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN CARLOS AIPE HUILA
NIT 891180238-1

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL CONSOLIDADO
Periodos Contables Enero 01 de 2022 a Diciembre 31 de 2022
(Cifras en Pesos Colombianos)

	DIC 31-2022	DIC 31-2021
Venta de servicios	5.359.270.465,00	5.178.697.522,41
Transferencias	0,00	127.693.600,00
Costo de Venta de Servicios	-3.805.621.114,72	-3.450.943.227,47
UTILIDAD BRUTA	**1.553.649.350,28**	**1.855.447.894,94**
De administración	-1.176.952.261,29	-1.227.601.022,33
Provisiones Agotamiento Depreciaciones Amortizaciones	-463.716.930,00	-470.692.188,00
UTILIDAD (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)	**-87.019.841,01**	**157.154.684,61**
Otros ingresos	5.397.497,95	46.977.387,01
Otros gastos	-189.351.197,94	-25.468.251,39
RESULTADO (SUPERAVIT) DEL EJERCICIO (11)	**-270.973.541,00**	**178.663.820,23**

CLARA ANTONIA VALENCIA
Representante Legal

CIELO SERRATO SERRATO
Contadora Publica
TP 138925-T

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN CARLOS AIPE HUILA

NIT 891180238-1
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL DETALLADO
Periodos Contables Enero 01 de 2022 a Diciembre 31 de 2022

(Cifras en Pesos Colombianos)

		DIC 31 DE 2022	DIC 31 DE 2021	VARIACION $
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	**5.359.270.465,00**	**5.306.391.122,41**	**52.879.342,59**
43	**Venta de Servicios**	**5.359.270.465,00**	**5.178.697.522,41**	**180.572.942,59**
4312	Servicio de Salud	**5.450.482.941,00**	5.235.262.026,61	215.220.914,39
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en ventas de servicio DB	-91.212.476,00	-56.564.504,20	-34.647.971,80
44	**Transferencias**	**0,00**	**127.693.600,00**	**-127.693.600,00**
4428	Otras Transferencias	0,00	0,00	**0,00**
4430	Subvenciones Bienes recibidos sin contraprestación	0,00	127.693.600,00	**-127.693.600,00**
	COSTO DE VENTA (2)			
63	**COSTO DE VENTA DE SERVICIOS**	**-3.805.621.114,72**	**-3.450.943.227,47**	**-354.677.887,25**
6310	Servicios de Salud	-3.805.621.114,72	-3.450.943.227,47	-354.677.887,25
	UTILIDAD BRUTA	**1.553.649.350,28**	**1.855.447.894,94**	**-301.798.544,66**
51	**De administración**	**-1.176.952.261,29**	**-1.227.601.022,33**	**50.648.761,04**
5101	Sueldos y Salarios	-240.005.183,00	-176.884.110,00	-63.121.073,00
5103	Contribuciones Efectivas	-72.537.300,00	-56.093.155,00	-16.444.145,00
5104	Aportes Sobre la Nomina	-14.274.600,00	-27.495.432,00	13.220.832,00
5107	Prestaciones Sociales	-132.119.527,00	-111.942.399,00	-20.177.128,00
5108	Gastos de Personal Diversos	-509.952.316,00	-507.480.193,00	-2.472.123,00
5111	Generales	-193.286.191,63	-338.541.377,69	145.255.186,06
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas	-14.777.143,66	-9.164.355,64	-5.612.788,02
53	**Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizacio**	**-463.716.930,00**	**-470.692.188,00**	**6.975.258,00**
5347	Deterioro de cuentas por cobrar	-107.559.342,00	-143.412.456,00	35.853.114,00
5360	Depreciacion de propiedades, planta y equipo	-196.662.324,00	-196.662.324,00	0,00
5366	Deterioro de activos intangibles	0,00	-32.636.352,00	32.636.352,00
5368	Provision Litigios y Demandas	-159.495.264,00	-97.981.056,00	-61.514.208,00
	UTILIDAD (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)	**-87.019.841,01**	**157.154.684,61**	**-244.174.525,62**
48	**OTROS INGRESOS (5)**	**5.397.497,95**	**46.977.387,01**	**-41.579.889,06**
4805	Financieros	204.048,78	2.411.325,56	-2.207.276,78
4808	Otros Ingresos Ordinarios	0,00	0,00	0,00
4810	Extraordinarios	5.193.449,17	21.309.038,45	-16.115.589,28
4815	Ajustes de años anteriores	0,00	23.257.023,00	-23.257.023,00
				0,00
58	**OTROS GASTOS (7)**	**-189.351.197,94**	**-25.468.251,39**	**-163.882.946,55**
5804	Financieros	-24.131.006,37	-11.793.483,39	-12.337.522,98
5890	Gastos Diversos	-165.220.191,57	-13.674.768,00	-151.545.423,57
5810	Otros Gastos	0,00	0,00	0,00
	EXCEDENTE (SUPERAVIT) DEL EJERCICIO	**-270.973.541,00**	**178.663.820,23**	**-449.637.361,23**

CLARA ANTONIA VALENCIA
Representante Legal

CIELO SERRATO SERRATO
Contadora Publica 138925-T

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN CARLOS AIPE HUILA
NIT 891180238-1

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DETALLADO
Periodos Contables Enero 01 de 2022 a Diciembre 31 de 2022
(Cifras en Pesos Colombianos)

Cód.	ACTIVO	DIC 31-2022	DIC 31-2021	VARIACION $
	CORRIENTE (1)	**1.372.098.509,97**	**1.965.129.346,60**	**-593.030.836,63**
11	**Efectivo**	**25.309.877,62**	**219.714.125,58**	**-194.404.247,96**
				0,00
1105	Caja	184.700,00	520.322,01	-335.622,01
1110	Depositos en instituciones financieras	25.125.177,62	219.193.803,57	-194.068.625,95
13	**Deudores**	**742.065.258,75**	**1.218.887.066,85**	**-476.821.808,10**
1319	Servicio de Salud	683.746.318,39	1.159.884.134,49	-476.137.816,10
1328	Avances y anticipos entregados	0,00	683.992,00	-683.992,00
1384	Otros deudores	58.318.940,36	58.318.940,36	0,00
1386	Provisión para deudores	0,00	0,00	0,00
15	**Inventario**	**604.723.373,60**	**526.528.154,17**	**78.195.219,43**
1514	Materiales para la prestacion del servicio	604.723.373,60	526.528.154,17	78.195.219,43
	NO CORRIENTE (2)	**8.803.655.269,96**	**8.394.528.739,31**	**409.126.530,65**
12	Inversiones Instrumentos Derivados	**190.634.580,90**	**190.634.580,90**	**0,00**
1230	Inversiones en Asociadas contabilizadas al me	190.634.580,90	190.634.580,90	0,00
13	**Deudores**	**788.763.361,65**	**316.520.985,00**	**472.242.376,65**
1319	Servicio de Salud	1.098.280.804,65	736.216.278,00	362.064.526,65
1328	Avances y anticipos entregados			0,00
1384	Otros deudores			0,00
1385	Deudas de Dificil Recaudo	0,00	0,00	0,00
1386	Provisión para deudores	-309.517.443,00	-419.695.293,00	110.177.850,00

Cód.	PASIVO	DIC 31-2022	DIC 31-2021	VARIACION $
	CORRIENTE (4)	**1.353.338.458,62**	**1.263.413.401,82**	**87.069.235,80**
22	**Opreraciones de Credito**	**0,00**	**0,00**	
2208	Credito a largo plazo	0,00	0,00	-
23	**Opreraciones de**	**260.000.000,00**	**0,00**	**260.000.000**
2313	Operaciones de Financiamiento Int	260.000.000,00	0,00	260.000.000
24	**Cuentas por pagar**	**819.703.748,51**	**822.774.358,82**	**(3.070.610)**
2401	Adquisicion de Bienes y servicios	672.533.943,00	593.176.363,67	79.357.579
2407	Recaudo a favor de terceros			-
2424	Descuentos de Nomina	923.088,01	5.372.022,01	(4.448.934)
2436	Retención en la Fuente e impuesto	25.029.839,92	18.729.760,04	6.300.080
2440	Impuestos contribuciones y tasas			-
2490	Otras ctas por pagar	121.216.877,58	205.496.213,10	(84.279.336)
25	**Beneficios a los empleados**	**237.141.528,00**	**247.682.261,00**	**(10.540.733)**
2511	Salarios y prestaciones sociales	237.141.528,00	247.682.261,00	(10.540.733)
27		**14.550.676,00**	**192.956.782,00**	**-178.406.106,00**
2701	Litigios y Demandas	14.550.676,00	192.956.782,00	(178.406.106)

