

ESE HOSPITAL MUNICIPAL DE EL DORADO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Y REVELACIONES DE CARÁCTER GENERAL Y ESPECIFICAS AL 31 DICIEMBRE DE 2022

NOTA1. ENTIDAD REPORTANTE

LA E.S.E. HOSPITAL MUNICIPAL DE EL DORADO, es una Empresa Social del Estado, con domicilio en el Municipio de el Dorado (Meta) y con sede en la Calle 6 No. 3 – 24 Barrio Centro. Es una entidad pública descentralizada del orden municipal, fue creada según acuerdo No. 021 del 05 de agosto 2005, con personería jurídica, patrimonio propio y autonomía administrativa, sometida al régimen jurídico previsto en el capítulo 111, artículos 194, 195 y 1967 de la Ley 100 de 1993 y sus decretos reglamentarios y adscrita a la Dirección Local de Salud e integrante del Sistema General de Seguridad Social en Salud.

1.1 Identificación de funciones: El objetivo del E.S.E Hospital Municipal de el Dorado Meta, es la prestación de Servicios de salud; entendidos como un servicio público y como parte integral del sistema de seguridad social en salud. En consecuencia, en desarrollo de este objeto adelantará acciones de promoción, prevención, tratamientos y rehabilitación de la salud.

Según los términos previstos por la ley 100 de Seguridad Social y demás disposiciones, ofrecer a las Entidades Promotoras de Salud y demás personas naturales o jurídicas que lo demanden servicios y paquetes de servicios a tarifas competitivas en el mercado. El Hospital cuenta con una tecnología básica de bajo nivel de complejidad y un área locativa adecuada en proceso de modernización; desarrolla actualmente programas completos de prevención, promoción de salud y saneamiento básico, prestando además atención asistencial de la patología de baja complejidad,

NIT.900.081.643-7

tanto en el área médica como odontológica complementada con un laboratorio clínico debidamente dotado al servicio de la comunidad afiliada y particular de la región y sus alrededores.

1.2 Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones: Las normas generales de contabilidad que se están aplicando a la ESE HOSPITAL EL DORADO para el proceso de clasificación, identificación, reconocimiento, registro y revelación de los estados contables son las establecidas en el marco conceptual de la contabilidad pública y el catálogo de cuentas del Plan General de contabilidad pública vigente.

Los presentes estados financieros individuales se elaboraron con base en el Marco Normativo para Empresas del sector público que No Cotizan en el Mercado de Valores y que no captan ni administran ahorro del público reglamentado mediante la Resolución 414 de 2014 y Resolución 607 de 2016 emitidas por la Contaduría General de la Nación "CGN". Este marco normativo hace parte integrante del Régimen de Contabilidad Pública expedido por la Contaduría General de la Nación, que es el organismo de regulación contable para las entidades públicas colombianas.

Los estados financieros presentados comprenden: el Estado de Situación Financiera, Un Estado de Resultado Integral, Un Estado de Cambios en el Patrimonio, para el periodo contable terminado a 31 de diciembre de 2022. presentados.

1.3 Base normativa y periodo cubierto: Se da cumplimiento a la resolución 414 de 2014 y se cubre la vigencia anual 2022 para el estado de resultados y el estado de situación financiera consolidada la información desde su creación a la vigencia 2022.

1.4 Forma de organización / cobertura: Se organiza la información contable de manera idónea, se cuenta con software que facilite el proceso, los documentos fuente son archivados con sus documentos soportes, cumpliendo con la ley general de archivo.

No se cuenta con personal de planta que realice la actividad contable, se contrata un profesional externo para llevar el proceso contable en el software de la entidad.

El área Financiera está compuesta por un contador y la subgerente administrativa y financiera, quienes efectúan los registros contables,

NIT.900.081.643-7

presupuestales y de pago de la Ese Hospital de el Dorado y avalada y supervisada por la misma Subgerente. Se remite la información directamente a la Contaduría General de la Nación, no somos agregados de ninguna entidad.

NOTA 2. BASES DE MEDICION Y PRESENTACION UTILIZADAS

2.1 Base de medicion: la base de medicion es lo que refleje el documento fuente, teniendo en cuenta su estimacion real. Cuando alguna norma establezca el valor razonable como base de medición, este corresponderá a los valores de mercado en mercados activos para activos o pasivos idénticos a los que la entidad pueda acceder en la fecha de la medición, ajustados con los costos de transporte cuando a ello haya lugar. Si dicho valor no puede estimarse, la norma respectiva establecerá el criterio de medición a seguir.

2.2. Moneda funcional y de presentacion, redondeo y materialidad: La moneda funcional definida para la preparación y presentación de los Estados Financieros de la ESE HOSPITAL DE EL DORADO, es el peso colombiano dado que es la moneda del entorno económico principal en el que genera y usa el efectivo. Por lo tanto, la Entidad maneja sus registros contables en dicha moneda, la cual, a su vez, es la usada para la presentación de los estados financieros. La información financiera es presentada en pesos.

En la elaboración de los estados financieros, atendiendo el criterio de materialidad, se ha omitido aquella información o desgloses que no requieren de detalle, puesto que no afectan significativamente la presentación de la situación financiera, el rendimiento financiero y los flujos de efectivo de la ESE HOSPITAL DE EL DORADO, originados durante los periodos contables presentados

2.3 tratamiento de la moneda extranjera: No se aplica nada en moneda extranjera.

2.4 hechos ocurridos despues del periodo contable: No se ha realizado hechos despues del periodo contable.

NIT.900.081.643-7

2.5 Otros aspectos: Se realizan ajustes dentro del periodo contable, antes de realizar el cierre definitivo de cada vigencia, se implementó el sistema de factura electrónica para el proceso de cartera lo permite tener la información actualizada y llega al cliente externo de manera oportuna.

En los Estados Financieros de la ESE HOSPITAL DE EL DORADO se han incluido todos los activos, pasivos, ingresos, costos y gastos cumpliendo la hipótesis de “acumulación o devengo” también conocida como “causación” que indica, que las transacciones se han reconocido en el periodo contable que han ocurrido aun cuando no han generado entradas ni salidas de efectivo a la entidad.

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

3.1 Juicios: Se registra el movimiento contable según lo reflejado en el documento fuente.

Las políticas contables aplicadas en la preparación y presentación de los Estados Financieros de la ESE están fundamentadas en criterios de reconocimiento, medición y revelación establecidos en las NICSP como base en el Nuevo Marco Normativo para empresas que NO cotizan en el Mercado de Valores y que NO captan ni administran ahorro del público según Resolución 414 de 2014 y 607 de 2016 expedidas por la CGN.

3.2 Estimaciones y supuestos: Una estimación contable es un mecanismo utilizado por la entidad para medir un hecho económico que, dada la incertidumbre inherente al mismo, no puede medirse con precisión, sino que solamente puede estimarse. Ello implica la utilización de juicios basados en la información fiable disponible y en técnicas o metodologías apropiadas. Son estimaciones contables, entre otras, el deterioro del valor de los activos, el valor razonable de los activos financieros, el valor residual y la vida útil de los activos depreciables, y las obligaciones por garantías concedidas. La entidad realiza anualmente el deterioro de cartera establecido según las políticas contables una vez por año, para la vigencia 2022 se deterioró cartera de difícil cobro debido a que son entidades en liquidación y la probabilidad de pérdida es un hecho, la depreciación de los activos se realiza por el método de línea recta mensualmente desde el software contable Prosoft.

NIT.900.081.643-7

3.2 Correcciones contables: Se realizan las correcciones teniendo en cuenta el soporte contable o el hecho generador. Cuando por la corrección de un error, sea impracticable determinar el efecto acumulado al principio del periodo corriente, la entidad corregirá el error de forma prospectiva. Los errores de periodos anteriores que sean inmateriales se corregirán ajustando los saldos de las cuentas del patrimonio en utilidades o pérdidas de ejercicios anteriores.

3.4 Riesgos asociados a los instrumentos financieros: Esta entidad no cuenta con riesgos asociados a los instrumentos financieros en la actualidad debido a que se manejan firmas conjuntas en el giro de bancos y también se revisa de manera permanente, cada vez que se van a realizar informes o a fin de mes cuando se verifica la conciliación bancaria.

Un riesgo muy visible que está expuesta esta entidad son las cuentas por cobrar a las diferentes EPS, considerando que falta mucho apoyo por parte de los entes de control, de la Superintendencia de Salud, de la Secretaría de Salud Departamental y del Gobierno en General al no efectuar controles en los incumplimientos de pago por partes de las EPS al no cancelar oportunamente los servicios prestados a sus usuarios y realizar acuerdos de pago que son incumplidos y sigue aumentando la edad de la cartera y el deterioro de la misma, como consecuencia de estos la entidad debe asumir sus compromisos y obligaciones con lo que recibe por giro directo y lo poco que se puede recaudar con la prestación de servicio a particulares

NOTA 4. RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES

El Marco Normativo aplicado por esta entidad, para la preparación de los estados financieros, corresponde al adoptado mediante resolución 414 de 2014 y sus actualizaciones expedidas por la CGN – CONTADURIA GENERAL DE LA NACION, en ellos se reconoce la totalidad de los hechos, transacciones y operaciones que realiza la entidad en cumplimiento de sus funciones de cometido estatal.

se aplican las políticas aprobadas y vigentes en la actualidad para la administración municipal.

