

E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN

NIT. 812 003 851 - 0
 TEL. 7589700 - 7587539 - 7587670 - FAX. 7777507
 SAHAGÚN - CORDOBA

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO

ESE HOSPITAL SAN JUAN

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL

Periodos contables terminados el 31/12/2022 y 31/12/2021

EN PESOS COLOMBIANOS

	PERIODOS		VARIACIONES		NOTA
	2022	2021	ABSOLUTAS	RELATIVAS %	
ACTIVO TOTAL	19,857,690,776	20,179,951,759	-322,260,983	-2	
ACTIVO CORRIENTE	7,678,925,597	10,214,148,100	-2,535,222,503	-33	
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	33,176,200	252,951,525	-219,775,325	-662	5
1105 CAJA	307,400	233,500	73,900	24	
110501 caja principal	307,400	233,500	73,900	24	
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	32,868,800	252,718,025	-219,849,225	-669	
111005 cuenta corriente	32,868,800	252,345,388	-219,476,588	-668	
111006 cuenta de ahorro	0	372,637	-372,637		
13 CUENTAS POR COBRAR	6,292,565,793	7,900,237,176	-1,607,671,383	-26	7
1319 PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	6,588,052,801	8,195,724,184	-1,607,671,383	-24	
131901 plan de beneficios en salud (pbs) por eps - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	218,096,774	444,024,507	-225,927,733	-104	
131902 plan de beneficios en salud (pbs) por eps - con facturación radicada	253,205,782	615,801,292	-362,595,510	-143	
131903 plan subsidiado de salud (pbss) por eps - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	1,028,620,776	1,913,576,011	-884,955,235	-86	
131904 plan subsidiado de salud (pbss) por eps - con facturación radicada	3,116,340,412	2,335,394,573	780,945,839	25	
131905 empresas de medicina prepagada (emp) - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	135,157	4,159,962	-4,024,805	-2,978	
131906 empresas de medicina prepagada (emp) - con facturación radicada	10,797,025	17,203,129	-6,406,104	-59	
131908 servicios de salud por ips privadas - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	16,779,396	104,359,474	-87,580,078	-522	
131909 servicios de salud por ips privadas - con facturación radicada	193,387,828	157,582,657	35,805,171	19	
131911 servicios de salud por ips públicas - con facturación radicada	0	526,000	-526,000		
131912 servicios de salud por compañías aseguradoras - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	0	0	0		
131913 servicios de salud por compañías aseguradoras - con facturación radicada	0	0	0		
131914 servicios de salud por entidades con régimen especial - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	25,871,944	17,373,508	8,498,436	33	
131915 servicios de salud por entidades con régimen especial - con facturación radicada	19,455,433	62,537,692	-43,082,259	-221	
131916 servicios de salud por particulares	0	0	0		
131917 atención accidentes de tránsito soat por compañías de seguros - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	512,387,430	103,595,401	408,792,029	80	
131918 atención accidentes de tránsito soat por compañías de seguros - con facturación radicada	540,972,386	251,218,449	289,753,937	54	
131919 atención con cargo a recursos de acciones de salud pública - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	0	0	0		
131921 atención con cargo al subsidio a la oferta - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	29,449,212	355,070,505	-325,621,293	-1,106	
131922 atención con cargo al subsidio a la oferta - con facturación radicada	600,016,135	1,074,664,730	-474,648,595	-79	
131923 riesgos laborales (arl) - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	20,221,398	12,081,188	8,140,210	40	
131924 riesgos laborales (arl) - con facturación radicada	2,315,713	5,102,745	-2,787,032	-120	

E.S.E. HOSPITAL SAN JUANNIT. 812 003 851 - 0
TEL. 7589700 - 7587539 - 7587670 - FAX. 7777507
SAHAGÚN - CORDOBA

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO

ESE HOSPITAL SAN JUAN

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL

Periodos contables terminados el 31/12/2022 y 31/12/2021

EN PESOS COLOMBIANOS

		PERIODOS		VARIACIONES		NOTA
		2022	2021	ABSOLUTAS	RELATIVAS %	
131927	reclamaciones con cargo a los recursos del sistema general de seguridad social en salud - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	0	399,018,810	-399,018,810		
131928	reclamaciones con cargo a los recursos del sistema general de seguridad social en salud - con facturación radicada	0	322,433,551	-322,433,551		
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-295,487,008	-295,487,008	0	0	
138609	prestación de servicios de salud	-295,487,008	-295,487,008	0	0	
15	INVENTARIOS	637,871,565	1,345,647,323	-707,775,758	-111	10
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	1,754,511,729	2,462,287,487	-707,775,758	-40	10
151402	materiales para la producción de bienes	0	47,047,828	-47,047,828		10
151403	medicamentos	301,551,732	332,398,349	-30,846,617	-10	10
151404	materiales médico - quirúrgicos	232,279,595	1,853,809,515	-1,621,529,920	-698	10
151405	materiales reactivos y de laboratorio	422,551,109	33,285,801	389,265,308	92	10
151407	materiales para imagenología	0	14,373,308	-14,373,308		
151409	repuestos	12,003,450	9,770,450	2,233,000	19	
151417	elementos y accesorios de aseo	54,475,010	41,569,240	12,905,770	24	
151419	banco de componentes anatómicos y de sangre	481,757,857	130,032,996	351,724,861	73	
151421	dotación a trabajadores	7,666,667	0	7,666,667	100	
151490	otros materiales y suministros	242,226,309	0	242,226,309	100	
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	-1,116,640,164	-1,116,640,164	0	0	
158013	materiales y suministros	-1,116,640,164	-1,116,640,164	0	0	
166502	equipo y máquina de oficina	0	0	0		21
167090	otros equipos de comunicación y computación	0	0	0		21
168001	equipo de hotelería	0	0	0		21
168504	maquinaria y equipo	0	0	0		21
19	OTROS ACTIVOS	715,312,039	715,312,076	-37	0	
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	690,752,002	690,752,039	-37	0	
190505	impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	327,523,685	352,173,722	-24,650,037	-8	
190508	mantenimiento	363,228,317	200,151,941	163,076,376	45	
190590	otros bienes y servicios pagados por anticipado	0	138,426,376	-138,426,376		
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	24,560,037	24,560,037	0	0	
190903	depósitos judiciales	24,560,037	24,560,037	0	0	
	ACTIVO NO CORRIENTE	12,178,765,179	9,965,803,659	2,212,961,520	18	
13	CUENTAS POR COBRAR	6,888,000,872	4,945,725,974	1,942,274,898	28	7
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	6,888,000,872	3,928,864,636	2,959,136,236	43	
131902	plan de beneficios en salud (pbs) por eps - con facturación radicada	109,431,705	262,831,996	-153,400,291	-140	
131904	plan subsidiado de salud (pbss) por eps - con facturación radicada	2,858,540,995	929,403,444	1,929,137,551	67	
131906	empresas de medicina prepagada (emp) - con facturación radicada	0	0	0		
131909	servicios de salud por ips privadas - con facturación radicada	96,534,937	48,269,049	48,265,888	50	
131912	servicios de salud por compañías aseguradoras - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	0	0	0		
131913	servicios de salud por compañías aseguradoras - con facturación radicada	0	0	0		
131915	servicios de salud por entidades con régimen especial - con facturación radicada	0	6,751,146	-6,751,146		
131916	servicios de salud por particulares	0	0	0		