16	**Propiedad planta y Equipo**	**7.823.991.327,41**	**7.887.107.173,41**	**-63.115.846,00**	**29**	**Otros Pasivos**	**21.942.506,11**	**0,00**	**21.942.506**
1605	Construcciones en Curso	0,00	0,00	0,00	2901	Avances y anticipos recibidos	0,00	0,00	-
1620	Maquinaria, planta y equipo de montaje	0,00	0,00	0,00	2910	Ingresos recibidos por anticipado	21.942.506,11	0,00	21.942.506
1625	Propiedades, planta y equipo en tránsito	0,00	0,00	0,00					-
1635	Bienes Muebles en Bodega	167.559.737,39	166.311.739,39	1.247.998,00		**NO CORRIENTE (5)**	**0,00**	**2.855.821,00**	**(2.855.821)**
1640	Edificaciones	6.073.336.441,00	6.073.336.441,00	0,00					
1645	Plantas, ductos y túneles			0,00					
1655	Maquinaria y Equipo	58.829.665,09	58.829.665,09	0,00	**24**	**Cuentas por pagar**	**0,00**	**2.855.821,00**	**(2.855.821)**
1660	Equipo Medico y Científico	2.338.025.972,13	2.242.421.341,13	95.604.631,00	2401	Adquisicion de Bienes y servicios	0,00	0,00	-
1665	Muebles Enseres y Equipos de Oficina	164.104.814,98	150.360.314,98	13.744.500,00	2407	Recaudo a favor de terceros	0,00	2.855.821,00	(2.855.821)
1670	Equipo de Comunicación y Computación	278.978.325,01	256.028.976,01	22.949.349,00					-
1675	Equipo de Transporte de tracción	852.306.727,76	852.306.727,76	0,00	**27**	**Provisiones**	**0,00**	**0,00**	-
1680	Equipo de Comedor, Cocina, Dispensa y H	38.763.896,57	38.763.896,57	0,00	2701	Litigios y Demandas	0,00	0,00	
1681	Bienes de Arte y Cultura	0,00	0,00	0,00					
1685	Depreciación Acumulada (CR)	-2.147.914.252,52	-1.951.251.928,52	-196.662.324,00					
						TOTAL PASIVO	**1.353.338.458,62**	**1.266.269.222,82**	**87.069.235,80**
19	**Otros Activos**	**266.000,00**	**266.000,00**	**0,00**					
1901	Reserva financiera actuarial	0,00	0,00	0,00		**PATRIMONIO (7)**			
1905	Bienes y servicios pagados por anti	0,00	0,00	0,00					
1906	Avances y anticipos entregados	266.000,00	266.000,00	0,00					
1951	Obras y Mejoras en Propiedad Ajena	0,00	0,00	0,00	**32**	**Hacienda pública**	**8.822.415.321,00**	**9.093.388.863,09**	**-270.973.542,09**
1950	Responsabilidades	0,00	0,00	0,00	3208	Capital fiscal	9.093.388.862,00	8.914.725.042,86	178.663.819
1960	Bienes de Arte y Cultura	0,00	0,00	0,00	3225	Resultados de ejercicios anteriores			-
1970	Intangibles	0,00	0,00	0,00	3230	Resultado del ejercicio	-270.973.541,00	178.663.820,23	(449.637.361)
1975	Amortización Acumulada de Intangibles (CF	0,00	0,00	0,00	3125	Patrimonio público incorporado	0,00	0,00	-
1976	Deterioro Acum de Acti Intangi	0,00	0,00	0,00					
	TOTAL ACTIVO (3)	**10.175.753.779,93**	**10.359.658.085,91**	**-183.904.306,29**		**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO**	**10.175.753.779,93**	**10.359.658.085,91**	**-183.904.306,29**

CLARA ANTONIA VALENCIA
Representante Legal

CIELO SERRATO SERRATO
Contadora Publica
TP 138925-T

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN CARLOS AIPE HUILA
NIT - 813.011,706-8
Estado de Situacion Financiera
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DETALLADO
(Cifras en Pesos Colombianos)
Periodos Contables Enero 01 de 2022 a Diciembre 31 de 2022

ACTIVO	Nota	DIC 31 DE 2022	DIC 31 DE 2021
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo		25.309.877,62	219.714.125,58
Deudores		742.065.258,75	1.218.887.066,85
Inventarios		604.723.373,60	526.528.154,17
Total Activos corrientes		**1.372.098.509,97**	**1.965.129.346,60**
ACTIVO NO CORRIENTE			
Inversiones Instrumentos Derivados		190.634.580,90	190.634.580,90
Deudores		788.763.361,65	316.520.985,00
Propiedades, planta y equipo		7.823.991.327,41	7.887.107.173,41
Otros activos		266.000,00	266.000,00
Total Activos no corrientes		**8.803.655.269,96**	**8.394.528.739,31**
TOTAL ACTIVO		**10.175.753.779,93**	**10.359.658.085,91**
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
Operaciones de Credito Publico y Financiamiento		260.000.000,00	0,00
Cuentas por pagar		819.703.748,51	822.774.358,82
Beneficios a los empleados		237.141.528,00	247.682.261,00
Pasivos estimados		14.550.676,00	192.956.782,00
Otros pasivos		21.942.506,11	2.855.821,00
Total pasivos corrientes		**1.353.338.458,62**	**1.266.269.222,82**
PASIVO NO CORRIENTE			
Cuentas por pagar			
Recaudo a favor de terceros		0,00	0,00
Total pasivos no corrientes		**0,00**	**0,00**
TOTAL PASIVO		**1.353.338.458,62**	**1.266.269.222,82**
PATRIMONIO			
Patrimonio insitucional			
Capital Fiscal		9.093.388.862,00	8.914.725.042,86
Resultados de Ejercicios Anteriores		0,00	0,00
Resultados del Ejercicio		-270.973.541,00	178.663.820,23
TOTAL PATRIMONIO		**8.822.415.321,00**	**9.093.388.863,09**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**10.175.753.779,93**	**10.359.658.085,91**
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			
Facturacion Glosada en Venta de Servicios de Salud		1.487.537,00	113.711.433,00
Deudoras por Contra (CR)		-1.487.537,00	-113.711.433,00

CLARA ANTONIA VALENCIA
Representante Legal

CIELO SERRATO SERRATO
Contadora Publica
TP 138925-T

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN CARLOS AIPE HUILA
NIT 891180238-1

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Periodos Contables Enero 01 de 2022 a Diciembre 31 de 2022
(Cifras en Pesos Colombianos)

Comparativo Estado Flujo de Efectivo 2022-2021	2022	2021
UTILIDAD DEL PERIODO	**-270,973,541.00**	**178,663,820.23**
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO	**86,484,474.00**	**229,596,876.00**
AUMENTO (DISMINUC) EN DEPRECIACION ACUMULADA	196,662,324.00	196,662,324.00
(DISMINUC. Y/O AUMENTO) AMORTIZACION ACUMULADA INTANGIBLES	0.00	-110,477,904.00
(DISMINUC. Y/O AUMENTO) PROVISION PARA DEUDORES	-110,177,850.00	143,412,456.00
FUENTES DE OPERACIÓN PROVENIENTES DEL ESTADO DE RESUL.	**-184,489,067.00**	**408,260,696.23**
VARIACIONES EN ACTIVIDADES OPERACIONALES	**485,695,824.47**	**-173,131,393.62**
(DISMINUC. Y/O AUMENTO) DEUDORES SERVICIOS DE SALUD	476,137,816.10	-350,665,333.27
(DISMINUC. Y/O AUMENTO) OTROS DEUDORES	683,992.00	-569,912.00
(DISMINUC. Y/O AUMENTO) INVENTARIOS	-78,195,219.43	-359,429,882.17
DISMINUC. Y/O AUEMNTO DE INVEWRSION	0.00	0.00
(DISMINC.Y/O AUMENTO) OBLIGACIONES FINANCIERAS	260,000,000.00	498,033,292.67
(DISMINUC. Y/O AUMENTO) ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	76,501,758.33	-213,200.00
(DISMINUC. Y/O AUMENTO) RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	0.00	-8,411,878.99
(DISMINUC. Y/O AUMENTO) DESCUENTOS DE NOMINA	-4,448,934.00	8,281,879.04
(DISMINUC. Y/O AUMENTO) RENTENCIONES EN LA FUENTE E IMPUESTOS	6,300,079.88	-44,918,375.90
(DISMINUC. Y/O AUMENTO) OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-84,279,335.52	41,805,219.00
(DISMINUC. Y/O AUMENTO) BENEFICIOS A EMPLEADOS	-10,540,733.00	42,956,798.00
(DISMINUC. Y/O AUMENTO) PROVISIONES LITIGIOS Y DEMANDAS	-178,406,106.00	0.00
(DISMINUC. Y/O AUMENTO) AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	21,942,506.11	0.00
(DISMINUC. Y/O AUMENTO) INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0.00	
FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	**485,695,824.47**	**-173,131,393.62**
VARIACIONES EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION	**-743,215,918.74**	**35,095,278.09**
(DISMINUCION O AUMENTO) DISMINUCION PARA DEUDORES	-472,242,376.65	-143,750,559.00
(DISMINUC. Y/O AUMENTO) CAPITAL FISCAL	-270,973,542.09	178,845,837.09
(DISMINUC. Y/O AUMENTO) RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES ACUMULAI	0.00	0.00
(DISMINUC. Y/O AUMENTO) RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR	0.00	0.00
FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION	**-743,215,918.74**	**35,095,278.09**
VARIACIONES EN ACTIVIDADES DE INVERSION	**63,115,846.00**	**20,659,795.11**
DISMINUC. (AUMENTO) EN PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	63,115,846.00	-11,976,556.89
DISMINUC. (AUMENTO) EN OTROS ACTIVOS	0.00	32,636,352.00
FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	**63,115,846.00**	**20,659,795.11**
TOTAL FLUJO DE EFECTIVO GENERADO EN EL PERIODO	**-194,404,248.27**	**-117,376,320.42**
SALDO EFECTIVO A 31 DIC 31 DE 2021	**219,714,125.58**	337,090,446.00
SALDO EFECTIVO A 31 DIC 31 DE 2022	**25,309,877.62**	**219,714,125.89**

CLARA ANTONIA VALENCIA
Representante Legal

CIELO SERRATO SERRATO
Contadora Publica
TP 138925-T

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN CARLOS AIPE HUILA
NIT 891180238-1

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Periodos Contables Enero 01 de 2022 a Diciembre 31 de 2022
(Cifras en Pesos Colombianos)

NOTA	DETALLE	VALORES	RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADO DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
	Capital fiscal	9.093.388.862,00	0,00	0,00	9.093.388.862,00
	Resultados de ejercicios anteriores		0,00	0,00	0,00
	Resultado del ejercicio	0,00	0,00	-270.973.541,00	-270.973.541,00
	Patrimonio público incorporado	0,00	0,00	0,00	0,00
		9.093.388.862,00	**0,00**	**-270.973.541,00**	**8.822.415.321,00**

CLARA ANTONIA VALENCIA
Representante Legal

CIELO SERRATO SERRATO
Contadora Publica
TP 138925-T

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO TERMINADO A DICIMBRE 31 DE 2022
ESE SAN CARLOS AIPE HUILA
NIT 891.180.238-1

NOTA 1: ENTIDAD REPORTANTE

1.1 Identificación y Funciones

La Empresa Social del Estado ESE Hospital San Carlos de Aipe Identificada con NIT 89180238-1, de naturaleza publica es una entidad prestadora de los servicios de salud a la comunidad en general, la cual se convirtió en ESE mediante el Acuerdo Municipal 100 del mes de octubre de 1996.