Principales políticas y prácticas contables:

NIT.900.081.643-7

a) **El reconocimiento de la totalidad de las operaciones:**

Para reconocer los derechos, bienes y obligaciones ciertas, los cuales representan el activo, el pasivo, el patrimonio, los ingresos y gastos ordinarios y extraordinarios, se registran aplicando la base de la causación.

b) **Materialidad:** La materialidad se establece con base en los umbrales de materialidad estipulados y aprobados por el Comité Técnico de Sostenibilidad Contable. Cualquier cambio en el umbral de materialidad para la revelación de hechos ocurridos después del cierre en el nuevo periodo contable, debe ser aprobado por el Comité Técnico de Sostenibilidad Contable.

c) **Unidad Monetaria:** La moneda funcional y de presentación de la información financiera es el peso colombiano (COP). Toda la información contenida en los estados financieros se encuentra presentada en pesos, con o sin decimales.

d) **Soportes documentales:** La totalidad de las operaciones registradas están respaldadas con documentos idóneos susceptibles de verificación y comprobación.

e) **Conciliaciones de Información:** Para garantizar la consistencia de la información administrada por las diferentes dependencias de la entidad, se efectúan las respectivas conciliaciones entre el área contable y las áreas de gestión humana, almacén, pagaduría, jurídica, presupuesto y demás áreas proveedoras de información para lograr la integridad del proceso contable.

f) **Presentación de Estados Financieros:** Para la preparación y presentación de estados financieros con propósito general de forma individual, en los aspectos correspondientes a la presentación de la información, esta entidad aplica el tratamiento contable establecido por la Resolución No. 414 de 2014 expedida por la CGN y sus modificatorias, específicamente las establecidas en el manual de políticas contables 1- Presentación de estados financieros del Capítulo VI –Normas para la presentación de estados financieros y revelaciones.

NIT.900.081.643-7

Se presenta como conjunto completo de estados financieros anuales con corte 31 de diciembre de 2022, lo siguiente:

- Un estado de situación financiera al final del periodo contable.
- Un estado de resultados del periodo contable.
- Un estado de cambios en el patrimonio del periodo contable.
- Un estado de flujos de efectivo individual
- Las notas a los estados financieros.

Los estados financieros se presentan de forma comparativa con los del periodo inmediatamente anterior. De otra parte, la Entidad no presenta estados financieros intermedios. Sin embargo, prepara y presenta a la secretaria de salud departamental y al ministerio de salud, son publicados en la página web <http://www.eldorado-meta.gov.co/>, informes financieros y contables con periodicidad anual y los informes financieros mensuales se publican en la cartelera de la ESE MUNICIPAL sobre la situación financiera y el resultado del período, con sus respectivas notas de los hechos no recurrentes cuando sea el caso. Esta entidad presenta los Estados Financieros al representante legal en las fechas que sea programado; una vez el representante legal firma los estados financieros se dan por aprobados y se colocan a conocimiento de los diferentes clientes externos.

g) **Propiedad, Planta y Equipo:** Se reconocen como propiedades, planta y equipo, todos los bienes tangibles empleados para llevar a cabo las funciones misionales y administrativas; en el reconocimiento, las propiedades, planta y equipo se miden por el costo, con posterioridad a su reconocimiento, las propiedades, planta y equipo se miden por el costo menos la depreciación acumulada y menos las pérdidas por deterioro. La depreciación inicia cuando el activo se encuentra en la ubicación y en las condiciones previstas para operar y se reconoce como gasto en el resultado del periodo, salvo que deba incluirse en el valor en libros de otros activos.

La depreciación de las propiedades, planta y equipo inicia cuando los activos están disponibles para su uso previsto, con excepción de los terrenos, los cuales no se deprecian. La depreciación es calculada linealmente durante la vida útil estimada de los activos hasta el monto de su valor residual, en el caso de que exista. Las vidas útiles estimadas oscilan

NIT.900.081.643-7

entre los siguientes rangos:

VIDA UTIL

Elemento	Vida útil
Construcciones y Edificaciones	20 – 60 años
Equipo médico y Científico	5 – 15 años
Equipo de transporte	10 – 16 años
Equipo de comunicación y Computación	4 – 9 años
Muebles, enseres y equipo de oficina	5 – 10 años

Los valores residuales, la vida útil de los activos y el método de depreciación utilizado se revisan y ajustan, de ser necesario, al final de cada periodo contable. Se reconocen pérdidas por deterioro de valor si el valor en libros del activo es mayor que su valor recuperable estimado. Los elementos de propiedades, planta y equipo se dan de baja cuando son vendidos o cuando no se espera recibir beneficios económicos futuros por su uso continuado. La pérdida o ganancia originada en la baja en cuentas de un elemento de propiedades, planta y equipo se reconoce en el resultado del periodo.

h) **Intangibles:** Se reconocen como activos intangibles, los recursos identificables, de carácter no monetario y sin apariencia física, sobre los cuales esta entidad tiene el control, espera obtener beneficios económicos futuros o potencial de servicio, y puede realizar mediciones fiables; en el reconocimiento, los activos intangibles se miden por el costo, con posterioridad a su reconocimiento, los activos intangibles se miden por el costo menos la amortización acumulada y las pérdidas por deterioro. La amortización inicia cuando el activo está listo para su utilización, es decir cuando esté en la ubicación y en las condiciones previstas para operar. Los cargos por amortización se reconocen como

NIT.900.081.643-7

gastos en el resultado del periodo, salvo que deba incluirse en el valor en libros de otros activos.

Un activo intangible se dará de baja cuando no cumpla con los requerimientos establecidos para el reconocimiento como activo intangible. Esto se puede presentar cuando el elemento se dispone mediante la venta o un contrato de arrendamiento financiero, o cuando no se espera obtener beneficios económicos futuros por su uso o enajenación.

i) **Cuentas por cobrar:** Para el ESE hospital de el Dorado, las cuentas por cobrar son aquellos valores, que se generan principalmente por la prestación de servicios asistenciales y por la venta de medicamentos, insumos y dispositivos médicos y de los cuales se espera, a futuro, la entrada de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento.

Clasificación Las cuentas por cobrar se clasificarán en las categorías:
Cuentas por cobrar al costo y
Cuentas por cobrar al costo amortizado.

Los plazos concedidos por la ESE Hospital de el Dorado, para el pago de los servicios prestados obedecen al cumplimiento de la ley 1122 de 2007 por lo que no es política institucional otorgar o pactar plazo superior a los establecidos en la norma anteriormente citada y por lo tanto la medición de las cuentas por cobrar generadas por la prestación de servicios asistenciales y por la venta de bienes se realizará al costo.

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.

Se establece como indicios de deterioro los siguientes factores:

- a) Agotamiento del plazo normal de crédito.
- b) Evidencia de intervención y/o liquidación del deudor.
- c) Declaratoria de crisis económica y financiera del sector o alguna de las instituciones del sector con las que se tenga relación comercial.

NIT.900.081.643-7

El deterioro corresponderá al exceso del valor en libros de la cuenta por cobrar con respecto al valor presente de los flujos de efectivo futuros estimados de la misma.

El deterioro se reconocerá de forma separada, como un menor valor de la cuenta por cobrar, afectando el gasto del periodo. Si en una medición posterior, las pérdidas por deterioro disminuyen debido a eventos objetivamente relacionados con su origen, se disminuirá el valor del deterioro acumulado y se afectará el resultado del periodo. En todo caso, las disminuciones del deterioro no superarán las pérdidas por deterioro previamente reconocidas en el resultado.

La ESE Hospital de el Dorado, dejará de reconocer una cuenta por cobrar cuando expiren los derechos (por ejemplo, prescripción) o cuando se transfieran los riesgos y las ventajas inherentes a la misma (por ejemplo, compra de cartera ley 1608 de 2013). Para el efecto, se disminuirá el valor en libros de la cuenta por cobrar y la diferencia con el valor recibido se reconocerá como ingreso o gasto del periodo.

Reconocimiento y medición de glosas, la ESE Dorado, reconocerá y medirá las glosas de acuerdo a su tipología, para lo cual se definen dos:

1. Glosa pertinente y no subsanable,
2. Glosa por error de proceso administrativo.

Las glosas pertinentes y no subsanables De acuerdo con la definición realizada por la CGN surgen cuando la glosa "no es posible corregirla y en consecuencia es aceptada por la IPS en donde dicho valor glosado no puede ser cobrado en su totalidad a la EPS", en este evento se deberá establecer si el mismo puede ser atribuido a otro tercero o es pertinente darlo de baja de los estados financieros. Si el monto de la glosa puede ser imputado a otro tercero (por ejemplo el paciente) responsable del pago, se procederá a reclasificar este valor a quien corresponda y posteriormente analizar si se presenta evidencia de deterioro originada en el incumplimiento en los pagos o del desmejoramiento de las condiciones crediticias del deudor, caso en el cual se procederá a reconocer la pérdida por deterioro.

NIT.900.081.643-7

Tratándose de cuentas clasificadas al costo amortizado, el valor presente se calculará utilizando la tasa de interés bancario corrientes para operaciones comerciales, con respecto a dicha cuenta por cobrar. Si el valor de la glosa no es posible atribuírsele a otro tercero, una vez surtidos todos los trámites viables para su recuperación con la EPS, se procederá a reconocer en resultados la baja de la cuenta por cobrar, hecho que deberá explicarse ampliamente en las notas a los estados financieros, revelando las razones por las cuales se tomó esta determinación y las gestiones adelantadas para recuperar esas partidas.

Las glosas por error de proceso administrativo; Glosas por errores descubiertos antes de la publicación de los estados financieros. Estos hechos se corregirán ajustando las cuentas afectadas por el error, es decir debitando o acreditando la subcuenta que corresponda de la cuenta del ingreso por INGRESOS DE SERVICIOS DE SALUD, con crédito o débito a la subcuenta que corresponda de la cuenta por cobrar por prestación de servicios.

Glosas por errores que son descubiertos con posterioridad a la publicación de los estados financieros.