E.S.E. HOSPITAL SAN JUANNIT. 812 003 851 - 0
TEL. 7589700 - 7587539 - 7587670 - FAX. 7777507
SAHAGUN - CORDOBA

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO

ESE HOSPITAL SAN JUAN

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL

Periodos contables terminados el 31/12/2022 y 31/12/2021

EN PESOS COLOMBIANOS

		PERIODOS		VARIACIONES		NOTA
		2022	2021	ABSOLUTAS	RELATIVAS %	
131918	atención accidentes de tránsito soat por compañías de seguros - con facturación radicada	168,396,433	101,176,929	67,219,504	40	
131919	atención con cargo a recursos de acciones de salud pública - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	0	0	0		
131922	atención con cargo al subsidio a la oferta - con facturación radicada	3,655,096,802	2,580,432,072	1,074,664,730	29	
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	0	1,016,861,338	-1,016,861,338		
138590	otras cuentas por cobrar de difícil recaudo	0	1,016,861,338	-1,016,861,338		
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	0	0	0		
138609	prestación de servicios de salud	0	0	0		
151407	materiales para imagenología	0	0	0		
151421	dotación a trabajadores	0	0	0		
151490	otros materiales y suministros	0	0	0		
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5,290,764,307	5,020,077,685	270,686,622	5	21
1605	TERRENOS	756,037,145	756,037,000	145	0	21
160501	urbanos	756,037,145	756,037,000	145	0	21
1640	EDIFICACIONES	3,314,836,000	3,314,836,000	0	0	21
164001	edificios y casas	3,314,836,000	3,314,836,000	0	0	21
1645	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	50,834,080	50,834,080	0	0	21
164501	plantas de generación	50,834,080	50,834,080	0	0	21
1650	REDES, LÍNEAS Y CABLES	13,237,000	13,237,000	0	0	21
165007	líneas y cables de interconexión	5,083,000	5,083,000	0	0	21
165010	líneas y cables de telecomunicaciones	154,000	154,000	0	0	21
165090	otras redes, líneas y cables	8,000,000	8,000,000	0	0	21
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	500,000	500,000	0	0	21
165511	herramientas y accesorios	500,000	500,000	0	0	21
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	1,597,930,818	1,505,230,289	92,700,529	6	21
166002	equipo de laboratorio	236,311,039	158,961,039	77,350,000	33	21
166003	equipo de urgencias	185,574,981	181,647,981	3,927,000	2	21
166005	equipo de hospitalización	422,370,886	410,946,886	11,424,000	3	21
166006	equipo de quirófanos y salas de parto	497,257,370	497,257,370	0	0	21
166007	equipo de apoyo diagnóstico	234,719,190	234,719,190	0	0	21
166008	equipo de apoyo terapéutico	14,899,089	14,899,089	0	0	21
166009	equipo de servicio ambulatorio	6,798,263	6,798,734	-471	0	21
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	244,569,005	202,721,207	41,847,798	17	21
166501	muebles y enseres	205,720,207	202,720,207	3,000,000	1	21
166502	equipo y máquina de oficina	38,847,798	0	38,847,798	100	21
166590	otros muebles, enseres y equipo de oficina	1,000	1,000	0	0	21
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	141,588,772	132,700,412	8,888,360	6	21
167001	equipo de comunicación	23,985,135	23,985,135	0	0	21
167002	equipo de computación	117,603,637	108,715,277	8,888,360	8	21
167090	otros equipos de comunicación y computación	0	0	0	0	21
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	705,400,598	440,373,868	265,026,730	38	21
167502	terrestre	705,400,598	440,373,868	265,026,730	38	21
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	33,065,779	33,065,779	0	0	21
168001	equipo de hotelería	0	0	0	0	21
168002	equipo de restaurante y cafetería	7,050,559	7,050,559	0	0	21
168004	equipo de lavandería	7,598,700	7,598,700	0	0	21
168090	otros equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	18,416,520	18,416,520	0	0	21