Su nivel de atención en la prestación de los servicios de salud es el primero (1), y ejerce su actividad en la Avenida Nuevo Milenio No. 12A-13 del municipio de Aipe Huila

La Ese reporta es vigilada por la Superintendencia Nacional de salud, Secretaria de salud departamental Huila, Municipio de Aipe, Contaduría general de la nación y contraloría departamental Huila y DIAN

El objetivo principal de la ESE es la prestación de servicios de salud del primer nivel de complejidad registro código CIIU DIAN 8610

1.2 Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones

- Resolución 354 de 2007
- Resolución 356 de 2007
- Ley 1314 de 2009
- Decreto 3122 de 2013
- Resolución 414 de 2014 Contaduría General de la Nación
- Resolución 139 de 2015 Contaduría General de la Nación

La Junta Directiva de la E.S.E Hospital San Carlos de Aipe, aprobó mediante Acuerdo 08 de Mayo 22 de 2020 el Plan de Gestión 2020 –2024 **Sirviendo con Amor.** Dicho Plan se diseñó alineado con el Plan de Desarrollo de la Alcaldía de Aipe

Por lo tanto, el Plan de Gestión 2020-2024" de la E.S.E Hospital San Carlos de Aipe se constituyó en la hoja de ruta para los cuatro años de la gerencia. En él se muestra una clara alineación entre los requerimientos normativos y las necesidades y expectativas de los clientes internos y externos, quienes con su participación materializaron ese propósito que

se hace visible en los diferentes elementos del direccionamiento estratégico como la Misión y la Visión Institucional.

Se resaltan el cumplimiento del cronograma de capacitaciones de empleados y usuarios de la E.S.E. Hospital San Carlos, mediante charlas de sensibilización, de socialización de los deberes y derechos de los usuarios, seguimiento a indicadores Pamec
La entidad prepara sus estados financieros de acuerdo a sus políticas contables y a los lineamientos entregados por la CGN

1.3 Base normativa y periodo cubierto

Para el proceso de identificación registro preparación y revelación de sus estados contables la ESE está aplicando las políticas contables de la ESE, el marco conceptual de la contabilidad pública y el catálogo general de cuentas del plan general de contabilidad pública a nivel de documento fuente. Así mismo las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación en materia de registro oficial de los libros y preparación de los documentos soporte.

Para la vigencia 2020 la entidad preparo el juego de estados financieros completos que contienen la información del periodo contable enero 01 de 2022 a diciembre 31 de 2022. La ESE presenta sus estados financieros a la junta directiva a la secretaria de salud municipal, departamental quien se encarga de enviarlos al ministerio de protección social quien realiza la calificación para notificar el nivel donde se clasifica Riesgo alto, Riesgo medio, Riesgo Bajo sin riesgo de acuerdo a las variables establecidas según decreto 2193

1.4 Formas de organización y/o cobertura

La **forma de organización** y ejecución del **proceso contable** en el Sistema Integrado de Información Financiera es de una **contabilidad** centralizada, la cual permite identificar los hechos económicos asociados a su operación diaria en cada una de sus áreas tanto asistencial como administrativa la ESE no es agregadora de información de ninguna entidad ya que cuenta con personería jurídica y autonomía propia

NOTA 2 BASE DE MEDICION Y PRESENTACION UTLIZADA

2.1 Base de Medición

Las transacciones se reconocen al valor nominal, al que se liquidan las transacciones a la fecha de los estados financieros que se preparan en pesos colombianos

2.2 Moneda Funcional y de Presentación, redondeo y materialidad

La moneda funcional es el peso colombiano la unidad de redondeo es a miles de pesos colombianos el nivel de materialidad utilizado en los estados financieros es la utilidad neta antes de impuestos analizando las partidas de ingresos que no tienen relación con el objeto principal de la empresa y aquellas del gasto como provisiones, amortizaciones, depreciaciones.

Moneda Funcional Peso Colombiano $

2.3 Tratamiento de Moneda Extranjera

La ESE no realiza transacciones de ningún tipo en moneda extranjera

2.4 Hechos ocurrido después del periodo Contable

A la fecha de elaboración del informe no se tenía conocimiento de hechos que hayan ocurrido y que impacten a los estados financieros de la vigencia 2022

2.5 Otros aspectos

Es importante resaltar que en enero de 2019 se encontraron algunos registros por doble pago en el año 2018 en la cuenta de Nomina por Pagar 251101 y en la cuenta por pagar Servicios 249055, hechos que fueron puestos en conocimiento de la Fiscalía General de la Nación (Neiva), Contraloría Departamental del Huila y la Procuraduría General de la Nación (Neiva) para la correspondiente investigación. A la fecha, ya se realizó auditoría a giros realizados en los años 2018, 2017, 2016 y 2015 por parte de la ESE. La administración de la ese ha entregado a los organismos de control toda la información tendiente a esclarecer los hechos anteriormente mencionados.

Las cifras tomadas reportadas en los estados financieros fueron tomadas fielmente de los libros de contabilidad que generan atravez del sistema contable SoftlandPYME que inicio en la ESE el 01 de octubre de 2021, software que en el año 2022, se proyecto para transmisión de nomina electrónica a l a DIAN

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

3.1 Juicios

La entidad en el año 2022 no efectuó juicios a la política contable que se definió y aprobó por junta directiva en el año 2015

3.2 Estimaciones y supuestos

La entidad realizo las estimaciones a cuentas de cartera, litigios y de beneficios a empleados durante la vigencia

Para el caso de la cartera se deteriora de manera trimestral la carta mayor 360 días según reporte entregado por la coordinadora del proceso.

Para el beneficio a empleados se realizan de manera mensual con la liquidación de nomina y todos los empleados se les realiza el pago de sus prestaciones de acuerdo a la periocidad establecida por el DAFP para empleado públicos

Demandas y litigios la Ese cuenta con 10 procesos judiciales de los cuales dos procesos están con sentencia de primera instancia condenatoria en contra de la ESE por valor de ($904.340.900) la entidad en la vigencia 2022 provisiono valores de acuerdo al estimativo que el asesor jurídico realizo dentro de sus informes mensuales de los litigios que se habían estimado como perdida en el año 2022, se fallo en contra por valor de 870.000.000 la ese ha venido pagando de manera mensual el valor de 11.000.000 consignaciones efectuadas al banco agrario depósitos judiciales esto con el fin de que la entidad no entre en iliquidez y riesgo financiero de igual manera en el año 2022, mes septiembre la entidad adquirió un crédito con banco Bogotá por valor de $460.000.000 millones para cumplir acuerdo de pago con los demandantes con el fin de que la entidad no tuviera que pagar la indemnización de intereses por haberse cumplido un año desde el fallo que ordeno a la ese pagar. El crédito obtenido es a un tiempo de un año y paga a capital de manera trimestral

3.3 Correcciones Contables

La Ese durante la vigencia enero 01 de 2022 a diciembre 31 de 2022 no realizo correcciones a periodos contables anteriores.

3.4 Riesgo asociado a instrumentos financieros

La entidad dentro de sus estados financieros reporta cartera de entidades que han sido liquidadas por el ministerio de salud y protección social de las cuales se ha presentado reclamación de manera oportuna a sus liquidadores de igual manera de manera trimestral ha generado el deterioro de cartera para deudas mayores a 360 días.

En el segundo del año 2022, la Supersalud ordeno la intervención forzosa de EPS comfamiliar mediante auto 202232001005521-6 de fecha 26 de agosto de 2022, la ESE presento reclamaciones en tiempos y se esta a la espera de la calificación de la deuda por parte del interventor.