El tratamiento contable de estos errores, dependerá de si los mismos son considerados materiales o inmateriales, es decir si la omisión o representación inadecuada de la(s) partida(s) afecta la toma de decisiones de los usuarios de la información. Si son considerados materiales, se tratarán según la norma de hechos ocurridos después del periodo contable y en consecuencia deberá corregirse el registro de los ingresos, afectando la cuenta de resultados del ejercicio anterior, es decir debitando o acreditando la subcuenta que corresponda de la cuenta RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES, con crédito o débito a la subcuenta respectiva cuenta por cobrar por PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD, según corresponda a mayores o menores valores causados. En este evento se requiere de la reexpresión retroactiva de la información comparativa para determinar los efectos que genera el error contable en los estados financieros del periodo más antiguo sobre el que se informa. Si la reexpresión se considera impracticable, por cuanto la entidad adelantó todas las gestiones necesarias para hacerlo, este hecho deberá ser revelado en las notas a los estados financieros. Si se

NIT.900.081.643-7

trata de errores que la entidad considere inmaterial, deberán corregirse debitando o acreditando la subcuenta que corresponda de la cuenta de ingresos SERVICIOS DE SALUD, con crédito o débito a la subcuenta que corresponda de la cuenta por cobrar por PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD, según corresponda a mayores o menores valores causados, y no se requerirá re expresión retroactiva.

j) **Inventarios:** Los inventarios son bienes tangibles adquiridos por la entidad con la intención de ser utilizados para:

- a) consumo para y en la prestación de los servicios asistenciales;
- b) comercializarse en el curso de la operación como resultado de los convenios y contratos para la atención de usuarios del régimen contributivo y subsidiado del sistema de salud;
- c) venta bajo fórmula médica a particulares que lo requieran;
- d) consumo como repuestos esenciales de equipo médico, odontológico, de radiología, de laboratorio clínico, de equipos de rehabilitación y similares;
- e) consumo de elementos para higiene, asepsia y esterilización.

Son inventarios para la ESE los bienes tangibles representados en:

- a) Medicamentos
- b) Insumos y dispositivos médico – quirúrgicos
- c) Material reactivo y de laboratorio
- d) Material odontológico
- e) Elementos de higiene, asepsia y esterilización
- f) Ropa hospitalaria y quirúrgica.
- g) Repuestos esenciales de equipo médico, odontológico, de radiología, de laboratorio clínico, de equipos de rehabilitación y similares

k) Beneficio a empleados:

Corresponde a las obligaciones adquiridas por la ESE Hospital, como resultado de los servicios prestados por los empleados dentro del periodo contable, y cuya obligación de pago vence dentro de los 12 meses siguientes al cierre del periodo. Estos beneficios se miden por el valor que se espera pagar, después de deducir cualquier pago anticipado si lo hubiera. Hacen parte de dichos beneficios:

- Asignación básica
- Bonificación por servicios prestados

NIT.900.081.643-7

- Prima de servicios
- Prima de vacaciones
- Prima de navidad
- Incapacidades
- Vacaciones
- Indemnización de vacaciones
- Cesantías
- Intereses a las cesantías
- Dotación
- Aportes al régimen de seguridad social

h) **Recursos entregados en administración:** Se registra el valor correspondiente a encargos fiduciarios, pero para esta entidad no es aplicable el concepto.

i) **Reconocimiento de los Ingresos:** Los registros por ingresos corresponden a los recursos recibidos por la ESE municipal para gastos de funcionamiento e inversión de la Entidad.

En términos generales, los ingresos son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluyan a la entidad y puedan medirse con fiabilidad.

Los siguientes criterios son aplicados a los ingresos generados por la empresa:

- Los ingresos por las actividades de prestación de servicios se reconocen en el momento en el que el servicio es prestado y se miden por el valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir.
- Los ingresos por rendimientos financieros se miden a partir de la tasa de interés efectiva. Los demás ingresos financieros se reconocen en el momento en que se realizan valoraciones o la baja en cuentas.

l) **Reconocimiento de Gastos:** Se registran con base en su causación, de acuerdo a los principios generalmente aceptados en Colombia, los gastos se reconocen en la medida que se haya incurrido en ellos.

m) **Reconocimiento de Los costos de venta:** se reconocen en el momento en que el servicio es prestado e incluyen las erogaciones que están asociadas directamente con la prestación del mismo.

NIT.900.081.643-7

LISTADO DE NOTAS QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD

NOTA 5.3 EQUIVALENTES AL EFECTIVO

NOTA 5.4 SALDOS EN MONEDA EXTRANJERA

NOTA 6. INVERSIONES EN INSTRUMENTOS DERIVADOS

NOTA 6.1 INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ

**NOTA 6.2. INVERSIONES EN CONTROLADAS, ASOCIADAS Y NEGOCIOS
CONJUNTOS**

NOTA 6.3. INSTRUMENTOS DERIVADOS Y DE CUBERTURA

NOTA 8. PRESTAMOS POR COBRAR

8.1 Prestamos concedidos

8.2 Prestamos gubernamentales otorgados

8.3 Derechos de recompra por venta de cartera

8.4. Prestamos por cobrar de difícil recaudo

8.5 Prestamos por cobrar vencidos no deteriorados

10.3 CONSTRUCCIONES EN CURSO

10.4 ESTIMACIONES

NOTA 11. BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES
**11.1 BIENES DE
USO PUBLICO (BUP)**

**11.2 BIENES HISTORICOS Y CULTURALES (BHC) NOTA 12. RECURSOS NATURALES
NO RENOVABLES**

12.1 Detalle saldos y movimientos

NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSION Generalidades

13.1 Detalle saldos y movimientos

13.2 Revelaciones adicionales

NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS

Composicion

Generalidades

15.1 Detalle saldos y movimientos

15.2 Revelaciones adicionales

NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTIAS

16.1 Desgloce subcuenta otros

16.2 Desgloce activos para liquidar

16.3 Desgloce activos para trasladar

NOTA 17. ARRENDAMIENTOS

17.1 Arrendamientos financieros

17.2 Arrendamientos operativo

NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACION

NOTA 19. EMISION Y COLOCACION TITULOS DE DEUDA

NIT.900.081.643-7

NOTA 20: PRESTAMOS POR PAGAR

20.1 Revelaciones generales

20.1.1 Financiamiento interno de corto plazo

20.1.2 Financiamiento interno de largo plazo

20.1.3 Financiamiento externo de corto plazo

20.1.4 Financiamiento externo de largo plazo

20.1.5 Financiamiento banca central

20.2 Revelaciones baja en cuentas diferentes al pago de la deuda: No aplica

20.2.1. Financiamiento interno de corto plazo

20.2.2. Financiamiento interno de largo plazo

20.2.3. Financiamiento externo de corto plazo

20.2.4. Financiamiento externo de largo plazo

20.2.5. financiamiento banca central

14.2 Revelaciones adicionales

21.1.2 Subvenciones por pagar

21.2 Revelaciones debaja en cuentas diferentes al pago de la deuda

24.2 Desgloce –Pasivos para liquidar

24.3 Desgloce –pasivos para trasladar (Entidades en liquidacion)

NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

25.1.1 Revelaciones generales de activos contingentes

25.2 Pasivos contingentes

25.2.1 Revelaciones de pasivos contingentes

25.2.2. Revelaciones asociadas con los fondos de reservas de pensiones

NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN

26.1. Cuentas de orden deudoras

26.2. Cuentas de orden acreedoras

NOTA 23. PROVISIONES

23.1 Litigios y Demandas

23.2 Garantías

23.3 Provisiones derivadas

27.2 Acciones

27.3. Instrumentos financieros

27.4. Otro resultado integral (ORI) del periodo

29.3 Transferencias y subvenciones

29.4 Gastos publico social

29.5 De actividades y/o servicios especializados

29.6 Operaciones interinstitucionales

29.7 Otros Gastos

30.1 Costo de ventas de bienes

NIT.900.081.643-7

NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACION:

31.1 Costos de transformacion, detalles

NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESION- ENTIDAD CONCEDENTE

32.1 Detalle acuerdos de concesion

NOTA 33. ADMINISTRACION DE RECUEROS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES (Fondos de Colpensiones)

NOTA 34. EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO DE LA MONEDA EXTRANJERA

34.1 Conciliacion de ajuste por diferencia en cambio

NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS

35.1 Activos por impuestos corrientes y diferidos

35.2 Pasivos por impuestos corrientes y diferidos

35.3 Ingresos por impuestos diferidos

35.4 Gastos por impuesto a las ganancias corriente y diferido

35.5 Ajuste por impuesto a las ganancias de vigencias anteriores

NOTA 36. COMBINACION Y TRASLADO DE OPERACIONES

REVELACIONES DE CARACTER ESPECIFICO

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

NOTA 5.1 Deposito en instituciones financieras

Código	CUENTA	2021	2022	VARIACION	%
	ACTIVO CORRIENTE (1)				
11	Efectivo	240,441,533.57	147,918,131.60	(92,523,401.97)	(0.63)
1105	Caja	-	-	-	-
1110	Bancos y corporaciones	168,486,544.25	146,125,246.21	(22,361,298.04)	(0.15)
1132	Efectivo de Uso Restringido	71,954,989.32	1,792,885.39	(70,162,103.93)	(39.13)

No quedó saldo caja o efectivo al cierre 2022. Se cuenta con el manejo de caja general ya que se reciben recursos de copagos. Los pagos de cartera se reciben por medio de transferencias en las cuentas corrientes de la ESE municipal. Los bancos a 31 de diciembre están conciliados en su totalidad. La cuenta 1132 representa los recursos de uso restringido por que fueron recibidos por parte del Ministerio de salud para compra de una ambulancia. El saldo de esta cuenta al cierre del ejercicio contable pertenece a los

NIT.900.081.643-7

rendimientos financieros que se generaron en la misma cuenta 1132 y que estan por devolver a la entidad debido a que reintegraron dichos recursos con recursos propios debido a fallas en la plataforma bancaria en el momento del giro.