E.S.E. HOSPITAL SAN JUANNIT. 812 003 851 - 0
TEL. 7589700 - 7587539 - 7587670 - FAX. 7777507
SAHAGUN - CORDOBA

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO

ESE HOSPITAL SAN JUAN

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL

Periodos contables terminados el 31/12/2022 y 31/12/2021

EN PESOS COLOMBIANOS

		PERIODOS		VARIACIONES		NOTA
		2022	2021	ABSOLUTAS	RELATIVAS %	
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-1,564,806,890	-1,427,029,950	-137,776,940	9	21
168502	plantas, ductos y túneles	-9,986,006	-9,332,425	-653,581	7	21
168504	equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	0	0	0		21
168505	equipo médico y científico	-862,327,957	-762,600,295	-99,727,662	12	21
168506	muebles, enseres y equipo de oficina	-144,814,059	-138,527,463	-6,286,596	4	21
168507	equipos de comunicación y computación	-110,876,258	-107,305,932	-3,570,326	3	21
168508	equipos de transporte, tracción y elevación	-426,207,560	-398,668,518	-27,539,042	6	21
168509	equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	-10,595,050	-10,595,317	267	0	21
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-2,428,000	-2,428,000	0	0	21
169506	plantas, ductos y túneles	-2,428,000	-2,428,000	0	0	21
190590	otros bienes y servicios pagados por anticipado	0	0	0		

PASIVOS		13,086,222,095	12,480,233,296	605,988,799	5	
	PASIVO CORRIENTE	6,055,604,665	11,482,233,296		0	
24	CUENTAS POR PAGAR	4,025,740,541	9,026,477,153	-5,000,736,612	-124	21
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	2,534,130,295	5,244,108,845	-2,709,978,550	-107	21
240101	bienes y servicios	2,534,130,295	5,244,108,845	-2,709,978,550	-107	21
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	0	0	0		21
240790	otros recursos a favor de terceros	0	0	0		21
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	25,534,576	44,574,656	-19,040,080	-75	21
242401	aportes a fondos pensionales	14,844,965	17,092,500	-2,247,535	-15	21
242402	aportes a seguridad social en salud	5,303,421	7,131,928	-1,828,507	-34	21
242404	sindicatos	221,605	851,344	-629,739	-284	21
242407	libranzas	4,656,860	13,958,518	-9,301,658	-200	21
242411	embargos judiciales	0	1,391,491	-1,391,491		21
242490	otros descuentos de nómina	507,725	4,148,875	-3,641,150	-717	21
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	11,758,450	2,737,089	9,021,361	77	21
243603	honorarios	848,394	0	848,394	100	21
243605	servicios	2,261,528	133,030	2,128,498	94	21
243608	compras	4,228,282	1,290,582	2,937,700	69	21
243615	rentas de trabajo	2,881,603	1,263,759	1,617,844	56	21
243625	impuesto a las ventas retenido	1,523,752	49,718	1,474,034	97	21
243690	otras retenciones	14,891	0	14,891	100	21
2460	CRÉDITOS JUDICIALES	0	52,908,894	-52,908,894		21
246002	sentencias	0	52,908,894	-52,908,894		21
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1,454,317,220	3,682,147,669	-2,227,830,449	-153	21
249027	viáticos y gastos de viaje	0	0	0		21
249028	seguros	13,023,654	20,795,000	-7,771,346	-60	21
249050	aportes al icbf y sena	7,126,500	9,868,000	-2,741,500	-38	21
249051	servicios públicos	456,043,588	861,306,839	-405,263,251	-89	21
249054	honorarios	974,506,707	2,790,177,830	-1,815,671,123	-186	21
249055	servicios	3,616,771	0	3,616,771	100	21
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	566,490,870	667,590,490	-101,099,620	-18	22
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	445,826,578	557,635,223	-111,808,645	-25	22
251101	nómina por pagar	97,658,776	157,437,860	-59,779,084	-61	22
251102	cesantías	163,910,406	183,172,984	-19,262,578	-12	22
251105	prima de vacaciones	7,693,976	0	7,693,976	100	22
251107	prima de navidad	115,911,938	103,864,331	12,047,607	10	22
251109	bonificaciones	5,831,931	0	5,831,931	100	22
251111	aportes a riesgos laborales	3,301,000	7,666,084	-4,365,084	-132	22
251115	capacitación, bienestar social y estímulos	17,700,000	0	17,700,000	100	22
251122	aportes a fondos pensionales - empleador	16,497,372	27,997,503	-11,500,131	-70	22