3.5 Aspectos Generales contables derivados de la emergencia COVID -19

Durante la Emergencia Covid -19 no existieron situaciones que a juicio de la entidad impactaran en el desarrollo normal del proceso contable la entidad por ser entidad del estado presto sus servicios de manera normal

NOTA 4 RESUMEN DE LAS POLITICAS CONTABLES

Las políticas contables utilizadas en la preparación de los estados financieros fueron las siguientes que se encuentran en la entidad aprobadas por junta directiva

- Efectivo y Equivalente al Efectivo
- Inversiones e instrumentos derivados
- Cuentas por Cobrar
- Inventarios
- Propiedad planta y equipo
- Activos intangibles
- Cuentas por pagar
- Beneficio a Empleados
- Provisiones
- Patrimonio
- Ingresos
- Gastos
- Costos de Ventas
- Revelaciones sobre el Estado de Flujo de Efectivo

De las políticas contables aprobadas por la entidad y de acuerdo a lo estipulado en la Resolución 193 las notas que se relacionan a continuación no dan aplicabilidad a los estados financieros año 2022

NOTA 8. PRESTAMOS POR COBRAR
NOTA 11. BINES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES
NOTA 12. RECUROS NO RENOVABLES
NOTA 13.PROPIEDADES DE INVERSION
NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES
NOTA 15. ACTIVOS BIOLOGICOS
NOTA 17. ARRENDAMIENTOS
NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACION
NOTA 19. EMISION Y COLOCACION DE TITULOS DE DEUDA
NOTA 20. PRESTAMOS POR PAGAR
NOTA 24. OTROS PASIVOS
NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN
NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACION
NOTA 32. ACUERDOS DE CONSECCION ENTIDAD CONCEDENTE
NOTA 33. ADMISNTRACION DE RECUSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES
NOTA35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS
NOTA 36.COMBINACION Y TRASLADO DE OPERACIONES

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
1.1	**Db**	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**	**25,309,877.62**	**219,714,125.00**	**194,404,247.38-**
1.1.05	Db	Caja	184,700.00	520,322.00	335,622.00-
1.1.06	Db	Cuenta única nacional			0.00
1.1.07	Db	Reservas internacionales			0.00
1.1.10	Db	Depósitos en instituciones financieras			0.00
1.1.20	Db	Fondos en tránsito			0.00
1.1.32	Db	Efectivo de uso restringido			0.00
1.1.33	Db	Equivalentes al efectivo	25,125,177.62	219,193,803.00	194,068,625.38-

5.1 Depósitos en Instituciones Financieros

NOTA	**5.**	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**
Anexo.	**5.1.**	**DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS**

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN	RENTABILIDAD	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN	RENTABILIDAD CIERRE 2020 (Vr Inter_Recib)	% TASA PROMEDIO
1.1.10	**Db**	**DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS**	**25,125,177.62**	**219,193,803.57**	**194,068,625.95-**	**0.00**	**0.0**
1.1.10.05	Db	Cuenta corriente	21,549,737.86	49,020,418.40	27,470,680.54-		
1.1.10.06	Db	Cuenta de ahorro	3,575,439.76	170,173,385.17	166,597,945.41-		
1.1.10.09	Db	Depósitos simples			0.00		

Las transacciones se reconocen al valor nominal y a diciembre 31 de 2022 las conciliaciones de todas las cuentas bancarias corrientes como de ahorros se causaron sus gastos financieros y el saldo en libros

Corresponde al valor en extracto bancario menos el valor de los cheques girados y no cobrados a diciembre 31 de 2022

La entidad realiza todos sus pagos mediante transferencia electrónica a nombre del tercero que presta el servicio o vende el bien con el fin de generar seguridad en el pago y que los dineros sean depositados a quien presta o vende el servicio.

NOTA 6 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

DESCRIPCIÓN			SALDOS		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
1.2	**Db**	**INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS**	**190.634.580,90**	**190.634.580,90**	**0,00**
-	Db	Inversiones de administración de liquidez	0,00	0,00	0,00
-	Db	Inversiones en controladas, asociadas y negocios conjuntos	**190.634.580,90**	**190.634.580,90**	0,00

Se incluye en esta cuenta la Inversión que se tiene en las Empresas Públicas del Municipio de Aipe.

6.2 Inversiones en Controladas, asociadas y negocios conjuntos

DESCRIPCIÓN			2022	DETERIORO ACUMULADO 2022				
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SALDO	SALDO INICIAL	(+) DETERIORO APLICADO EN LA VIGENCIA	(-) REVERSIÓN DE DETERIORO EN LA VIGENCIA	SALDO FINAL	%
	Db	**INVERSIONES EN CONTROLADAS, ASOCIADAS Y NEGOCIOS CONJUNTOS**	**190.634.580,9**	**190.634.580,9**	**0,0**	**0,0**	**190.634.580,9**	**100,0**
1.2.16	**Db**	**Inversiones en entidades en liquidación**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
1.2.30	**Db**	**Inversiones en asociadas contabilizadas por el método de participación patrimonial**	**190.634.580,9**	**190.634.580,9**	**0,0**	**0,0**	**190.634.580,9**	**100,0**
1.2.30.01	Db	Entidades privadas					0,0	0,0
1.2.30.03	Db	Empresas industriales y comerciales del estado - societarias	190.634.580,9	190.634.580,9			190.634.580,9	100,0

En la vigencia no se presentaron diferencias entre las fechas de comparación y presentación de estados financieros.

NOTA 7 CUENTAS POR COBRAR

Se reconocen como deudores, los derechos adquiridos por la empresa en desarrollo de sus actividades, de las cuales se espera a futuro la entrada de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento. Se clasifican al costo.

DESCRIPCIÓN			SALDOS		
CÓD	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VARIACIÓN
1.3	**Db**	**CUENTAS POR COBRAR**	**1.530.828.620,40**	**1.535.408.051,65**	**-4.579.431,25**
1.3.19	Db	Prestación de servicios de salud	683.746.318,39	1.159.884.134,49	-476.137.816,10
1.3.84	Db	Otras cuentas por cobrar	58.318.940,36	59.002.932,16	-683.991,80
1.3.85	Db	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	1.098.280.804,65	736.216.278,00	362.064.526,65
1.3.86	Cr	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	**-309.517.443,00**	**-419.695.293,00**	110.177.850,00
1.3.86.09	Cr	Deterioro: Prestacion servicios de salud	**-419.695.293,00**	**-419.695.293,00**	**0,00**
1.3.86.90	Cr	Deterioro: Otras cuentas por cobrar			0,00

7.9. Prestación de servicios de Salud

DESCRIPCIÓN	CORTE VIGENCIA 2022			DETERIORO ACUMULADO 2022				DEFINITIVO
CONCEPTO	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO INICIAL	(+) DETERIORO APLICADO EN LA VIGENCIA	SALDO FINAL	%	SALDO DESPUÉS DE DETERIORO
PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	**683.746.317,8**	**1.098.280.805,0**	**1.782.027.122,8**	**419.695.293,0**	############	**309.517.443,0**	**17,4**	**1.472.509.679,8**
PLAN BENEFICIOS SALUD (PBS) POR EPS - SI	31.934.825,0		31.934.825,0			0,0	0,0	31.934.825,0
PLAN DE BENEFICIOS EN SALUD (PBS) POR E	31.545.895,7		31.545.895,7			0,0	0,0	31.545.895,7
PLAN SUBSIDIADO SALUD (PBSS) POR EPS -	69.077.446,0	604.054.443,0	673.131.889,0	343.412.456,0	(110.177.850,0)	233.234.606,0	34,6	439.897.283,0
PLAN SUBSIDIADO DE SALUD (PBSS) POR EP	281.561.674,0	494.226.362,0	775.788.036,0	76.282.837,0	0,0	76.282.837,0	9,8	699.505.199,0
SERVICIOS SALUD POR IPS PRIVADAS - SIN C	0,0		0,0			0,0	0,0	0,0
SERVICIOS DE SALUD POR IPS PRIVADAS - C	11.507.432,0		11.507.432,0			0,0	0,0	11.507.432,0
SERVICIOS SALUD POR ENTIDADES CON RÉC	5.322.090,0		5.322.090,0			0,0	0,0	5.322.090,0
SERVICIOS DE SALUD POR ENTIDADES CON	7.365.571,0		7.365.571,0			0,0	0,0	7.365.571,0
SERVICIOS DE SALUD POR PARTICULARES	636.706,0		636.706,0			0,0	0,0	636.706,0
ATENCIÓN ACCIDENTES TRÁNSITO SOAT PO	48.108.663,0		48.108.663,0			0,0	0,0	48.108.663,0
ATENCIÓN ACCIDENTES TRÁNSITO SOAT PO	99.415.644,0		99.415.644,0			0,0	0,0	99.415.644,0
ATENCIÓN CON CARGO RECURSOS ACCIONE	21.942.507,1		21.942.507,1			0,0	0,0	21.942.507,1
ATENCIÓN CON CARGO RECURSOS ACCIONE	46.008,9		46.008,9			0,0	0,0	46.008,9
ATENCIÓN CON CARGO AL SUBSIDIO A LA C	0,0		0,0			0,0	0,0	0,0
ATENCIÓN CON CARGO AL SUBSIDIO A LA C	1.763.319,0		1.763.319,0			0,0	0,0	1.763.319,0
RIESGOS LABORALES (ARL) - SIN FACTURAR	37.070.170,0		37.070.170,0			0,0	0,0	37.070.170,0
RIESGOS LABORALES (ARL) - CON FACTURA	33.721.520,0		33.721.520,0			0,0	0,0	33.721.520,0
OTRAS CUENTAS POR COBRAR SERVICIOS D	2.726.846,0		2.726.846,0			0,0	0,0	2.726.846,0

Se registran las cuentas por pagar corrientes que se derivan de la prestación de servicios de salud menores a 365 días

7.21 Otras cuentas por cobrar

DESCRIPCIÓN	CORTE VIGENCIA 2022		
CONCEPTO	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	**58.318.940,4**	**0,0**	**58.318.940,4**
Otras cuentas por cobrar	58.318.940,4	0,0	58.318.940,4

Registra el valor de las cuentas por cobrar cuenta acciones de repetición de saldos faltantes en conciliaciones entre el valor del extracto bancario y el saldo en libros el cual fue analizado en comité de sostenibilidad financiera para llegar a este valor en el mes de mayo la contadora que ingreso a la entidad realizo partidas conciliatorias desde el mes de enero tomando saldos iniciales de contabilidad a enero 01 de 2020 comparados con extracto bancario detectando el faltante el cual fue notificado a gerencia, control interno y miembros del comité de sostenibilidad financiera los cuales por voto aprobaron llevar este valor al rubro de Acciones de repetición teniendo en cuenta los hechos de presunta perdida de recursos que recursos que investiga la contraloría departamental del Huila.