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

Código	CUENTA	2021	2022	VARIACION	%
	ACTIVO CORRIENTE (1)				
13	Cuentas por cobrar	533,037,408.18	422,779,801.43	(110,257,606.75)	-26.08%
1319	Prestación de Servicios de Salud	580,020,519.18	506,247,365.43	-	0.00%
1384	Otras Cuentas por Cobrar	-	3,732,300.00	3,732,300.00	100.00%
1386	Deterioro (CR)	- 46,983,111.00	- 87,199,864.00	(40,216,753.00)	46.12%

En esta cuenta se refleja la cartera por cobrar por ventas de servicios de salud al cierre del ejercicio, se estan contestando las glosas de manera oportuna y se lleva un control de cobro de cartera, se cuenta con el apoyo de un profesional en auditoria medica y se ha disminuido la glosa, favoreciendo asi la perdida de cartera. El deterioro acumulado que se refleja corresponde a factura incobrables de entidades en liquidacion o liquidadas que la probabilidad de recuperacion era nula. El incremento en la venta de servicios se debe a que ha disminuido el impacto del covid-19 y ha permitido que la comunidad doradina solicite el servicio de salud.

Revelacion:

Reporte de cartera detallada por tipo de Regimen y edad de la cartera:



E.S.E HOSPITAL MUNICIPAL DE EL DORADO
Calidad en el Servicio y Calidad en la Atención.



NIT.900.081.643-7

RÉGIMEN CONTRIBUTIVO

Subconcepto	Hasta 60	De 61 a 90	De 91 a 180	De 181 a 360	Mayor 360	Total Cartera Radicada	Sin Facturar o con Facturación Pendiente de Radicar	Glosa Inicial (Objeciones Pendientes)	Giro directo para abono a la cartera sector salud	Giro para abono de facturación sin identificar	Detenore acumulado de cuentas por cobrar - Prestación de Servicios
...EPS001-Aliansalud Entidad Promotora de Salud S.A.	0	0	0	0	1.235.704	1.235.704	31.986	0	0	0	0
...EPS008-Compensar EPS	0	0	0	0	4.028.345	4.028.345	416.260	0	0	0	0
...PLiq-EPS016-Cooameva EPS SA	0	0	0	0	2.828.453	2.828.453	1.055.166	0	0	0	0
...EPS017-Famisanar LTDA EPS	0	2.871.959	0	0	0	2.871.959	347.251	0	0	0	0
...EPS002-Salud Total SA EPS	1.636.494	0	0	0	0	1.636.494	0	0	0	0	0
...EPS005-Sanitas EPS	1.906.266	0	0	0	0	1.906.266	208.551	0	0	0	0
...EPS018-Servicio Occidental de Salud SA SOS EPS	0	0	0	0	145.600	145.600	0	0	0	0	0
...EPS037-Nueva EPS SA	2.710.117	2.532.830	11.354.345	28.540.347	23.971.936	69.109.575	5.573.524	0	0	0	0
...MovilidadRC-CCFC35-CAJACOPI Atlántico -CCF	0	0	0	0	0	0	199.746	0	0	0	0
...MovilidadRC-EPSC5-Entidad Promotora de Salud Mallamas EPSI	0	0	0	0	966.562	966.562	0	0	0	0	0
...PLiq-MovilidadRC-EPSSC03-CAFESALUD EPS	0	0	0	0	0	0	6.907.072	0	0	0	87.199.864
...MovilidadRC-EPSSC34-Capital Salud EPSS SAS	655.967	0	0	0	0	655.967	474.000	0	0	0	0
...PLiq-EPS044-MEDINAS EPS SAS	0	0	0	0	26.787.791	26.787.791	19.582.939	0	0	0	0
...EPS del régimen contributivo en liquidación	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SUBTOTAL CONTRIBUTIVO	6.908.844	5.404.789	11.354.345	28.540.347	59.964.391	112.172.716	34.796.495	0	0	0	87.199.864

RÉGIMEN SUBSIDIADO

Subconcepto	Hasta 60	De 61 a 90	De 91 a 180	De 181 a 360	Mayor 360	Total Cartera Radicada	Sin Facturar o con Facturación Pendiente de Radicar	Glosa Inicial (Objeciones Pendientes)	Giro directo para abono a la cartera sector salud	Giro para abono de facturación sin identificar	Detenore acumulado de cuentas por cobrar - Prestación de Servicios
...ESS062-ASMET Salud EPS S.A.S.	0	192.800	0	0	2.297.933	2.490.733	192.800	0	0	0	0
...PLiq-EPS003-CAFESALUD EPS	0	0	0	0	0	0	788.760	0	0	0	0
...CCF055-CAJACOPI Atlántico -CCF	795.111	0	2.387.593	0	3.636.144	6.818.848	192.742	0	0	0	0
...EPS025-Capresoca EPS	232.900	0	0	0	2.147.263	2.380.161	0	0	0	0	0
...PLiq-CCF013-COMFACOR EPS - CCF de Córdoba	0	0	0	0	68.800	68.800	0	0	0	0	0
...EPS040-SAVIA SALUD EPSS -Alianza Medellín Antioquia EPS SAS	0	0	0	0	65.400	65.400	0	0	0	0	0
...EPS040-SAVIA SALUD EPSS -Alianza Medellín Antioquia EPS SAS	0	0	0	0	77.762	77.762	0	0	0	0	0
...PLiq-ESS133-Cooperativa de Salud Comunitaria "COMPARTA"	0	0	0	0	4.066.604	4.066.604	0	0	0	0	0
...PLiq-EPS022-EPS CONVIDA	0	0	0	0	1.292.491	1.292.491	636.624	0	0	0	0
...ESS024-COOSALUD EPS S.A.	0	0	0	0	2.178.258	2.178.258	174.980	0	0	0	0
...ESS001-Empresa Promotora de Salud ECOOPSOS EPS S.A.S.	46.100	1.757.146	0	0	840.910	2.644.156	93.220	0	0	0	0
...PLiq-ESS002-Empresa Mutua para el Desarrollo Integral de la Salud ESS "EMDISALUD ESS"	0	0	0	0	1.540.705	1.540.705	771.554	0	0	0	0
...ESS118-Asociación Mutua Empresa Solidaria de Salud de Nariño ESS "EMSSANAR ESS"	0	0	0	0	954.950	954.950	0	0	0	0	0
...PLiq-CCF053-COMFACUNDI - CCF de Cundinamarca	0	0	0	0	668.594	668.594	161.400	0	0	0	0
...PLiq-CCF009-COMFABOY EPS - CCF de Boyacá	0	0	0	0	82.400	82.400	0	0	0	0	0
...PLiq-CCF024-Comfamiliar Huila EPS-CCF	0	0	0	0	1.779.851	1.779.851	129.000	0	0	0	0
...EPS34-Capital Salud EPSS SAS	2.064.268	4.358.254	3.853.243	12.458.300	46.714.878	69.448.943	749.300	6.998.537	0	0	0
...PLiq-MovilidadRS-EPSS13-Saludcoop EPS	0	0	0	0	28.300	28.300	0	0	0	0	0
...MovilidadRS-EPSS37-Nueva EPS SA	0	0	0	0	0	0	114.800	0	0	0	0
...EPS-ARS del régimen subsidiado en liquidación	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SUBTOTAL SUBSIDIADO	3.138.379	6.308.200	6.240.836	12.458.300	68.441.263	96.586.978	4.005.180	6.998.537	0	0	0

Calle 6 No. 3 – 24 Barrio Centro. Celular. 320 3434109

Email: subaerencia@esedoradometa.gov.co aerencia@esedoradometa.gov.co



NIT.900.081.643-7

SOAT ECAT

Subconcepto	Hasta 60	De 61 a 90	De 91 a 180	De 181 a 360	Mayor 360	Total Cartera Radicada	Sin Facturar o con Facturación Pendiente de Radicar	Glosa Inicial (Objeciones Pendientes)	Giro para abono de facturación sin identificar	Debitos acumulados de cuentas por cobrar - Prestación de Servicios
...Seguros Bolívar S.A.	139.100	1.516.539	0	0	253.700	2.009.439	0	0	0	0
...AXA Colpatina Seguros S.A.	1.559.330	1.327.200	84.600	0	1.723.264	4.694.394	0	0	0	0
...La Previsora S.A. Compañía de Seguros	1.335.400	1.317.248	0	0	2.074.907	4.727.555	194.869	0	0	0
...QBE Seguros S.A.	0	0	0	0	832.935	832.935	1.008.350	0	0	0
...Seguros del Estado S.A.	917.405	0	0	0	5.243.533	6.160.938	215.200	0	0	0
...La Equidad Seguros Generales Organismo Cooperativo -La Equidad-	1.236.500	109.900	0	0	105.400	1.451.800	87.700	0	0	0
...Compañía Mundial de Seguros S.A.	1.173.870	1.225.500	0	0	8.435.909	10.835.279	2.034.418	0	0	0
...Liberty Seguros S.A.	982.130	0	0	0	73.500	1.055.630	0	0	0	0
...Aseguradora Solidaria de Colombia Ltda. Entidad Cooperativa	0	0	0	0	1.071.500	1.071.500	0	0	0	0
...Seguros Generales Suramericana S.A.	159.570	2.591.826	0	0	5.556.412	8.407.808	3.180.258	0	0	0
...Cardif Colombia Seguros Generales S.A.	0	0	0	0	132.400	132.400	0	0	0	0
...ADRES - Administradora de los Recursos del Sistema General de Seguridad Social en Salud	0	0	0	0	5.487.517	5.487.517	3.087.727	0	0	0
...Aseguradoras en liquidación	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SUBTOTAL SOAT-ECAT	7.503.305	8.286.313	84.600	0	30.990.977	46.867.195	9.808.522	0	0	0

ATENCIÓN A LA POBLACIÓN POBRE NO CUBIERTA CON SUBSIDIOS A LA DEMANDA - SECRETARÍAS DEPARTAMENTALES Y DISTRITALES

(Incluye cartera por atención de los servicios y tecnologías sin cobertura en el POS a los afiliados al régimen subsidiado)

Subconcepto	Hasta 60	De 61 a 90	De 91 a 180	De 181 a 360	Mayor 360	Total Cartera Radicada	Sin Facturar o con Facturación Pendiente de Radicar	Glosa Inicial (Objeciones Pendientes)	Giro para abono de facturación sin identificar	Debitos acumulados de cuentas por cobrar - Prestación de Servicios
...Meta	31.375.000	0	0	0	0	31.375.000	12.779.631	0	0	0
SUBTOTAL POBL. POBRE SECR. DEPARTAMENTALES - DISTRITALES (INCLUYE SERV. Y TCGIAS. SIN COBERTURA EN EL POS A LOS AFIL. REG. SUBSIDIADO)	31.375.000	0	0	0	0	31.375.000	12.779.631	0	0	0