E.S.E. HOSPITAL SAN JUANNIT. 812 003 851 - 0
TEL. 7589700 - 7587539 - 7587670 - FAX. 7777507
SAHAGUN - CORDOBA

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO

ESE HOSPITAL SAN JUAN

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL

Periodos contables terminados el 31/12/2022 y 31/12/2021

EN PESOS COLOMBIANOS

		PERIODOS		VARIACIONES		NOTA
		2022	2021	ABSOLUTAS	RELATIVAS %	
251123	aportes a seguridad social en salud - empleador	11,622,079	29,396,780	-17,774,701	-153	22
251124	aportes a cajas de compensación familiar	5,699,100	14,987,900	-9,288,800	-163	22
251190	otros beneficios a los empleados a corto plazo	0	33,111,781	-33,111,781		22
2513	BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	10,709,025	0	10,709,025	100	22
251301	indemnizaciones	10,709,025	0	10,709,025	100	22
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	109,955,267	109,955,267	0	0	22
251405	cuotas partes de pensiones	109,955,267	109,955,267	0	0	22
27	PROVISIONES	1,463,373,254	1,463,373,254	0	0	23
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	1,014,050,000	1,014,050,000	0	0	23
270103	administrativas	1,014,050,000	1,014,050,000	0	0	23
2790	PROVISIONES DIVERSAS	449,323,254	449,323,254	0	0	23
279090	otras provisiones diversas	449,323,254	449,323,254	0	0	23
29	OTROS PASIVOS	0	324,792,399	-324,792,399		
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0	324,792,399	-324,792,399		
291090	otros ingresos recibidos por anticipado	0	324,792,399	-324,792,399		
	PASIVO NO CORRIENTE	7,030,617,430	998,000,000	6,032,617,430	86	
24	CUENTAS POR PAGAR	7,030,617,430	998,000,000	6,032,617,430	86	21
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	3,983,848,891	0	0	0	
240101	bienes y servicios	3,983,848,891	0	0	0	
2460	CRÉDITOS JUDICIALES	27,908,894	0	27,908,894	100	21
246002	sentencias	27,908,894	0	27,908,894	100	21
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	3,018,859,645	998,000,000	2,020,859,645	67	21
249027	viáticos y gastos de viaje	0	0	0	0	21
249051	servicios públicos	667,127,050	0	667,127,050	100	21
249054	honorarios	2,351,732,595	998,000,000	1,353,732,595	58	21
27	PROVISIONES	449,323,254	0	449,323,254	100	23
2790	PROVISIONES DIVERSAS	0	0	0	0	23
279090	otras provisiones diversas	0	0	0	0	23
	PATRIMONIO	6,771,468,681	7,699,718,463	-928,249,782	-14	
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	6,771,468,681	7,699,718,463	-928,249,782	-14	
3208	CAPITAL FISCAL	5,942,479,194	6,771,130,397	-828,651,203	-14	
320801	Capital fiscal	5,942,479,194	6,771,130,397	-828,651,203	-14	
3230	RESULTADO DEL EJERCICIO	828,989,487	928,588,066	-99,598,579	-12	
323001	utilidad o excedente del ejercicio	828,989,487	928,588,066	-99,598,579	-12	
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	19,857,690,776	20,179,951,759	-322,260,983	-2	
81	ACTIVOS CONTINGENTES	96,721,436	77484025	19,237,411	20	
8190	Otros activos contingentes	96,721,436	77484025	19,237,411	20	
819090	Otros activos contingentes	96,721,436	77484025	19,237,411	20	
83	DEUDORAS DE CONTROL	92,973,802	0	92,973,802	100	
8333	Facturación glosada en venta de servicios de salud	92,973,802	0	92,973,802	100	
833322	Instituciones prestadoras de servicios de salud	92,973,802	0	92,973,802	100	
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	189,695,238	0	189,695,238	100	
890590	Otros activos contingentes por contra	96,721,436	0	96,721,436	100	
890517	Facturación glosada en venta de servicios de salud	92,973,802	0	92,973,802	100	
91	PASIVOS CONTINGENTES	2,477,080,514	2,477,080,514	0	0	
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	1,649,024,200	1,649,024,200	0	0	
912004	Administrativos	1,649,024,200	1,649,024,200	0	0	

E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN
 NIT. 812 003 851 - 0
 TEL. 7589700 - 7587539 - 7587670 - FAX. 7777507
 SAHAGÚN - CORDOBA

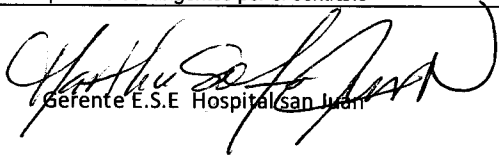
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
 ESE HOSPITAL SAN JUAN

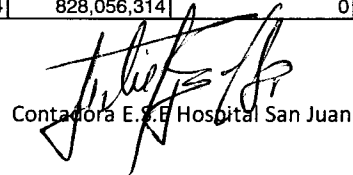
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL

Periodos contables terminados el 31/12/2022 y 31/12/2021

EN PESOS COLOMBIANOS

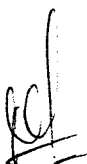
		PERIODOS		VARIACIONES		NOTA
		2022	2021	ABSOLUTAS	RELATIVAS %	
919090	Otros pasivos contingentes (incluye también las cuentas no solicitadas anteriormente)	828,056,314	828,056,314	0	0	
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	2,477,080,514	2,477,080,514	0	0	
9905	Pasivos contingentes por el contrario	2,477,080,514	2,477,080,514	0	0	
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	1,649,024,200	1,649,024,200	0	0	
990590	Otros pasivos contingentes por el contrario	828,056,314	828,056,314	0	0	


 Gerente E.S.E Hospital San Juan


 Contadora E.S.E Hospital San Juan


 Revisor Fiscal E.S.E Hospital San Juan





E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN

NIT. 812 003 851 - 0
 TEL. 7589700 - 7587539 - 7587670 - FAX. 7777507
 SAHAGUN - CORDOBA

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
 ESE HOSPITAL SAN JUAN DE SAHAGUN
 ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL INDIVIDUAL