7.22 Cuentas de Difícil recaudo.

7. CUENTAS POR COBRAR
7.22. CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO

CORTE VIGENCIA 2022			DETERIORO ACUMULADO 2022					DEFINITIVO
SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO INICIAL	(+) DETERIORO APLICADO EN LA	(-) REVERSIÓN DE DETERIORO	SALDO FINAL	%	SALDO DESPUÉS DE DETERIORO
0,0	**1.098.280.804,7**	**1.098.280.804,7**	**419.695.293,0**	**107.559.342,0**	**217.737.192,0**	**309.517.443,0**	**28,2**	**788.763.361,7**
	1.098.280.804,7	1.098.280.804,7	419.695.293,0	107.559.342,0	217.737.192,0	309.517.443,0	28,2	788.763.361,7

Valor de los valores de entidades intervenidas por el ministerio y a quien la entidad prestaba sus servicios al momento de liquidación como Saludcoop Eps, Caprecom, Cafesalud y Comfamiliar Huila la ESE ha generado las reclamaciones ante los agentes liquidadores pero no se ha sido posible la consecución del pago. Dentro de su política contable Las cuentas por cobrar serán objeto de estimaciones de deterioro cuando exista evidencia objetiva del incumplimiento de los pagos a cargo del deudor o del desmejoramiento de las condiciones crediticias del mismo. Para el efecto, se verificará si existen indicios de deterioro.

NOTA 9 INVENT ARIOS

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	BIENES PRODUCIDOS	MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	TOTAL
SALDO INICIAL (31-ene)		526.528.154,2	526.528.154,2
+ ENTRADAS (DB):	0,0	800.897.367,8	800.897.367,8
ADQUISICIONES EN COMPRAS (detallar las erogaciones necesarias para colocar los inventarios en condiciones de uso o comercialización)	0,0	800.897.367,8	800.897.367,8
+ Precio neto (valor de la transacción)		800.897.367,8	800.897.367,8
+ Arenceles e impuestos no recuperables			0,0
+ Costos de transporte			0,0
+ Otros costos de adquisición			0,0
- SALIDAS (CR):	0,0	722.702.148,4	722.702.148,4
COMERCIALIZACIÓN A VALOR DE MERCADO	0,0	722.702.148,4	722.702.148,4
+ Valor final del inventario comercializado		604.723.373,6	604.723.373,6
= SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)	0,0	604.723.373,6	604.723.373,6
= SALDO FINAL (31-dic) (Subtotal + Cambios)	0,0	604.723.373,6	604.723.373,6
- DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (DE)	0,0	0,0	0,0
Saldo inicial del Deterioro acumulado			0,0
+ Deterioro aplicado vigencia actual			0,0
- Reversión de deterioro acumulado vigencia actual			0,0
= VALOR EN LIBROS (Saldo final - DE)	0,0	604.723.373,6	604.723.373,6

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

9.1 Bienes y Servicios

Se registran los bienes y servicios que se utilizan en la prestación de servicios y que ingresan directamente al almacén o farmacia que son de control de almacenista y jefe de compras de la entidad.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
1.5	Db	INVENTARIOS	604.723.373,60	364.609.510,00	240.113.863,60
1.5.14	Db	Materiales y suministros	604.723.373,60	364.609.510,00	240.113.863,60

Los inventarios se meden por el costo de adquisición. Los inventarios de la E.S.E que es un prestador de servicios se medirán por los costos en los que se haya incurrido y que estén asociados con la prestación del mismo.

NOTA 10 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
1.6	**Db**	**PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**	**7.823.991.325,52**	**7.887.107.170,05**	**-63.115.844,53**
1.6.25	Db	Propiedades, planta y equipo en tránsito			0,00
1.6.35	Db	Bienes muebles en bodega	167.559.737,39	166.311.737,00	1.248.000,39
1.6.36	Db	Propiedades, planta y equipo en mantenimiento			0,00
1.6.37	Db	Propiedades, planta y equipo no explotados			0,00
1.6.40	Db	Edificaciones	6.073.336.441,00	6.073.336.441,00	0,00
1.6.45	Db	Maquinaria y Equipo	58.829.665,00	58.829.665,00	0,00
1.6.60	Db	Equipo medico Cientifico	2.338.025.971,13	2.242.421.341,00	95.604.630,13
1.6.65	Db	Muebles y Enseres	164.104.814,00	150.360.314,00	13.744.500,00
1.6.70	Db	Equipo de Comunicación y Computacion	278.978.325,00	256.028.976,00	22.949.349,00
1.6.75	Db	Equipo de Transporte y traccion	852.306.727,00	852.306.727,05	-0,05
1.6.80	Db	Equipo de Comedor y Cocina	38.763.897,00	38.763.897,00	0,00
1.6.85	Cr	Depreciación acumulada de PPE (cr)	-2.147.914.252,00	-1.951.251.928,00	-196.662.324,00

Se reconocerán como propiedades, planta y equipo, los activos tangibles empleados por la empresa para la producción y comercialización de bienes y 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.

10.1 Detalle saldos y Movimientos PPE-Muebles

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	MAQUINARIA Y EQUIPO	EQUIPOS DE COMUNIC. Y COMPUTAC.	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	REPUESTOS	BIENES DE ARTE Y CULTURA	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	SEMOVIENTES Y PLANTAS	OTROS BIENES MUEBLES	TOTAL
SALDO INICIAL (01-ene)	**58.829.665,0**	**210.415.240,0**	**852.306.728,0**	**2.237.028.116,0**	**135.365.315,0**	**0,0**	**0,0**	**38.763.896,6**	**0,0**	**67.020.362,0**	**3.599.729.322,6**
+ ENTRADAS (DB):	**0,0**	**22.949.349,0**	**0,0**	**95.604.630,1**	**13.744.500,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**1.248.000,4**	**133.546.479,5**
Adquisiciones en compras	0,0	22.949.349,0		95.604.630,1	13.744.500,0						132.298.479,1
* Especificar tipo de transacción 2											0,0
* Especificar tipo de transacción ...n											0,0
= SUBTOTAL	**58.829.665,0**	**233.364.589,0**	**852.306.728,0**	**2.332.632.746,1**	**149.109.815,0**	**0,0**	**0,0**	**38.763.896,6**	**0,0**	**68.268.362,4**	**3.733.275.802,1**
+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	**0,0**
+ Entrada por traslado de cuentas (DB)											**0,0**
- Salida por traslado de cuentas (CR)											**0,0**
+ Ajustes/Reclasificaciones en entradas (DB)											**0,0**
- Ajustes/Reclasificaciones en salidas (CR)											**0,0**
= SALDO FINAL (31-dic)	**58.829.665,0**	**233.364.589,0**	**852.306.728,0**	**2.332.632.746,1**	**149.109.815,0**	**0,0**	**0,0**	**38.763.896,6**	**0,0**	**68.268.362,4**	**3.733.275.802,1**
- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)	**11.730.117,0**	**153.424.868,0**	**393.847.693,0**	**1.523.819.998,0**	**55.148.842,0**	**0,0**	**0,0**	**9.842.733,0**	**0,0**	**0,0**	**2.147.814.251,0**
Saldo inicial de la Depreciación acumulada	9.708.729,0	144.660.284,0	328.208.365,0	1.416.521.974,0	44.134.330,0	0,0	0,0	7.918.245,0	0,0	0,0	**1.951.151.927,0**
+ Depreciación aplicada vigencia actual	2.021.388,0	8.764.584,0	65.639.328,0	107.298.024,0	11.014.512,0			1.924.488,0		0,0	**196.662.324,0**
= VALOR EN LIBROS	**47.099.548,0**	**79.939.721,0**	**458.459.035,0**	**808.812.748,1**	**93.960.973,0**	**0,0**	**0,0**	**28.921.163,6**	**0,0**	**68.268.362,4**	**1.585.461.551,1**
% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	**19,9**	**65,7**	**46,2**	**65,3**	**37,0**	**0,0**	**0,0**	**25,4**	**0,0**	**0,0**	**57,5**
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO
Anexo 10.2. PPE - INMUEBLES

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	TERRENOS	EDIFICACIONES	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	REDES, LÍNEAS Y CABLES	PLANTAS PRODUCTORAS	OTROS BIENES INMUEBLES	TOTAL
SALDO INICIAL (01-ene)		6.073.336.441,0					6.073.336.441,0
+ ENTRADAS (DB):	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)	0,0	6.073.336.441,0	0,0	0,0	0,0	0,0	6.073.336.441,0
+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= SALDO FINAL (31-dic) (Subtotal + Cambios)	0,0	6.073.336.441,0	0,0	0,0	0,0	0,0	6.073.336.441,0
- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- DETERIORO ACUMULADO DE PPE (DE)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= VALOR EN LIBROS (Saldo final - DA - DE)	0,0	6.073.336.441,0	0,0	0,0	0,0	0,0	6.073.336.441,0
% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

La propiedad planta y equipo se mide al costo histórico menos la depreciación

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES

Se reconocen como activos intangibles, los bienes identificables, de carácter no monetario y sin apariencia física, sobre los cuales la empresa tiene el control, espera obtener beneficios económicos futuros y puede realizar mediciones fiables.