ATENCIÓN A LA POBLACIÓN POBRE NO CUBIERTA CON SUBSIDIOS A LA DEMANDA SECRETARÍAS MUNICIPALES

Subconcepto	Hasta 60	De 61 a 90	De 91 a 180	De 181 a 360	Mayor 360	Total Cartera Radicada	Sin Facturar o con Facturación Pendiente de Radicar	Glosa Inicial (Objeciones Pendientes)	Giro para abono de facturación sin identificar	Debitos acumulados de cuentas por cobrar - Prestación de Servicios
SUBTOTAL POBL. POBRE SECR. MUNICIPALES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

OTROS DEUDORES POR VENTA DE SERVICIOS DE SALUD

Subconcepto	Hasta 60	De 61 a 90	De 91 a 180	De 181 a 360	Mayor 360	Total Cartera Radicada	Sin Facturar o con Facturación Pendiente de Radicar	Glosa Inicial (Objeciones Pendientes)	Giro para abono de facturación sin identificar	Debitos acumulados de cuentas por cobrar - Prestación de Servicios
Dirección General de Salud Militar	845.201	0	0	0	0	845.201	0	0	0	0
Dirección Sanidad Policía Nacional	444.167	2.835.430	912.065	0	0	4.191.662	0	0	0	0
Fiduciprosos Fondo de Prestaciones Sociales del Magisterio	2.269.115	312.111	436.054	0	3.107.949	6.125.229	0	0	0	0
ARL - Administradoras de Riesgos Laborales	166.800	67.900	0	0	1.007.067	1.241.767	2.301.124	0	0	0
Otros deudores por venta de Servicios de Salud	0	0	0	0	2.982.216	2.982.216	0	0	0	0
Otros deudores por venta de Servicios de Salud	612.248	0	0	0	2.705.889	3.318.137	1.796.696	0	0	0
IPS Públicas	114	0	0	0	0	114	244.817	0	0	0
Plan de Interv. Colectivas Dptales (antes PAR)	0	4.885.384	0	0	0	4.885.384	0	0	0	0
Plan de Interv. Colectivas Npiales / Diles (Antes PAR)	112.940.154	0	0	0	0	112.940.154	0	0	0	0
Particulares	9.092.859	0	0	0	0	9.092.859	0	0	0	0
Empresas de Medicina Prepagada	1.108.332	1.314.824	0	123.045	4.968.077	7.514.278	376.012	0	0	0
SUBTOTAL OTROS DEUDORES POR VENTA DE SERVICIOS DE SALUD	127.478.990	9.415.649	1.348.119	123.045	14.771.196	153.137.001	4.718.649	0	0	0

OTROS DEUDORES POR CONCEPTOS DIFERENTES A VENTA DE SERVICIOS DE SALUD

Subconcepto	Hasta 60	De 61 a 90	De 91 a 180	De 181 a 360	Mayor 360	Total Cartera Radicada	Sin Facturar o con Facturación Pendiente de Radicar	Glosa Inicial (Objeciones Pendientes)
...otras ventas	236.000	3.496.300	0	0	0	3.732.300	0	0
SUBTOTAL CONCEPTO DIFERENTE A VENTA DE SS	236.000	3.496.300	0	0	0	3.732.300	0	0

TOTAL DE CARTERA

Subconcepto	Hasta 60	De 61 a 90	De 91 a 180	De 181 a 360	Mayor 360	Total Cartera Radicada	Sin Facturar o con Facturación Pendiente de Radicar	Glosa Inicial (Objeciones Pendientes)	Giro directo para abono a la cartera sector salud	Giro para abono de facturación sin identificar	Debitos acumulados de cuentas por cobrar - Prestación de Servicios
TOTAL	178.640.518	32.913.251	19.027.900	41.121.692	174.167.829	443.873.190	66.108.477	6.998.537	0	0	9.871.999,864

NOTA 9. INVENTARIOS

Composicion

9.1 Bienes y servicios

En esta cuenta se registran los elementos en existencia o en farmacia que son adquiridos para el normal funcionamiento de la Ese. Estos elementos son; medicamentos, elementos para odontología y laboratorio. En el transcurso de la vigencia no se realizó depuración en el inventario ya que se cuenta con muy poco personal para este trabajo y el cambio de auxiliar de farmacia dentro de la misma vigencia hace que se retrase el proceso, se cuenta con el software de inventarios de farmacia y almacén de manera independientes, se inició la toma física de inventarios durante el mes de diciembre de 2022 con el fin de realizar la depuración de estas cuentas.

NOTA 10. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Muestra el valor de los muebles y enseres con los cuales cuenta la entidad, los equipos de cómputo están en regular estado debido a que no se ha actualizado la versión, al cierre del periodo se adquirieron equipos de cómputo nuevos, impresora láser multifuncional y un servidor de buena capacidad con el fin de instalar la red para funcionar la licencia del software prosoft con historias clínicas y ampliar el servicio administrativo, existen equipos obsoletos que están para dar de baja debido a que cumplieron su vida útil. También se adquirieron elementos médicos quirúrgicos que hacían falta para dotar los servicios funcionales. Esto se logró gracias a la transferencia realizada por el Ministerio de Salud y la intervención de la secretaria de Salud del Meta.

10.1 DETALLE SALDOS Y MOVIMIENTOS PPE

Código	CUENTA	2021	2022	VARIACION	%
16	Propiedades, planta y equipo	471,508,301.27	771,051,476.50	299,543,175.23	0.39
1640	Edificaciones	113,460,839.00	205,113,939.00	91,653,100.00	0.45
1655	Maquinaria y equipo	1,090,200.00	1,090,200.00	-	-
1660	Equipo médico y científico	620,109,472.04	620,389,472.04	280,000.00	0.00
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	64,700,521.00	64,700,521.00	-	-
1670	Equipos de comunicación y computación	83,885,193.00	121,428,153.00	37,542,960.00	0.31
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación	143,737,720.00	376,878,822.00	233,141,102.00	0.62
1680	Equipo de comedor, cocina, despensa y hot	2,693,000.00	2,693,000.00	-	-
1685	Depreciación acumulada (Cr)	- 558,168,643.77	- 621,242,630.54	(63,073,986.77)	0.10

10.1.1 REVELACION:

En la cuenta edificaciones se actualizo el valor según reporte del avaluo catastral reportado por la Alcaldía Municipal de el Dorado. Se incremento el valor en \$91.653.100.

En la cuenta 1675 equipo de transporte, en la vigencia 2022 se cumino el contrato No.112 de 2021 de la compra de la ambulancia cuyo objeto fue:

COMPRA DE AMBULANCIA CERO KILOMETROS TIPO TAB (TRASLADO ASISTENCIAL BASICO), CON ESPECIFICACIONES TÉCNICAS DE LA NORMA TECNICA COLOMBIANA NTC 3729 CUARTA ACTUALIZACIÓN DEL ICONTEC, INCLUYE PAGO DE IMPUESTOS, MATRICULA, SOAT

Las especificaciones fueron detalladas dentro del contrato mencionado el cual especificó lo relacionado a una camioneta ford ranger 4x4 – diesel - ultimo modelo-cero kilometros. esta compra se logro con los recursos destinados de recursos propios, recursos del Municipio del Dorado y transferencia del Ministerio de salud.

Se ingresó al inventario general de la Ese y calcula la depreciacion por linea recta, ésta se realiza desde el software de contabilidad y almacen Prosoft.

NIT.900.081.643-7

10.1.2. REVELACIONES ADICIONALES

Se cuenta con un mobiliario demasiado obsoleto y deteriorado. Es necesario gestionar una dotación de muebles y enseres para prestar un óptimo servicio.

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES : Generalidades

Se recibió por parte de la Gobernación del Meta, en el año 2019, recursos para adquirir una licencia para historias clínicas, correspondiente al software Prosoft, se adquirió el servidor y equipos para poner en marcha dicho programa.

CODIGO	CONCEPTO	2021	2022	VARIACION	%
1970	Activos intangibles	100.000.000	100.000.000	0	0%

14.1 Detalle saldos y movimientos

Se inició la amortización del software de historias clínicas, se calculó un uso de 10 años ya que tiende a ser actualizado durante las vigencias futuras según necesidades de la entidad y al acondicionamiento de los diferentes tipos de informes que se necesiten.

NOTA 21: CUENTAS POR PAGAR

Se denota que en el año 2022 disminuyeron las cuentas por pagar frente a la vigencia 2021 debido a la gestión realizada por la gerencia de la entidad y la gestión de cobro de cartera, además de recursos recibidos del Departamento del Meta con fuente de financiación recursos de Ips monopolios.

NIT.900.081.643-7

21.1 REVELACIONES GENERALES

21.1.1 Adquisición de bienes y servicios nacionales

Todos los pasivos reflejados en la cuenta 2401 adquisición de bienes y servicios son de nacionalidad colombiana, no se realizan transacciones con personas extranjeras.

Código	CUENTA	2021	2022	VARIACION	%
24	Cuentas por pagar	75,557,453.00	67,712,830.60	(7,844,622.40)	-11.59%
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	49,420,472.00	41,906,906.60	(7,513,565.40)	-17.93%
2407	Recursos a favor de terceros	10,992,139.00	17,611,274.00	6,619,135.00	37.58%
2424	Descuentos de Nómina	2,085,927.00	-	(2,085,927.00)	#¡DIV/0!
2436	Retención en la fuente e impuestos de renta	4,079,847.00	1,895,590.00	(2,184,257.00)	-115.23%
2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	3,272,027.00	3,057,802.00	(214,225.00)	-7.01%
2490	Otras cuentas por pagar	5,707,041.00	3,241,258.00	(2,465,783.00)	-76.07%
25	Obligaciones laborales y de seguridad social	51,030,833.00	45,109,077.00	(5,921,756.00)	-13.13%
2511	Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	51,030,833.00	45,109,077.00	(5,921,756.00)	-13.13%
29	Otros pasivos	3,861,873.00	5,270,055.00	1,408,182.00	26.72%
2901	Ingresos recibidos por anticipado	-	1,446,182.00	1,446,182.00	100.00%
2910	Ingresos recibidos por anticipado	3,861,873.00	3,823,873.00	(38,000.00)	-0.99%

NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Durante la vigencia 2022 no se realizaron capacitaciones al personal que fueran canceladas con recursos de la entidad, el personal se capacita de manera virtual o con sus propios recursos en los temas que se necesiten.