Periodos contables terminados el 31/12/2022 y 31/12/2021

	PERIODOS		VARIACIONES		NOTAS
	2022	2021	ABSOLUTAS	RELATIVAS %	
INGRESOS	16,687,319,266	16,719,316,879	-31,997,613	0	
43 VENTA DE SERVICIOS	16,645,473,473	15,114,450,111	1,531,023,362	9	28
4312 SERVICIOS DE SALUD	16,645,473,473	16,942,171,000	-296,697,527	-2	28
4395 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)	0	-1,827,720,889	1,827,720,889		
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0	700,000,000	-700,000,000		
4430 SUBVENCIONES	0	700,000,000	-700,000,000		
48 OTROS INGRESOS	41,845,793	904,866,768	-863,020,975	-2,062	
4802 FINANCIEROS	262,656	0	262,656	100	
4808 INGRESOS DIVERSOS	41,583,137	904,866,768	-863,283,631	-2,076	
GASTOS	6,895,637,371	8,479,931,915	-1,584,294,544	-23	29
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	6,338,258,153	6,007,645,393	330,612,760	5	29
5101 SUELDOS Y SALARIOS	2,409,951,153	2,376,265,548	33,685,605	1	29
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	22,688,656	0	22,688,656	100	29
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	272,232,481	261,476,242	10,756,239	4	29
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	57,337,000	53,063,900	4,273,100	7	29
5107 PRESTACIONES SOCIALES	433,123,968	584,212,914	-151,088,946	-35	29
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	22,629,673	65,155,940	-42,526,267	-188	29
5111 GENERALES	3,117,274,727	2,558,259,149	559,015,578	18	29
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	3,020,495	109,211,700	-106,191,205	-3,516	29
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	137,993,180	162,941,494	-24,948,314	-18	29
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	137,993,180	162,941,494	-24,948,314	-18	29
58 OTROS GASTOS	419,386,038	1,380,756,962	-961,370,924	-229	29
5802 COMISIONES	149,048	0	149,048	100	29
5804 FINANCIEROS	251,687,514	961,042,294	-709,354,780	-282	29
5890 GASTOS DIVERSOS	120,956,242	419,714,668	-298,758,426	-247	29
5895 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	46,593,234	0	46,593,234	100	29
COSTOS DE VENTAS	8,962,692,408	8,239,384,964	723,307,444	8	29
63 COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	8,962,692,408	8,239,384,964	723,307,444	8	29
6310 SERVICIOS DE SALUD	8,962,692,408	8,239,384,964	723,307,444	8	29
RESULTADO DEL EJERCICIO	828,989,487	928,588,066	-99,598,579	-12	29

Gerente E.S.E Hospital San Juan

Contadora E.S.E Hospital San Juan

Revisor Fiscal E.S.E Hospital San Juan

Supersalud

rel

E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN
 TEL. 7589709 - 7587539 - 7587570 - FAX. 7777507
 SAN JUAN - GUAYAMA - CARRERA 10

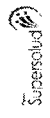
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
 ESE HOSPITAL SAN JUAN
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 Periodos contables terminados el 31/12/2022 y 31/12/2021

	Capital fiscal	Reserva legal	Resultados de ejercicios anteriores	Resultados del ejercicio	Impactos por transición	Ganancias (perdidas) inversiones con cambios en ORI	Total patrimonio
Saldo al 31/12/2021	6,594,637,017	0	0	928,588,066	0	7,523,225,083	
Apropiación del resultado del periodo 2020							
Valoración de inversiones de admón. de deliquidez							
Resultado del periodo 2021							0
Saldo al 31/12/2022	7,699,717,348	0	0	828,989,487	1,757,238,154	0	6,771,468,681

[Signature]
 Gerente E.S.E Hospital San Juan

[Signature]
 Revisor Fiscal E.S.E Hospital San Juan

[Signature]
 Contadora E.S.E Hospital San Juan



E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN

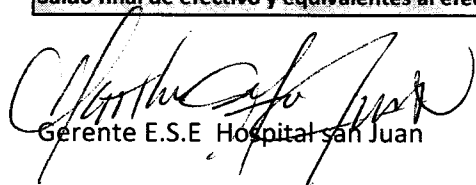
NIT. 812 003 851 - 0
 TEL. 7589700 - 7587539 - 7587670 - FAX. 7777507
 SAHAGÚN - CORDOBA

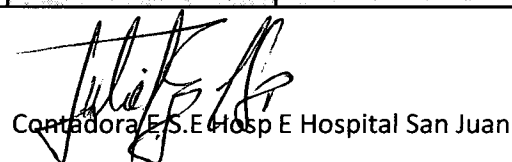
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO**HOSPITAL SAN JUAN****ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO INDIVIDUAL**

Periodos contables terminados el 31/12/2022 y 31/12/2021

EN PESOS COLOMBIANOS

	PERIODOS	
	2022	2021
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Recibidos por Prestación de Servicios	16,645,473,473	16,942,171,000
Recibidos por Rendimientos de Equivalentes al Efectivo	262,656	0
Recibidos por Otros Conceptos	41,845,793	1,604,866,768
Pagado a Proveedores	5,360,648,798	5,035,204,618
Pagado por Seguros	152,628,522	98,284,181
Pagado por Beneficios a Empleados	2,051,198,842	1,664,370,477
Pagado por Aportes Parafiscales	193,185,194	193,116,485
Pago por impuestos	105,432,018	34,413,936
Pagado por Servicios Público	490,667,848	552,996,532
Pagado por Honorarios Generales	341,062,517	2,459,974,968
Otros pagos Operacionales	8,212,533,508	8,279,424,196
Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Operación	-\$ 219,775,325	\$ 229,252,375
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Recibido en venta de inversiones de administración de liquidez		
Recibido por rendimientos de inversiones de administración de		
Recibido por rentas de propiedades de inversión		
Pagado en adquisición de inversiones de administración de liquidez		
Flujo de efectivo neto en actividades de inversión		
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Pagos de préstamos	\$ -	\$ -
Flujo de efectivo neto en actividades de financiación		
Flujo de efectivo del periodo	-\$ 219,775,325	\$ 229,252,375
Saldo inicial de efectivo y equivalentes al efectivo	252,951,525	23,699,150
Saldo final de efectivo y equivalentes al efectivo	\$ 33,176,200	\$ 252,951,525