Los activos intangibles se medien al costo, el cual dependerá de la forma en que se obtenga el intangible.

El valor amortizado es del 100%

14.1 Detalle de Movimientos y saldos.
No se presentaron movimientos en la vigencia fiscal pues todos sus componentees fueron amortizados en el año 2021

NOTA 16 OTROS DERECHOS Y GARANTIAS

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SALDO CTE 2022	SALDO NO CTE 2022	SALDO FINAL 2022	SALDO CTE 2019	SALDO NO CTE 2019	SALDO FINAL 2021	VALOR VARIACIÓN
	Db	OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS - SUBCUENTAS OTROS	0,00	266.000,00	266.000,00	0,00	266.000,00	266.000,00	0,00
1.9.05.15	Db	Otros beneficios a los empleados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Pago que genero por mayor valor a En retenciones no aplicada en pagos pero que se pagaron a la Dian..

16.1 Desglose -Subcuentas Otros

CONCEPTO	SALDO CTE 2020	SALDO NO CTE 2021	SALDO FINAL 2020	SALDO CTE 2019	SALDO NO CTE 2019	SALDO FINAL 2021	VALOR VARIACIÓN
OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS - SUBCUENTAS OTROS	**0,00**	**683.992,00**	**683.992,00**	**0,00**	**266.000,00**	**266.000,00**	**417.992,00**
Otros beneficios a los empleados	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Detalle concepto 1			0,00			0,00	0,00
Detalle concepto 2			0,00			0,00	0,00
Detalle concepto …n			0,00			0,00	0,00
Otros bienes y servicios pagados por anticipado	**0,00**	**683.992,00**	**683.992,00**	**0,00**	**266.000,00**	**266.000,00**	**417.992,00**
Detalle concepto 1		683.992,00	683.992,00		266.000,00	266.000,00	417.992,00

NOTA 20 FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO PRESTAMO

ASOCIACIÓN DE DATOS				DETALLES DE LA TRANSACCIÓN (reporte agrupado por datos comunes de asociación)							
				PLAZO (rango en # meses)		RESTRICCIONES	TASA DE NEGOCIACIÓN (%)	TASA EFECTIVA ANUAL (% E.A.)	CRITERIOS PARA DETERMINACIÓN DE LA TASA	GASTOS POR INTERESES (Calculo sobre % E.A.)	COSTOS DE TRANSACCIÓN (menor valor del préstamos)
TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	VALOR EN LIBROS	MÍNIMO	MÁXIMO						
FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO			**260.000.000,0**				**1,4**	**0,1**		**14.881.334,0**	**0,0**
Préstamos banca comercial			**260.000.000,0**	**1**	**12**	**NINGUN**	**15,0**	**1,3**	**TASA BANCAR**	**14.881.334,0**	**0,0**
Nacionales	PJ		260.000.000,0				15	1,25		14.881.334,0	0,0

Saldo préstamo que la junta aprobó para pagar demanda judicial que se origino en contra de la ESE Con el banco Bogotá préstamo generado en el mes de agosto de 2022, el préstamo se identifica con el numero 00756405892. La periocidad de pago es trimestral y es espera terminar de pagar el crédito en el mes de agosto de 2023

NOTA 21 CUENTAS POR PAGAR

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
2.4	**Cr**	**CUENTAS POR PAGAR**	**841.646.254,62**	**825.630.179,00**	**16.016.075,62**
2.4.01	Cr	Adquisición de bienes y servicios nacionales	672.533.943,00	593.176.363,00	79.357.580,00
2.4.02	Cr	Subvenciones por pagar	0,00	0,00	0,00
2.4.03	Cr	Transferencias por pagar	0,00	0,00	0,00
2.4.06	Cr	Adquisición de bienes y servicios del exterior	0,00	0,00	0,00
2.4.07	Cr	Recursos a favor de terceros	21.942.506,11	2.855.821,00	19.086.685,11
2.4.10	Cr	Recursos destinados a la financiación del sistema general de seguridad social en salud	0,00	0,00	0,00
2.4.24	Cr	Descuentos de nómina	923.088,01	5.372.022,00	-4.448.933,99
2.4.36	Cr	Retencion en la fuente e Impuestos timbre ica	25.029.839,92	18.729.760,00	6.300.079,92
2.4.90	Cr	Otras cuentas por pagar	121.216.877,58	205.496.213,00	-84.279.335,42
2.4.95	Cr	Cuentas por pagar a costo amortizado	0,00	0,00	0,00

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

2.1.1 Revelaciones Generales

21.1.1 Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales

ASOCIACIÓN DE DATOS				DETALLES DE LA TRANSACCIÓN (reporte agrupado por datos comunes de asociación)			
				PLAZO (rango en # meses)		RESTRICCIONES	TASA DE INTERES (%)
TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	VALOR EN LIBROS	MÍNIMO	MÁXIMO		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIO			**672.533.943,0**				**0,0**
Bienes y servicios			**672.533.943,0**				**0,0**
Nacionales	PN		672.533.943,0	60	180	No tiene restrinciones para pago	0

Las cuentas por pagar se clasifican al costo corresponden a las obligaciones en las que se conceden plazos de pago normales al negocio, de modo que la política de crédito de los proveedores atiende las condiciones generales del negocio y del sector y de acuerdo al contrato suscrito entre las partes

21.1.5 Recursos a Favor de Terceros

La ESE, para identificar con posterioridad los pagos o abonos que efectúan las Aseguradoras Soat, Particulares, y las E.P.S a los cuales se les ha prestado el servicio de salud, ha dispuesto una cuenta especial, para relacionar los valores consignados directamente en las cuentas que posee la entidad, cuando no es posible identificar el origen de dicha consignación. Para la vigencia 2021 no existen concepto

.

21.1.7 Descuento de Nomina

Corresponde a los descuentos generados en nómina los empleados que deben cancelarse dentro del giro normal plazo máximo 30 días

ASOCIACIÓN DE DATOS				DETALLES DE LA TRANSACCIÓN (reporte agrupado por datos comunes de asociación)			
				PLAZO (rango en # meses)		RESTRICCIONES	TASA DE INTERES (%)
TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	VALOR EN LIBROS	MÍNIMO	MÁXIMO		
DESCUENTOS DE NÓMINA			**15.935.588,0**				**0,0**
Aportes a fondos pensionales			**8.592.500,0**				**0,0**
Nacionales	PN						
Nacionales	PJ		2.355.200,0	0	30	Sin restrinciones	
Aportes a seguridad social en salud			**6.420.000,0**				**0,0**
Nacionales	PN		0,0	0	30	Sin restrinciones	
Sindicatos			**714.474,0**				**0,0**
Nacionales	PN		714.474,0	0	30	Sin restrinciones	
Libranzas			**208.614,0**				**0,0**
Nacionales	PN		208.614,0	0	30	Sin restrinciones	

21.1.17 Otras cuentas por pagar

ASOCIACIÓN DE DATOS				DETALLES DE LA TRANSACCIÓN (reporte agrupado por datos comunes de asociación)			
				PLAZO (rango en # meses)		RESTRICCIONES	TASA DE INTERES (%)
TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	VALOR EN LIBROS	MÍNIMO	MÁXIMO		
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			**121.216.876,0**				**0,0**
Aportes al icbf y sena			**2.794.100,0**				**0,0**
Nacionales	PN		2.794.100,0	0	15		
Nacionales	PJ						
Servicios públicos			**144.618,0**				**0,0**
Nacionales	PN		144.618,0	0	15		
Nacionales	PJ						
Otras cuentas por pagar			**118.278.158,0**				**0,0**
Nacionales	PN		118.278.158,0	0	180		
Nacionales	PJ						

Incluye los valores del Sena e Icbf que se deben pagar de manera mensual , servicios públicos, las cuentas por pagar del personal que labora en la ese tanto medico asistencial auxiliares, médicos, jefes administrativo asesores, y auxiliares administrativos.

21.1.9 Impuestos contribuciones y Tasas

ASOCIACIÓN DE DATOS				DETALLES DE LA TRANSACCIÓN (reporte agrupado por datos comunes de asociación)			
				PLAZO (rango en # meses)		RESTRICCIONES	TASA DE INTERES (%)
TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	VALOR EN LIBROS	MÍNIMO	MÁXIMO		
Impuesto sobre la renta y complementarios			**25.500.871,0**				**0,0**
Nacionales	PN		25.500.871,0	0	15		
Nacionales	PJ						
Extranjeros	PN						
Extranjeros	PJ						
Impuesto de industria y comercio			**2.528.968,0**				**0,0**
Nacionales	PN		2.528.968,0	0	15		

Registra el valor de impuestos que son descontados de acuerdo a la normatividad tributaria nacional y municipal que se deben pagar retención en la fuente de manera mensual y retención del Ica de manera bimensual

NOTA 22 BENEFICIOS A EMPLEADOS

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
2.5	**Cr**	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**	**237.141.528,00**	**247.682.261,00**	**-10.540.733,00**
2.5.11	Cr	Beneficios a los empleados a corto plazo	237.141.528,00	247.682.261,00	-10.540.733,00

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.

Se reconocen 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 reconocerán como un gasto o costo y un pasivo cuando la empresa consuma el beneficio económico procedente del servicio prestado por el empleado a cambio de los beneficios otorgados.