Las prestaciones sociales son canceladas en su totalidad al personal médico del servicio social obligatorio, no se cuenta con acreencias de índole laboral a largo plazo excepto vacaciones que no se ha cumplido la programación de vacaciones y la dotación del personal de planta que devenga menos de dos salarios mínimos, se tiene previsto cancelar o entregar en la vigencia 2023.

22.1 beneficio a los empleados a corto plazo

Las cuentas por beneficio a empleados a corto plazo quedaron canceladas como son los sueldos de personal y prima de navidad. Se dejó causado el valor de cesantías e intereses de cesantías que son cancelados en enero y febrero respectivamente. Todas las cesantías son consignadas en el fondo de cesantías debido a que no hay personal del régimen anterior. En cuanto a la seguridad social, se cuenta con todos los pagos al día y el plan de vacaciones no se ha logrado cumplir debido a diferentes aspectos de índole laboral y falta de personal para cubrir la ausencia del personal.

250000	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	45,109,077.00
251100	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	45,109,077.00
251102	CESANTIAS	19,476,280.00
251103	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	2,337,153.00
251104	VACACIONES	9,159,669.00
251105	PRIMA DE VACACIONES	10,916,046.00
251106	PRIMA DE SERVICIOS	2,212,677.00
251107	PRIMA DE NAVIDAD	-
251109	BONIFICACIONES	1,007,247.00

NOTA 24. OTROS PASIVOS:

Los otros pasivos corresponden a consignaciones no identificadas al final del periodo contable. Se hizo la gestión ante el banco, sin obtener respuesta positiva de la procedencia de los recursos. Se continúa con el proceso para identificar el tercero para realizar la cancelación de la cartera correspondiente.

Código	CUENTA	2021	2022	VARIACION	%
29	Otros pasivos	3,861,873.00	5,270,055.00	1,408,182.00	26.72%
2901	Ingresos recibidos por anticipado	-	1,446,182.00	1,446,182.00	0.00%
2910	Ingresos recibidos por anticipado	3,861,873.00	3,823,873.00	(38,000.00)	-0.99%

NIT.900.081.643-7

NOTA 27. PATRIMONIO Composición

Código	CUENTA	2021	2022	VARIACION	%
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	1,450,435,733.79	360,206,868.03	(1,090,228,865.76)	-302.67%
3208	Capital fiscal	1,029,095,471.60	1,029,095,471.60	-	0.00%
3225	Resultado del ejercicios anteriores	- 118,850,311.15	- 563,622,565.36	(444,772,254.21)	78.91%
3230	Resultado del ejercicio	540,190,573.34	- 105,266,038.21	(645,456,611.55)	613.17%

Las empresas sociales del estado son un tipo de empresa del orden descentralizado con naturaleza y características propias, lo que impide confundirlas con otras. Su objeto es la prestación del servicio de salud a cargo del estado o como parte del servicio público de seguridad social. La diferencia entre las dos vigencias muestra una utilidad en la vigencia 2021 frente a la pérdida en la vigencia 2022, la utilidad muestra el impacto en la venta de servicios y al apoyo recibido por parte de la administración municipal, departamental y nacional quienes aportaron transferencias que contribuyeron al saneamiento de pasivos, compra de activos y por ende a la salida del programa de saneamiento fiscal y financiero que se tenía desde la vigencia 2018. Mientras que en la vigencia 2022 se realizaron gastos del normal funcionamiento y el impacto que generó pérdida del ejercicio es la depuración de la cartera incobrable que venía al corte de vigencia, valor que sobreestimaba dicha cartera y al ser depurada genera impacto negativo al cierre del ejercicio, esto se denota en la cuenta 580423 pérdida por baja en cuentas por cobrar por valor de \$466.494.071,00

NOTA 28. INGRESOS

La ESE Hospital de el Dorado, reconoce como ingresos por prestación de servicios de salud los flujos obtenidos en el proceso de facturación a las diferentes empresas del servicio de salud y a los particulares que necesiten el servicio.

NIT.900.081.643-7

28.1 Ingresos de transacciones sin contraprestación

Código	CUENTA	2021	2022	VARIACION	%
48	OTROS INGRESOS (5)	883,661.85	7,017,146.36	6,133,484.51	87.41%
4802	Financieros	578,405.85	216,179.94	- 362,225.91	0.00%
4395	Devoluciones	- 239,120.00	-	239,120.00	#¡DIV/0!
4808	Ingresos Diversos	544,376.00	6,800,966.42	6,256,590.42	92.00%

28.2 Ingresos de transacciones con contraprestación

Código	CUENTA	2021	2022	VARIACION	%
43	Venta de Servicios	1,366,366,287.00	1,641,564,666.00	275,198,379.00	16.76%
4312	Servicio de Salud	1,366,366,287.00	1,645,345,392.00	278,979,105.00	0.00%
4395	Devoluciones rebajas y descuentos	-	- 3,780,726.00	- 3,780,726.00	100.00%
44	Transferencias	364,428,525.10	219,267,468.00	- 145,161,057.10	-66.20%
4430	Subvenciones	364,428,525.10	219,267,468.00	- 145,161,057.10	-66.20%

La facturación por ventas de servicios de salud incremento debido a la que se incrementó la prestación de servicios en el régimen contributivo y subsidiado en general, las subvenciones disminuyeron ya que solo se obtuvieron recursos del departamento por Ips monopolios.

NOTA 29. GASTOS

Se detallan los gastos de las vigencias 2021 y 2022 donde se observa que el gasto en la vigencia 2022 incremento producto de la adquisición de bienes de consumo, servicios públicos y generales que se viene presentando y también a que se reconocieron obligaciones de prestaciones sociales que se debían como es el caso de vacaciones, bonificaciones y demás prestaciones.

NIT.900.081.643-7

29.1 Gastos de administración, de operación y de ventas

Código	CUENTA	2021	2022	VARIACION	%
51	De administración	340,238,686.87	482,092,096.23	141,853,409.36	29.42%
5101	Sueldos y salarios	104,956,117.00	92,086,687.00	- 12,869,430.00	0.00%
5103	Contribuciones efectivas	21,843,768.00	27,401,681.00	5,557,913.00	20.28%
5104	Aportes sobre la nomina	4,207,017.00	4,394,025.00	187,008.00	4.26%
5107	Prestaciones Sociales	29,792,051.00	35,926,449.00	6,134,398.00	100.00%
5111	Generales	177,964,466.87	320,616,665.23	142,652,198.36	44.49%
5120	Impuestos contribuciones y tas	1,475,267.00	1,666,589.00	191,322.00	11.48%

29.2 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones

Código	CUENTA	2021	2022	VARIACION	%
53	Provisiones, agotamiento, depreciacion	22,181,340.21	109,193,148.46	87,011,808.25	79.69%
5347	Deterioro de cuentas por cobrar	8,467,188.00	80,593,539.00	72,126,351.00	0.00%
5360	Depreciación de propiedad planta y equip	13,714,152.21	21,099,612.46	7,385,460.25	35.00%
5366	Amortización de activos intangibles		7,499,997.00	7,499,997.00	100.00%

Durante la presente vigencia 2022 se aplicó deterioro de cartera debido a que se presentaron facturaras incobrables por la edad a pesar de que se ha realizado gestión de cobro de cartera. Se tiene de manera detallada por terceros según el modulo de cartera del software de la entidad.

Se inicio la amortización al software de historias clínicas que se había adquirido y no había sido puesto en funcionamiento debido a la capacidad de los equipos de computo de la entidad, situación que se solucionó con la adquisición de equipos realizado a finales de la vigencia 2021.

29.7 Otros gastos

Código	CUENTA	2021	2022	VARIACION	%
58	OTROS GASTOS (7)	6,364,279.67	473,232,856.41	466,868,576.74	98.66%
5802	Comisiones	5,438,899.67	6,716,397.41	1,277,497.74	19.02%
5804	Financieros	925,380.00	466,516,459.00	465,591,079.00	99.80%

Durante la vigencia 2022 se aplicó el proceso saneamiento en la catera debido a que existían saldos incobrables por entidades liquidadas y facturación de vigencias anteriores susceptible de depurar, por medio del comité de gerencia se autorizó dicha depuración, se contrarrestó este

NIT.900.081.643-7

impacto con el proceso de auditoria previa a la facturación de tal manera que se disminuyan las glosas en facturación.

NOTA 30. COSTO DE VENTAS

Comprende todos los costos en que incurre la ESE HOSPITAL DE EL DORADO para su normal funcionamiento en la prestación de servicios de salud.