 Gerente E.S.E Hospital San Juan


 Contadora E.S.E Hosp E Hospital San Juan


 Revisor Fiscal E.S.E Hospital San Juan

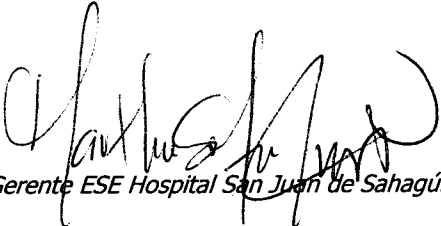


E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN

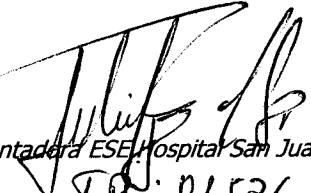
NIT.812 003 851 - 0
TEL.7589700 - 7587539 - 7587670 - FAX. 7777507
SAHAGÚN - CÓRDOBA

**En constancia firman: Los Suscritos Representante
Legal, Contador Público y Revisor fiscal Certifican:**

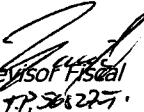
1. Que el conjunto de estados financieros que comprende el estado de situación financiera individual, Estado de resultados integrado individual, estado de cambios en el patrimonio, estado de flujo de efectivo y las notas explicativas terminadas en 31 de diciembre de 2022, fueron preparados bajo los requerimientos del marco normativo para empresas de Gobierno regulado mediante la resolución 533 de 2015 y 425 de 2019 y sus modificatorios, cumplen satisfactoriamente las afirmaciones, explícitas e implícitas relacionadas con existencia, integridad, derechos y obligaciones, valuación y presentación y revelación, en cada uno de sus elementos de conformidad con el artículo 3 del anexo. 6 del Decreto único reglamentario 2420 de 2015 y sus modificatorios.
2. Que los saldos para la presentación de los estados financieros fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad.
3. Que se dio cumplimiento al control interno contable en cuanto a la preparación y presentación de los estados financieros y los mismos son razonables y están libres de errores materiales.



Gerente ESE Hospital San Juan de Sahagún



Contador ESE Hospital San Juan de Sahagún
R.P.: 81536-T



Revisor Fiscal
T.P. 26225



E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN

NIT.812 003 851 - 0
TEL.7589700 - 7587539 - 7587670 - FAX. 7777507
SAHAGÚN - CÓRDOBA

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

1.1 Identificación y funciones

LA ESE HOSPITAL SAN JUAN es una empresa social del estado, ubicada en Sahagún córdoba a una hora de la capital montería la dirección de la ESE es avenida el hospital número 1-60 Somos una Empresa Social del Estado, reconocida por su tradición que brinda servicios de salud de mediana y alta complejidad, dirigida a los usuarios y centros de referencia principalmente de la subred de la sabana, y otras como San Jorge, alto, medio y bajo Sinú y, a través de un equipo humano idóneo y competente, con la mejor capacidad instalada y tecnología de la región, ubicada estratégicamente y cuyo impacto se ve reflejado en el bienestar de la comunidad. Soportada en una gestión encaminada al mejoramiento continuo de la calidad y una activa participación social.

La ESE hospital san juan fue creada mediante ordenanza 034 de la honorable asamblea de córdoba en el año 1994.

PRINCIPIOS CORPORATIVOS

Se refieren a las normas o ideas fundamentales que rigen el pensamiento o la conducta.

Forma correcta como debemos relacionarnos.

- **OPORTUNIDAD:** cumplir con calidad y a tiempo.
- **EFICACIA:** actuar en el desempeño de sus funciones y emplear su capacidad para el logro de los objetivos.
- **EFICIENCIA:** utilizar la mejor manera social y económica los recursos administrativos, técnicos y financieros en la entidad, sean prestados, adecuados, oportunos y eficientes.
- **TRANSPARENCIA:** actuar de manera clara, motivos de dudas.
- **EQUIDAD:** Prestación de servicios con responsabilidad y valoración de igualdad, sin barreras culturales, sociales, geográficas y económicas

1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones

La información se preparó de acuerdo a la resolución 414 de 2014 Marco Normativo para Empresas que no Cotizan en el Mercado de Valores, y que no Captan ni Administran Ahorro del Público; salvo por los siguientes asuntos: no se practicó deterioro a la propiedad planta y equipo debido a que se prevee realizar un nuevo avalúo técnico de toda la propiedad, planta y equipo bienes inmuebles y los activos fijos de la E.S.E.

Se tuvo limitaciones en las parametrizaciones de los maestros que generan información a contabilidad, toda vez que una vez se genera las interfaces contables, estas no pasan la totalidad de la información, razón por la cual el proceso de revisión se hace de manera manual mediante ajustes, generando reprocesos; si bien es cierto que la información una vez

E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN

NIT.812 003 851 - 0
TEL.7589700 - 7587539 - 7587670 - FAX. 7777507
SAHAGÚN - CÓRDOBA

revisada es igual tanto en los módulos como en contabilidad se genera dudas e incertidumbre en los informes, debido a que la información no tiene una buena trazabilidad para que fluya de manera natural

La E.S.E. basa sus servicios en políticas de calidad, mejoramiento continuo, seguridad del paciente, priorización de usuarios, buen trato y comunicación asertiva, política ambiental, de desarrollo integral de talento humano, de integridad y transparencia de gestión tecnológica, de gestión financiera y del sistema de gestión de calidad; el patrimonio de la E.S.E , está constituido por los bienes y recursos destinados a la prestación de servicios que constituyan su objeto y que actualmente se encuentren en cabeza de la Institución y todos los demás bienes y recursos que a cualquier título lícito obtenga la empresa y los que por disposición expresa de la ley le corresponda

1.3. Base normativa y periodo cubierto

Los Estados Financieros cubren el periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022 y fueron preparados según el nuevo marco normativo aplicable a las empresas que no cotizan en el mercado de valores y que no captan ni administran ahorro del público y son aprobados por Junta Directiva.