22.1 Beneficio de los empleado a corto plazo

ID		DESCRIPCIÓN	SALDO
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	VALOR EN LIBROS
2.5.11	**Cr**	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO**	**237.141.528,0**
2.5.11.01	Cr	Nómina por pagar	43.228.903,0
2.5.11.02	Cr	Cesantías	57.645.531,0
2.5.11.03	Cr	Intereses sobre cesantías	6.368.049,0
2.5.11.04	Cr	Vacaciones	38.436.837,0
2.5.11.05	Cr	Prima de vacaciones	36.279.046,0
2.5.11.06	Cr	Prima de servicios	24.017.908,0
2.5.11.09	Cr	Bonificaciones	7.567.806,0
2.5.11.10	Cr	Otras primas	
2.5.11.11	Cr	Aportes a riesgos laborales	1.251.500,0

2.5.11.22	Cr	Aportes a fondos pensionales - empleador	8.592.500,0
2.5.11.23	Cr	Aportes a seguridad social en salud - empleador	6.420.000,0
2.5.11.24	Cr	Aportes a cajas de compensación familiar	2.234.900,0
2.5.11.90	Cr	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	5.098.548,0

Las bases del calculo son las estimadas por el DAFP y para empleados públicos según la legislación o acuerdo sindicales se provisionan de manera mensual, a cada periodo de año los funcionarios salen a disfrutar de sus vacaciones las prima de Navidad y Servicios se paga de manera semestral y las cesantías se pagan a cada fondo de forma anual.

NOTA 23 PROVISIONES

NOTA 23. PROVISIONES
COMPOSICIÓN

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
2.7	**Cr**	**PROVISIONES**	**14.550.676,00**	**192.956.782,00**	**-178.406.106,00**
2.7.01	Cr	Litigios y demandas	14.550.676,00	192.956.782,00	-178.406.106,00
2.7.07	Cr	Garantías			0,00
2.7.25	Cr	Provisión para seguros y reaseguros			0,00
2.7.30	Cr	Provisión fondos de garantías			0,00
2.7.90	Cr	Provisiones diversas			0,00

Se reconoce como provisiones, los pasivos a cargo de la empresa que estén sujetos a condiciones de incertidumbre en relación con su cuantía y/o vencimiento.

La empresa reconoce una provisión cuando se cumplan todas y cada una de las siguientes condiciones: a) tiene una obligación presente, ya sea legal o implícita, como resultado de un suceso pasado; b) probablemente, debe desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos para cancelar la obligación y c) puede hacerse una estimación fiable del valor de la obligación.

Las provisiones se meden 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. Dicha estimación tendrá en cuenta los desenlaces asociados de mayor probabilidad, la experiencia que se tenga en operaciones similares, los riesgos e incertidumbres y los informes de expertos, entre otros.

23.1 Litigios y Demandas

Anexo. 23.1. LITIGIOS Y DEMANDAS

ASOCIACIÓN DE DATOS			VALOR EN LIBROS - CORTE 2019						
			INICIAL	ADICIONES (CR)		DISMINUCIONES (DB)			FINAL
TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	SALDO INICIAL	INCREMENTO DE LA PROVISIÓN	AJUSTES POR CAMBIOS EN LA MEDICIÓN	DECREMENTOS DE LA PROVISIÓN	AJUSTES POR CAMBIOS EN LA MEDICIÓN	VALORES NO UTILIZADOS, O REVERSADOS DEL PERIODO	SALDO FINAL
LITIGIOS Y DEMANDAS			**192.956.782,0**	**159.495.264,0**	**0,0**	**337.901.370,0**	**0,0**	**0,0**	**14.550.676,0**
Civiles			**192.956.782,0**	**159.495.264,0**	**0,0**	**337.901.370,0**	**0,0**	**0,0**	**14.550.676,0**
Nacionales	PN	10	192.956.782,00	159.495.264,0		337.901.370,0	0,0	0,0	14.550.676,0
Nacionales	PJ								0,0

El valor de la provisión disminuyo en virtud al pago de una demanda que se fallo en contra de la ESE durante la vigencia 2022 se asistió a las capacitaciones EKOGI Calificación del riesgo y provisión contable pero es muy difícil que la Ese pueda allegar a provisionar contablemente los valores estimados de acuerdo a los procesos vigentes a la fecha. De igual manera hay que dejar claridad que la provisión que se realiza de manera mensual es de tipo contable mas no financiera pues los recursos no se provisionan en ninguna entidad bancaria pues el flujo de recursos de la entidad no existe efectivo sobrante.

NOTA 27 PATRIMONIO.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
3.2	**Cr**	**PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE LAS EMPRESAS**	**8.822.415.321,00**	**9.093.388.863,09**	**-270.973.542,09**
3.2.03	Cr	Aportes sociales			0,00
3.2.04	Cr	Capital suscrito y pagado			0,00
3.2.08	Cr	Capital fiscal		0,00	0,00
3.2.10	Cr	Prima en colocación de acciones, cuotas o partes de interés social			0,00
3.2.11	Cr	Fondos de garantías			0,00
3.2.15	Cr	Reservas			0,00
3.2.20	Cr	Dividendos y participaciones decretados en especie			0,00
3.2.25	Cr	Resultados de ejercicios anteriores	9.093.388.862,00	8.914.725.042,86	178.663.819,14
3.2.30	Cr	Resultado del ejercicio	-270.973.541,00	178.663.820,23	-449.637.361,23

Lo compone todo el patrimonio que de una u otra forma el ente de salud ha adquirido y conseguido a través del desarrollo de su objeto social.

NOTA 28. INGRESOS

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
4	**Cr**	**INGRESOS**	**5.359.270.465,00**	**5.306.391.122,00**	**52.879.343,00**
4.1	Cr	Ingresos fiscales			0,00
4.2	Cr	Venta de bienes			0,00
4.3	Cr	Venta de servicios	5.359.270.465,00	5.178.697.522,00	180.572.943,00
4.4	Cr	Transferencias y subvenciones		127.693.600,00	-127.693.600,00

Los ingresos por prestación de servicios se reconocen cuando el resultado de una transacción pueda estimarse con fiabilidad, considerando el grado de avance en la prestación del servicio al final del periodo contable

28.1 Ingresos de Transacciones Sin Contraprestación

Se reconocen como subvenciones, los recursos procedentes de terceros que estén orientados al cumplimiento de un fin, propósito, actividad o proyecto específicos. Las subvenciones pueden estar o no condicionadas y pueden ser reintegrables, dependiendo del cumplimiento pasado o futuro de ciertas condiciones para la vigencia 2022, no se presentaron ayudas, donaciones gubernamentales

NOTA 29. GASTOS

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
	Db	**GASTOS**	**1.640.669.191,29**	**1.698.293.210,33**	**-57.624.019,04**
5.1	Db	De administración y operación	1.176.952.261,29	1.227.601.022,33	-50.648.761,04
5.2	Db	De ventas			0,00
5.3	Db	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	463.716.930,00	470.692.188,00	-6.975.258,00

Los gastos de administración están compuestos por gastos de personal, insumos, servicios, elementos de aseo y cafetería entre otros que son necesarios para el funcionamiento de las demás áreas generadoras de renta

29.1 Gastos de Administración operación y ventas

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN	DETALLE	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN	EN DINERO 2022	EN ESPECIE 2022
	Db	**GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS**	**1.176.952.261,29**	**922.914.022,00**	**254.038.239,29**	**1.176.952.261,29**	**0,00**
5.1	**Db**	**De Administración y Operación**	**1.176.952.261,29**	**922.914.022,00**	**254.038.239,29**	**1.176.952.261,29**	**0,00**
5.1.01	Db	Sueldos y salarios	240.005.183,00	176.884.110,00	63.121.073,00	240.005.183,00	
5.1.02	Db	Contribuciones imputadas			0,00	0,00	
5.1.03	Db	Contribuciones efectivas	72.537.300,00	56.093.155,00	16.444.145,00	72.537.300,00	
5.1.04	Db	Aportes sobre la nómina	14.274.600,00	27.495.432,00	-13.220.832,00	14.274.600,00	
5.1.07	Db	Prestaciones sociales	132.119.527,00	111.942.399,00	20.177.128,00	132.119.527,00	
5.1.08	Db	Gastos de personal diversos	509.952.316,00	507.480.193,00	2.472.123,00	509.952.316,00	
5.1.11	Db	Generales	193.286.191,63	33.854.378,00	159.431.813,63	193.286.191,63	
5.1.20	Db	Impuestos, contribuciones y tasas	14.777.143,66	9.164.355,00	5.612.788,66	14.777.143,66	

29.2 Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
5.3	**Db**	**DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES**	**463.716.930,00**	**470.692.188,00**	**-6.975.258,00**
	Db	**DETERIORO**	**107.559.342,00**	**176.048.808,00**	**-68.489.466,00**
5.3.46	Db	De inversiones			0,00
5.3.47	Db	De cuentas por cobrar	107.559.342,00	143.412.456,00	-35.853.114,00
5.3.49	Db	De préstamos por cobrar			0,00
5.3.50	Db	De inventarios			0,00
5.3.51	Db	De propiedades, planta y equipo			0,00
5.3.55	Db	De propiedades de inversión			0,00
5.3.57	Db	De activos intangibles	0,00	32.636.352,00	-32.636.352,00
5.3.59	Db	De activos biológicos al costo			0,00
5.3.74	Db	De bienes de uso público			0,00
5.3.76	Db	De bienes de uso público- concesiones			0,00
		DEPRECIACIÓN	**196.662.324,00**	**196.662.324,00**	**0,00**
5.3.60	Db	De propiedades, planta y equipo	196.662.324,00	196.662.324,00	0,00
5.3.62	Db	De propiedades de inversión			0,00
5.3.64	Db	De bienes de uso público en servicio			0,00
5.3.65	Db	De restauraciones de bienes históricos y culturales			0,00
5.3.75	Db	De bienes de uso público en servicio- concesiones			0,00
		AMORTIZACIÓN	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5.3.63	Db	De activos biológicos al costo			0,00
5.3.66	Db	De activos intangibles			0,00
		PROVISIÓN	**159.495.264,00**	**97.981.056,00**	**61.514.208,00**
5.3.68	Db	De litigios y demandas	159.495.264,00	97.981.056,00	61.514.208,00