Código	CUENTA	2021	2022	VARIACION	%
6	COSTO DE VENTAS (2)	822,703,593.86	908,597,217.47	85,893,623.61	9.45%
6310	Costo de ventas de Servicios	822,703,593.86	908,597,217.47	85,893,623.61	9.45%

30.2 Costo de ventas de servicios

Acontinuacion se detallan los costos por servicios de salud por centros de costos:

730100	URGENCIAS-CONSULTA Y PROCEDIMIENTOS	-
730101	MATERIALES	982,724.01
730102	GENERALES	182,700.00
730103	SUELDOS Y SALARIOS	110,128,028.00
730105	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	9,753,527.00
730106	APORTES SOBRE LA NOMINA	1,783,367.00
730107	DEPRECIACION Y AMORTIZACION	17,759,226.40
730109	PRESTACIONES SOCIALES	10,760,743.00
730110	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	-
730195	TRASLADO DE COSTOS (CR)	-151,350,315.41
730200	URGENCIAS OBSERVACION	-
730203	SUELDOS Y SALARIOS	35,667,061.00
730205	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	9,753,527.00
730206	APORTES SOBRE LA NOMINA	1,783,367.00
730209	PRESTACIONES SOCIALES	10,760,743.00
730210	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	-
730295	TRASLADO DE COSTOS (CR)	-57,964,698.00

NIT.900.081.643-7

731000	SERVICIOS AMBULATORIOS-CONSULTA EXTERNA Y PROCEDIMIEN	-
731001	MATERIALES	46,600.00
731002	GENERALES	7,957,530.00
731003	SUELDOS Y SALARIOS	115,380,075.00
731005	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	13,004,655.00
731006	APORTES SOBRE LA NOMINA	2,377,781.00
731007	DEPRECIACION Y AMORTIZACION	2,085,050.40
731009	PRESTACIONES SOCIALES	14,347,607.00
731010	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	-
731095	TRASLADO DE COSTOS (CR)	-155,199,298.40
731200	SERVICIOS AMBULATORIOS-SALUD ORAL	-
731201	MATERIALES	24,990.00
731202	GENERALES	9,854,850.00
731203	SUELDOS Y SALARIOS	29,333,679.00
731204	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	470,566.00
731205	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	8,150,266.00
731206	APORTES SOBRE LA NOMINA	1,490,214.00
731209	PRESTACIONES SOCIALES	8,991,934.00
731295	TRASLADO DE COSTOS (CR)	-58,316,499.00

731300	SERVICIOS AMBULATORIOS-ACTIVIDADES DE PROMOCION Y PRE	-
731302	GENERALES	29,835,364.00
731303	SUELDOS Y SALARIOS	109,103,936.00
731305	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	7,045,932.00
731306	APORTES SOBRE LA NOMINA	1,437,948.00
731309	PRESTACIONES SOCIALES	8,676,564.00
731310	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	-
731395	TRASLADO DE COSTOS (CR)	-156,099,744.00
731400	SERVICIOS AMBULATORIOS - OTRAS ACTIVIDADES EXTRAMURALE	-
732000	HOSPITALIZACIÓN - ESTANCIA GENERAL	-
732001	MATERIALES	1,304,992.00
732002	GENERALES	418,030.00
732003	SUELDOS Y SALARIOS	38,115,000.00
732007	DEPRECIACION Y AMORTIZACION	178,815.20
732095	TRASLADO DE COSTOS (CR)	-40,016,837.20
733000	QUIROFANOS Y SALAS DE PARTO	-
733002	GENERALES	-
733003	SUELDOS Y SALARIOS	-
733007	DEPRECIACION Y AMORTIZACION	5,166,534.64
733010	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	-
733095	TRASLADO DE COSTOS (CR)	-5,166,534.64

NIT.900.081.643-7

734000	APOYO DIAGNOSTICO-LABORATORIOCLINICO	-
734001	MATERIALES	14,165,110.69
734002	GENERALES	8,612,500.00
734003	SUELDOS Y SALARIOS	28,262,821.00
734004	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	1,453,055.00
734005	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	7,653,883.00
734006	APORTES SOBRE LA NOMINA	1,410,794.00
734007	DEPRECIACION Y AMORTIZACION	16,178,401.44
734009	PRESTACIONES SOCIALES	8,512,721.00
734010	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	-
734095	TRASLADO DE COSTOS (CR)	-86,249,286.13
734100	APOYO DIAGNÓSTICO - IMAGENOLÓGÍA	-
734101	MATERIALES	2,619,000.00
734102	GENERALES	1,063,280.00
734103	SUELDOS Y SALARIOS	19,464,200.00
734195	TRASLADO DE COSTOS (CR)	-23,146,480.00
735500	SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD-SERVICIOS AMBULANCIAS	-
735501	MATERIALES	64,209,294.25
735502	GENERALES	-
735503	SUELDOS Y SALARIOS	16,110,000.00
735510	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	-
735595	TRASLADO DE COSTOS (CR)	-80,319,294.25
738600	SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD-SERVICIOS AMBULANCIAS	-
738601	MATERIALES	3,285,000.00
738602	GENERALES	29,076,273.80
738603	SUELDOS Y SALARIOS	40,702,008.00
738605	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	4,985,748.00
738606	APORTES SOBRE LA NOMINA	1,017,504.00
738607	DEPRECIACION Y AMORTIZACION	9,562,112.64
738609	PRESTACIONES SOCIALES	6,139,584.00
738695	TRASLADO DE COSTOS (CR)	-94,768,230.44

NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

En el flujo de caja comparativos entre las vigencias 2021 y 2022 de la ESE Hospital de el Dorado, de una vigencia a otra los ingresos aumentaron en un % considerado, debido a que la venta de servicios de salud se aumento y con los convenios si disminuyo frente al 2021, solo se rebieron recursos del departamento por monopolios, los gastos tambien aumentaron, a pesar de estos gastos y costos se alcanza a sostener la ESE en el ejercicio normal o de su actividad economica.

ANEXOS :

1. CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

2. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

3. ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

4. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

5. ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

NIT.900.081.643-7



DEPARTAMENTO DEL META
E.S.E. HOSPITAL MUNICIPAL DE EL DORADO
NIT. 900.081.643-7



Los suscritos **Dra. PATRICIA ANDREA ROJAS BONILLA**, Representante legal y **LUCY AMPARO AMAYA SANCHEZ**, en calidad de contadora, de la empresa social del estado del municipio de EL DORADO, en ejercicio de las facultades legales que les confieren las Leyes 298 de 1996 y 43 de 1990.

CERTIFICAN

Que los saldos de los Estados Financieros revelan los hechos, transacciones y operaciones realizados por la Empresa Social del Estado del Municipio de El Dorado con corte a 31 de diciembre de 2022, fueron tomados de los libros de contabilidad generados por el software financiero PROSOFT, y elaborados conforme a la normativa señalada en el Régimen de Contabilidad Pública.

Que, en los Estados Financieros de la Empresa Social del Estado del Municipio de El Dorado con corte a 31 de diciembre de 2022, revelan el valor total de: Activos, Pasivos, Patrimonio, Ingresos, Gasto, Costos.

Que las operaciones del periodo contable realizadas por la Empresa Social del Estado del Municipio de El Dorado, se encuentran respaldados por documentos soporte contables.

Que las cifras presentadas en los Estados Financieros fueron transmitidas a través del CHIP, a la Contaduría General de la Nación, con corte al 31 de diciembre de 2022 y a través del SIA a la Contraloría Departamental del Meta.

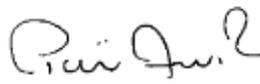
Dada en El Dorado – Meta a los 27 días del mes de febrero del 2023.


PATRICIA ANDREA ROJAS BONILLA
Gerente.


LUCY AMPARO AMAYA SANCHEZ
Contadora T.P. No. 93516-T

NIT.900.081.643-7

E.S.E HOSPITAL MUNICIPAL DE EL DORADO		ESE HOSPITAL MUNICIPAL DE EL DORADO META				E.S.E HOSPITAL MUNICIPAL DE EL DORADO	
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL		ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL				ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL	
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022		AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022				AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022	
(Cifras en pesos)		(Cifras en pesos)				(Cifras en pesos)	
Código	CUENTA	Diciembre 2021	Diciembre 2022	Código	CUENTA	Diciembre 2021	Diciembre 2022
	ACTIVO CORRIENTE (1)	897,735,394.52	741,992,481.85		PASIVO CORRIENTE (4)	130,450,159.00	118,091,962.60
11	Efectivo	240,441,533.57	147,918,131.60				
1105	Caja			24	Cuentas por pagar	75,557,453.00	67,712,830.60
1110	Bancos y corporaciones	168,486,544.25	146,125,246.21	2401	Adquisición de bienes y servicios	49,420,472.00	41,906,906.60
1132	Efectivo de Uso Restringido	71,954,989.32	1,792,885.39	2407	Recursos a favor de terceros	10,992,139.00	17,611,274.00
				2424	Descuentos de Nómina	2,085,927.00	-
13	Cuentas por cobrar	533,037,408.18	422,779,801.43	2436	Retención en la fuente e impuestos	4,079,847.00	1,895,590.00
1319	Prestación de Servicios de Salud	580,020,519.18	506,247,365.43	2440	Impuestos, contribuciones y tasas	3,272,027.00	3,057,802.00
1384	Otras Cuentas por Cobrar	-	3,732,300.00	2490	Otras cuentas por pagar	5,707,041.00	3,241,258.00
1385	Deudas de difícil cobro	-	-	25	Obligaciones laborales y de seguridad social	51,030,833.00	45,109,077.00
1386	Deterioro (CR)	- 46,983,111.00	- 87,199,864.00	2511	Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	51,030,833.00	45,109,077.00
				29	Otros pasivos	3,861,873.00	5,270,055.00
15	Inventarios	124,256,452.77	171,294,548.82	2901	Ingresos recibidos por anticipado	-	1,446,182.00
1514	Materiales y Suministros	124,256,452.77	171,294,548.82	2910	Ingresos recibidos por anticipado	3,861,873.00	3,823,873.00
	ACTIVO NO CORRIENTE (2)	683,150,498.27	863,551,479.50		PASIVO NO CORRIENTE (5)	-	-
16	Propiedades, planta y equipo	471,508,301.27	771,051,476.50	2401	Adquisición de bienes y servicios	-	-
1640	Edificaciones	113,460,839.00	205,113,939.00	2407	Recursos a favor de terceros		
1655	Maquinaria y equipo	1,090,200.00	1,090,200.00				
1660	Equipo médico y científico	620,109,472.04	620,389,472.04	2424	Descuentos de Nómina		
1665	Muebles, enseres y equipos	64,700,521.00	64,700,521.00	2436	Retención en la fuente		
1670	Equipos de comunicación y electrónica	83,885,193.00	121,428,153.00	2440	Impuestos, contribuciones y tasas		
1675	Equipo de transporte, tracción y maquinaria	143,737,720.00	376,878,822.00	2490	Otras cuentas por pagar		
1680	Equipo de comedor, cocina, lavaplatos y refrigerador	2,693,000.00	2,693,000.00	25	Obligaciones laborales		
1685	Depreciación acumulada (C)	- 558,168,643.77	- 621,242,630.54	2511	Beneficios a los Empleados		
					TOTAL PASIVOS (6)	130,450,159.00	118,091,962.60
					PATRIMONIO (7)	1,450,435,733.79	1,487,451,998.75
19	Otros activos	211,642,197.00	92,500,003.00				
1905	Gastos pagados por anticipado	1,342,197.00	-	32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	1,450,435,733.79	1,487,451,998.75
1906	Avances y Anticipos	110,300,000.00	-	3208	Capital fiscal	1,029,095,471.60	1,029,095,471.60
1915	Obras y mejoras en propiedades	-	-	3225	Resultado del ejercicio anterior	118,850,311.15	563,622,565.36
1930	Bienes recibidos en dación en pago	-	-	3230	Resultado del ejercicio	540,190,573.34	105,266,038.21
1960	Bienes de arte y cultura	-	-				
1970	Intangibles	100,000,000.00	100,000,000.00				
1975	Amortización acumulada de intangibles	-	- 7,499,997.00				
	TOTAL ACTIVO (3)	1,580,885,892.79	1,605,543,961.35		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	1,580,885,892.79	1,605,543,961.35