Se presentan a la junta directiva por parte del revisor fiscal pero no para su aprobación sino que se presentan firmados por el gerente, contador y revisor fiscal

Mediante resolución aprobada por la junta directiva se aprobó el manual de políticas contables para que los hechos económicos sean reconocidos bajo las normas de la contaduría general de la nación.

1.4 Forma de organización y/o cobertura

La entidad ese hospital san juan en su organización no tiene entidades agregadas ni se consolida información de otras partes.

El proceso contable en la E.S.E. CENTRO DE SALUD COTORRA se realiza en el software ESPIRAL, integrando presupuesto, contabilidad, personal, y tesorería.

Los hechos financieros, económicos y sociales se encuentran documentados con los soportes de origen externo e interno en los cuales se va realizando los registros diarios de cada uno de los hechos económicos hasta obtener el registro de todas las transacciones en el diario; una vez se termina todos los registros en los diferentes módulos, se envía la información al módulo de contabilidad a través de unas interfaces lo que da paso al libro mayor general; posteriormente se obtiene el balance de comprobación el cual es la base para todas las revisiones y posterior asientos de ajustes para obtener así el balance de comprobación ajustado; una vez se tiene el balance ajustado se procede a realizar los asientos de cierre para dar paso al balance de comprobación después de ajustes y cierre, con los cuales se prepara los estados financieros de la empresa (Estado de situación financiera individual, Estado de resultados integrado individual, Estado de cambios en el patrimonio, Estado de flujo de efectivo), los cuales no consolidan información de unidades dependientes y sirve de herramienta a la junta directiva para la toma de decisiones.

E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN

NIT.812 003 851 - 0
TEL.7589700 - 7587539 - 7587670 - FAX. 7777507
SAHAGÚN - CÓRDOBA

NOTA 2 BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS

2.1 Bases de medición

Las bases específicas para elaborar siguiendo los criterios y normas a los estados financieros autorizados o emitidos por la contaduría general de la nación.

Para la revelación de sus estados financieros teniendo en cuenta los criterios de efectivo, propiedad planta y equipo para la depreciación de equipos otro aspecto es que la ese no tiene inversiones,

Los estados financieros que se presentan son de acuerdo a las normas emitidas por la contaduría general de la nación, estado de situación financiera, estado de actividad económica, estados de cambio en el patrimonio, estado de flujo de efectivo. El periodo reflejado es de enero a diciembre de 2022.

Las bases específicas para elaborar siguiendo los criterios y normas a los estados financieros autorizados o emitidos por la contaduría general de la nación.

Para la revelación de sus estados financieros teniendo en cuenta los criterios de efectivo, propiedad planta y equipo para la depreciación de equipos otro aspecto es que la ese no tiene inversiones,

Los estados financieros que se presentan son de acuerdo a las normas emitidas por la contaduría general de la nación, estado de situación financiera, estado de actividad económica, estados de cambio en el patrimonio, estado de flujo de efectivo. El periodo reflejado es de enero a diciembre de 2021.

Los estados financieros individuales de la Empresa han sido preparados sobre la base de costo histórico, excepto por activos y pasivos financieros a valor razonable con cambios en

Resultados y/o cambios en otro resultado integral que se valúan a sus valores razonables al cierre de cada periodo, como se explica en las políticas contables incluidas más adelante.

Por lo general, el costo histórico se basa en el valor razonable de la contraprestación otorgada a cambio de los bienes y servicios. El valor razonable es el precio que se recibiría al vender un activo o se pagaría al transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes del mercado a la fecha de medición. Al estimar el valor razonable de un activo o un pasivo, la Empresa toma en cuenta las características del activo o pasivo si los participantes del mercado toman en cuenta esas características al valorar el activo o pasivo a la fecha de medición.

2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad

Los presentes estados financieros usan como moneda funcional el peso colombiano, moneda en la cual se realiza la mayoría de las transacciones en la ESE Hospital San Juan de Sahagún, así mismo los estados financieros y sus notas presentan las cifras en pesos colombianos.

El redondeo está dado en pesos y atendiendo el criterio de materialidad, se ha omitido aquella información o desgloses que no requieren de detalle, puesto que no afectan

E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN

NIT. 812 003 851 - 0
TEL. 7589700 - 7587539 - 7587670 - FAX. 7777507
SAHAGÚN - CÓRDOBA

significativamente la presentación de la situación financiera, el rendimiento financiero y los flujos de efectivo de la empresa originados durante los periodos contables presentados.

2.3. Hechos ocurridos después del periodo contable.

A la fecha de elaboración de las notas y los Estados Financieros, no tenemos conocimientos de que exista otro suceso o acontecimiento que afecte sustancialmente los Estados Financieros y resultado de sus operaciones o divulgaciones en notas a los mismos por el periodo que terminó al 31 de diciembre de 2022, que aunque no haya afectado tales Estados Financieros o notas, es posible que originen algún cambio de importancia, adverso o de otra naturaleza, en la posición financiera o en los resultados de las operaciones de la empresa.

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

3.1 Juicios

Se elaboraron las políticas contables de acuerdo los parámetros y políticas establecidas a la contaduría general de la nación.

Determinar el endeudamiento y las cuentas por cobrar los criterios establecidos para la prescripción de las cuentas por pagar.

3.2 Estimaciones y supuestos

3.2.1 deterioro se toma en cuenta la exigibilidad de la cuenta por cobrar para determinar el deterioro ya que en muchas ocasiones las EPS caen en liquidación y se constituye en un riesgo para la ese.