29.2.1 Deterioro Activos Financieros y No financieros

DESCRIPCIÓN		CONCEPTO	DETERIORO 2022		
CÓDIGO CONTABLE	NAT		ACTIVOS FINANCIEROS	ACTIVOS NO FINANCIEROS	SALDO FINAL
	Db	DETERIORO	0,00	107.559.342,00	107.559.342,00
5.3.46	Db	De inversiones	0,00	0,00	0,00
5.3.47	Db	De cuentas por cobrar	0,00	107.559.342,00	107.559.342,00
5.3.47.01	Db	Venta de bienes			0,00
5.3.47.02	Db	Prestación de servicios	0,00	107.559.342,00	107.559.342,00

Corresponde a los valores deterioro cartera mayor a 360 días que no ha sido posible la materialización del pago por parte de las entidades de salud

29.7 Otros Gastos

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
5.8	**Db**	**OTROS GASTOS**	**189.351.197,94**	**25.468.251,00**	**163.882.946,94**
5.8.02	**Db**	**COMISIONES**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5.8.03	**Db**	**AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5.8.04	**Db**	**FINANCIEROS**	**24.131.006,37**	**11.793.483,00**	**12.337.523,37**
5.8.04.23	Db	Pérdida por baja en cuentas de cuentas por cobrar		0,00	0,00
5.8.04.90	Db	Otros gastos financieros	24.131.006,37	11.793.483,00	12.337.523,37
5.8.90	**Db**	**GASTOS DIVERSOS**	**165.220.191,57**	**13.674.768,00**	**151.545.423,57**
5.8.90.03	Db	Impuestos asumidos			0,00
5.8.90.19	Db	Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros		0,00	0,00
5.8.90.90	Db	Otros gastos diversos	165.220.191,57	13.674.768,00	151.545.423,57

Se incluye gastos por servicios financieros y otros gastos diversos.

NOTA 30. COSTOS DE VENTA

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
6	**Db**	**COSTOS DE VENTAS**	**3.805.621.114,72**	**3.450.943.227,47**	**354.677.887,25**
6.2	**Db**	**COSTO DE VENTAS DE BIENES**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
6.2.05	Db	Bienes producidos			0,00
6.2.10	Db	Bienes comercializados			0,00
6.3	**Db**	**COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS**	**3.805.621.114,72**	**3.450.943.227,47**	**354.677.887,25**
6.3.05	Db	Servicios educativos			0,00
6.3.10	Db	Servicios de salud	3.805.621.114,72	3.450.943.227,47	354.677.887,25

Todas las erogaciones en que incurre la empresa para prestar los servicio de salud con los estándares definidos por el ministerio y demás entidades que lo vigilan de acuerdo a su naturaleza

30.2 Costos Venta de Servicios

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
6.3	**Db**	**COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS**	**3.805.621.114,69**	**3.450.943.227,00**	**354.677.887,69**
6.3.10	**Db**	**SERVICIOS DE SALUD**	**3.805.621.114,69**	**3.450.943.227,00**	**354.677.887,69**
6.3.10.01	Db	Urgencias - Consulta y procedimientos	516.395.071,45	908.739.146,00	-392.344.074,55
6.3.10.02	Db	Urgencias - Observación	464.334.842,34	50.526.010,00	413.808.832,34
6.3.10.15	Db	Servicios ambulatorios - Consulta externa y procedimientos	197.368.385,21	621.881.509,00	-424.513.123,79
6.3.10.16	Db	Servicios ambulatorios - Consulta especializada			0,00
6.3.10.17	Db	Servicios ambulatorios - Actividades de salud oral	215.470.753,80	117.811.142,00	97.659.611,80
6.3.10.18	Db	Servicios ambulatorios - Actividades de promoción y prevención	532.632.174,48	485.360.100,00	47.272.074,48
6.3.10.19	Db	Servicios ambulatorios - Otras actividades extramurales	137.170.534,44	407.443.139,00	-270.272.604,56
6.3.10.25	Db	Hospitalización - Estancia general	313.276.689,22	65.523.308,00	247.753.381,22
6.3.10.36	Db	Quirofanos y salas de parto	42.815.561,15	11.625.990,00	31.189.571,15
6.3.10.40	Db	Apoyo Diagnostico -Laboratorio	204.417.135,23	189.788.663,00	14.628.472,23
6.3.10.41	Db	Apoyo Diagnostico -Imagenologia		0,00	0,00
6.3.10.50	Db	Apoyo Terapeutico-Rehabilitacion y Terapias	87.516.475,02	119.328.065,00	-31.811.589,98
6.3.10.56	Db	Apoyo Terapeutico -Farmacia E insumos	277.589.789,67	169.124.686,00	108.465.103,67
6.3.10.61	Db	Servicios Conexos Salud-Ancionatos	496.559.649,47	167.559.128,00	329.000.521,47
6.3.10.66	Db	Servicios Conexos Salud-Ambulancias	320.074.053,21	136.232.341,00	183.841.712,21

NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN CARLOS AIPE HUILA
NIT 891180238-1

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Periodos Contables Enero 01 de 2022 a Diciembre 31 de 2022
(Cifras en Pesos Colombianos)

UTILIDAD DEL PERIODO	**-270.973.541,00**
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO	**86.484.474,00**
AUMENTO (DISMINUC) EN DEPRECIACION ACUMULADA	196.662.324,00
(DISMINUC. Y/O AUMENTO) AMORTIZACION ACUMULADA INTANGIBLES	0,00
(DISMINUC. Y/O AUMENTO) PROVISION PARA DEUDORES	-110.177.850,00
FUENTES DE OPERACIÓN PROVENIENTES DEL ESTADO DE RESUL.	**-184.489.067,00**
VARIACIONES EN ACTIVIDADES OPERACIONALES	**485.695.824,47**
(DISMINUC. Y/O AUMENTO) DEUDORES SERVICIOS DE SALUD	476.137.816,10
(DISMINUC. Y/O AUMENTO) OTROS DEUDORES	683.992,00
(DISMINUC. Y/O AUMENTO) INVENTARIOS	-78.195.219,43
DISMINUC. Y/O AUEMNTO DE INVEWRSION	0,00
(DISMINC.Y/O AUMENTO) OBLIGACIONES FINANCIERAS	260.000.000,00
(DISMINUC. Y/O AUMENTO) ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	76.501.758,33
(DISMINUC. Y/O AUMENTO) RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	0,00
(DISMINUC. Y/O AUMENTO) DESCUENTOS DE NOMINA	-4.448.934,00
(DISMINUC. Y/O AUMENTO) RENTENCIONES EN LA FUENTE E IMPUESTOS	6.300.079,88
(DISMINUC. Y/O AUMENTO) OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-84.279.335,52
(DISMINUC. Y/O AUMENTO) BENEFICIOS A EMPLEADOS	-10.540.733,00
(DISMINUC. Y/O AUMENTO) PROVISIONES LITIGIOS Y DEMANDAS	-178.406.106,00
(DISMINUC. Y/O AUMENTO) AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	21.942.506,11
(DISMINUC. Y/O AUMENTO) INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0,00
FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	**485.695.824,47**
VARIACIONES EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION	**-743.215.918,74**
(DISMINUCION O AUMENTO) DISMINUCION PARA DEUDORES	-472.242.376,65
(DISMINUC. Y/O AUMENTO) CAPITAL FISCAL	-270.973.542,09
(DISMINUC. Y/O AUMENTO) RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES ACUMULAI	0,00
(DISMINUC. Y/O AUMENTO) RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR	0,00
FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION	**-743.215.918,74**
VARIACIONES EN ACTIVIDADES DE INVERSION	**63.115.846,00**
DISMINUC. (AUMENTO) EN PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	63.115.846,00
DISMINUC. (AUMENTO) EN OTROS ACTIVOS	0,00
FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	**63.115.846,00**
TOTAL FLUJO DE EFECTIVO GENERADO EN EL PERIODO	**-194.404.248,27**
SALDO EFECTIVO A 31 DIC 31 DE 2021	**219.714.125,58**
SALDO EFECTIVO A 31 DIC 31 DE 2022	**25.309.877,62**

CLARA ANTONIA VALENCIA
Representante Legal

CIELO SERRATO SERRATO
Contadora Publica
TP 138925-T

El estado de flujo de efectivo nos muestra las fuente de financiación de la ESE durante el periodo contable para la vigencia 2022, el flujo neto en actividad de operación nos arroja un resultado Negativo de $-743215.915.74 nos muestra que la gestión de la empresa en la generación de efectivo proveniente del ciclo de operación, el resultado negativo nos indica que no se esta generando cobro de cartera y que los pasivos crecen

Las revelaciones a los estados financieros son notas aclaratorias de manera detallada a cada una de las partidas contables registradas en el periodo enero 01 de 2022 a diciembre 31 de 2022

Para constancia se firma en Aipe Huila a los Veintiséis (28) días del mes de Febrero de 2023

CLARA ANTONIA VALENCIA
Gerente

CIELO SERRATO SERRATO
Contadora
TP 138925-T