Dra. PATRICIA ANDREA ROJAS BONILLA
Gerente



LUCY AMPARO AMAYA SANCHEZ
CONTADORA PUBLICA TP 93.516-T

NIT.900.081.643-7

 ESE HOSPITAL MUNICIPAL DE EL DORADO - META ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 (Cifras en pesos)			
Código	Cuentas	Diciembre	Diciembre
		2021	2022
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	1,730,794,812.10	1,860,832,134.00
43	Venta de Servicios	1,366,366,287.00	1,641,564,666.00
4312	Servicio de Salud	1,366,366,287.00	1,645,345,392.00
4395	Devoluciones rebajas y descuentos	-	3,780,726.00
44	Transferencias	364,428,525.10	219,267,468.00
4430	Subvenciones	364,428,525.10	219,267,468.00
	COSTO DE VENTAS (2)	822,703,593.86	908,597,217.47
6310	Costo de ventas de Servicios	822,703,593.86	908,597,217.47
	GASTOS OPERACIONALES (3)	362,420,027.08	591,285,244.69
51	De administración	340,238,686.87	482,092,096.23
5101	Sueldos y salarios	104,956,117.00	92,086,687.00
5103	Contribuciones efectivas	21,843,768.00	27,401,681.00
5104	Aportes sobre la nomina	4,207,017.00	4,394,025.00
5105	Servicios Personales	-	-
5107	Prestaciones Sociales	29,792,051.00	35,926,449.00
5108	Gastos de Personal Diversos	-	-
5111	Generales	177,964,466.87	320,616,665.23
5120	Impuestos contribuciones y tasas	1,475,267.00	1,666,589.00
53	Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones	22,181,340.21	109,193,148.46
5347	Deterioro de cuentas por cobrar	8,467,188.00	80,593,539.00
5360	Depreciación de propiedad planta y equipo	13,714,152.21	21,099,612.46
5366	Amortización de activos intangibles	-	7,499,997.00
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)	545,671,191.16	360,949,671.84
48	OTROS INGRESOS (5)	883,661.85	7,017,146.36
4802	Financieros	578,405.85	216,179.94
4395	Devoluciones	-	-
4808	Ingresos Diversos	544,376.00	6,800,966.42
4810	Extraordinarios	-	-
	SALDO NETO EN CUENTAS DE RESULTADO (5) *	546,554,853.01	367,966,818.20
58	OTROS GASTOS (7)	6,364,279.67	473,232,856.41
5801	Intereses	-	-
5802	Comisiones	5,438,899.67	6,716,397.41
5804	Financieros	925,380.00	466,516,459.00
5808	Otros Gastos Ordinarios	-	-
5890	Gastos Diversos	-	-
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	540,190,573.34	- 105,266,038.21



Dra. PATRICIA ANDRÉA ROJAS BONILLA
Gerente

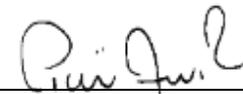


LUCY AMPARO AMAYA SANCHEZ
CONTADOR PUBLICO TP 93.516-T

NIT.900.081.643-7

ESE HOSPITAL MUNICIPAL DE EL DORADO - META		ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO INDIVIDUAL	
PERIODOS CONTABLES TERMINADOS EN 31/12/2021 Y 31/12/2022		(Cifras en pesos Colombianos)	
CONCEPTO	01/01/2021 a 31/12/2021	01/01/2021 a 31/12/2022	
DISPONIBILIDAD INICIAL	271,768,799.49	240,708,447.25	
Ingresos Corrientes	1,270,317,761.00	1,109,524,499.00	
Venta de Servicios de Salud	905,889,236.00	893,989,331.00	
Regimen Subsidiado	610,699,418.00	561,200,000.00	
Regimen Contributivo	18,039,532.00	30,000,000.00	
SOAT (Diferentes a ECAT)	847,943.00	2,000,000.00	
Plan de Intervenciones Colectivas	226,525,744.00	267,169,330.00	
Otras ventas de servicios de salud	49,776,599.00	33,620,001.00	
Cuotas moderadoras y copagos	0.00	0.00	
Otras ventas de servicios de salud	49,776,599.00	33,620,001.00	
Total Aportes (No ligados a la venta de servicios)	364,428,525.00	215,535,168.00	
Apostes de la nacion No ligados a la venta de servicios	80,000,000.00	0.00	
Aposrtes Articulo 5 Decreto Ley 538 de 2020 y Art 10 del Decreto	80,000,000.00	0.00	
Aportes del departamento/distrito No ligados a la venta de servicios	284,428,525.00	215,535,168.00	
Otros aportes del Departamento/distrito no ligados a la venta de servicios	284,428,525.00	215,535,168.00	
Otros ingresos Corrientes	0.00	0.00	
Ingresos de Capital	0.00	0.00	
Otros ingresos	0.00	0.00	
Cuentas por cobrar Otras vigencias	147,726,943.00	147,726,943.00	
TOTAL INGRESOS	1,418,044,704.00	1,257,251,442.00	
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	1,359,726,745.00	1,412,270,451.25	
GASTOS DE PERSONAL	970,852,480.00	1,007,806,750.00	
Gastos de Personal de planta	590,373,589.00	577,832,791.00	
Servicios personales asociados a la nómina	480,371,783.00	431,959,695.00	
Sueldos personal de nómina	373,614,649.00	297,770,695.00	
Horas extras, dominicales y festivos	0.00	53,700,000.00	
Otros conceptos de servicios personales asociados a la nómina	106,757,134.00	80,489,000.00	
Contribuciones inherentes a la nomina	110,001,806.00	145,873,096.00	
Servicios Personales Indirectos	380,478,891.00	429,973,959.00	
GASTOS GENERALES	388,874,265.00	404,463,701.25	
Adquisicion de bienes	52,336,371.00	130,463,610.00	
Adquisicion de servicios (diferentes a mantenimiento)	28,048,385.00	26,549,990.00	
Mantenimiento	67,787,687.00	92,396,967.00	
Servicios Públicos	21,775,192.00	25,568,854.00	
Impuestos t Multas	0.00	0.00	
Otros	218,926,630.00	129,484,280.25	
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0.00	0.00	
Pago directode pensionados o jubilados	0.00	0.00	
otras transferencias corrientes	0.00	0.00	
GASTOS DE OPERACIÓN COMERCIAL Y PRESTACION DE SERVICIOS	29,641,627.00	106,125,400.00	
Medicamentos	24,939,072.00	106,125,400.00	
De comercializacion (compra de ByS para la venta diferentes a medicamento:	4,702,555.00	0.00	
CUENTAS POR PAGAR (vigencias anteriores)	59,736,684.24	59,042,538.00	
TOTAL DE GASTOS	1,449,105,056.24	1,577,438,389.25	
DISPONIBILIDAD FINAL	240,708,447.25	-79,478,500.00	

fuentes informacion: Siho

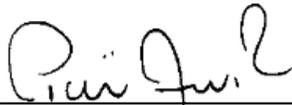
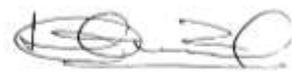


PATRICIA ANDREA ROJAS BONILLA
Gerente



LUCY AMPARO AMAYA SANCHEZ
CONTADORA PUBLICA TP 93.516-T

NIT.900.081.643-7

 ANEXO No. 5 ESE HOSPITAL MUNICIPAL DE EL DORADO ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 (Cifras en miles de pesos) 		
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2021	(1)	1,450,435,733.79
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL 2021	(2)	458,356,527.15
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2022	(3)	1,487,451,998.75
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)		
INCREMENTOS:	(4)	563,622,565.36
3208 Capital fiscal		0.00
3225 Resultado de ejercicios anteriores		563,622,565.36
3230 Resultado del ejercicio		0.00
3268 Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones		0.00
DISMINUCIONES:	(5)	105,266,038.21
3208 Capital fiscal		0.00
3225 Resultado de ejercicios anteriores		0.00
3230 Resultado del ejercicio		105,266,038.21
3268 Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones		
3208 PARTIDAS SIN MOVIMIENTO	(6)	1,029,095,471.60
 <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; width: fit-content; margin: 0 auto;"> PATRICIA ANDREA ROJAS BONILLA GERENTE </div>  <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; width: fit-content; margin: 0 auto;"> LUCY AMPARO AMAYA SANCHEZ TP. No.93.516 T CONTADOR </div>		