3.2.2 Litigios : la entidad atraviesa varios litigios ejecutivos y de restablecimiento del derecho por prácticas médicas y la falta de liquidez hace que crezcan los procesos ejecutivos

3.3 Correcciones Contables.

3.4 Riesgos asociados a los instrumentos financieros.

Los riesgos que constantemente tiene la ese hospital san juan son los inherentes a la prestación de los servicios de salud ya que las EPS no autorizan en muchas ocasiones los servicios de urgencias y se debe atender al paciente, o glosan las cuentas por faltas de autorizaciones.

Retrasan el cargue de los contratos a las plataformas y no emiten las autorizaciones correspondientes,

Otro punto es con la atención de los migrantes venezolanos responsabilidad de las secretarías Departamentales pero no es posible el pago ocasionando afectar el flujo de recursos de la ese ya que se debe brindar atención a los servicios y el gasto no es compensado.

NOTA 4. RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES

E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN

NIT.812 003 851 - 0
TEL.7589700 - 7587539 - 7587670 - FAX. 7777507
SAHAGÚN - CÓRDOBA

-Efectivo y equivalentes de efectivo.

Dentro del efectivo y equivalentes del efectivo se incluyen el efectivo en caja y los depósitos bancarios en cuentas corrientes y cuentas de ahorro en el estado de situación financiera los sobregiros de existir se clasifican como préstamos bancarios corrientes.

Estas partidas se registran a valor razonable.

-Cuentas por Cobrar.

Se establece la política de la cuenta por cobrar respecto a propósito, se hace la medición inicial registrándola al valor razonable y en la medición posterior se tienen en cuenta para el calculo del deterioro.

-Inventarios.

Corresponde a los medicamentos y material médico quirúrgico comprados y almacenados para el uso interno en la atención de pacientes, los inventarios son reconocidos al costo

-Propiedad planta y equipo

los activos clasificados como propiedad planta y equipo se caracterizan porque no están disponibles para la venta y se espera usarlos durante más de un periodo contable el reconocimiento se hará por el costo , no se reconocerá los repuestos los elementos puestos en marcha para el desarrollo normal del negocio y activos de menor cuantía.

Cuentas por pagar.

La política contable referente a las cuentas por pagar las cuentas por pagar se reconocerán al costo y por el valor razonable y el comportamiento de la política es igual al del activo.

Provisiones ,los pasivos contingentes serán objetos de reconocimiento en los estados financieros como una obligación surgida a raíz de sucesos pasados con la probabilidad de llegar a ocurrir se establecen las políticas de valoración de ocurrencia probable ,superior al 71% y del 51%al70% .puede presentarse o no y del 0 al 50% no se presentara o no producirá efectos.

Ingresos:

La ese reconocerá sus ingresos por la prestación de servicios de salud y se medirán por el valor de la contraprestación recibida.

➤ LISTADO DE NOTAS QUE NO APLICAN A LA ENTIDAD.

NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS.

NOTA 8. PRESTAMOS POR COBRAR.

NOTA11. BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES. NOTA

12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES.

NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSION.

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES. NOTA15.ACTIVOS BIOLOGICOS.

NOTA 17. ARRENDAMIENTOS.

NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACION.

E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN

NIT.812 003 851 - 0
TEL.7589700 - 7587539 - 7587670 - FAX. 7777507
SAHAGÚN - CÓRDOBA

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 31. COSTOS DE TRANSFORMACION.

NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESION.

NOTA 33. ADMINISTRACION DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES.

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

NOTA 35. IMPUESTO A LA GANANCIA.

NOTA 36. COMBINACION Y TRASLADO DE OPERACIONES.

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO COMPOSICIÓN

El efectivo y equivalentes al efectivo comprende los recursos de liquidez inmediata que se registran en caja, Depósito en instituciones financieras y efectivo de uso restringido; que la ESE Hospital San Juan utiliza para el desarrollo de su objeto social en lo relativo a recaudo y pagos. Los hechos económicos se reconocen con base en el principio de causación o devengo.

		PERIODOS		VARIACIONES	
		2022	2021	ABSOLUTAS	RELATIVAS %
11	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	33.176.200	252.951.525	-219.775.325	-662
1105	CAJA	307.400	233.500	73.900	24
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	32.868.800	252.718.025	-219.849.225	-669

5.1 Depósito e instituciones financieras

Los depósitos en instituciones financieras comprenden las cuentas de ahorro, corriente y depósitos simples, que la E.S.E dispone para realizar sus pagos como son nómina personal de planta y contratistas, seguridad social, pago a proveedores y acreedores etc.

NOTA 5. EFECTIVOS Y EQUIVALENTES A EFECTIVO

		PERIODOS		VARIACIONES	
		2022	2021	ABSOLUTAS	RELATIVAS %
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	32.868.800	252.718.025	-219.849.225	-669
111005	cuenta corriente	32.868.800	252.345.388	-219.476.588	-668
111006	cuenta de ahorro	0	372.637	-372.637	
13	CUENTAS POR COBRAR	6.292.565.793	7.900.237.176	-1.607.671.383	-26

7. CUENTAS POR COBRAR

E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN

NIT.812 003 851 - 0
TEL.7589700 - 7587539 - 7587670 - FAX. 7777507
SAHAGÚN - CÓRDOBA

7. CUENTAS POR COBRAR COMPOSICIÓN

		PERIODOS		VARIACIONES	
		2022	2021	ABSOLUTAS	RELATIVAS %
13	CUENTAS POR COBRAR CORRIENTE	6.292.565.793	7.900.237.176	1.607.671.383	-26
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	6.588.052.801	8.195.724.184	-	-24
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-295.487.008	-295.487.008	0	0
13	CUENTAS POR COBRAR NO CORRIENTE	6.888.000.872	4.945.725.974	1.942.274.898	28
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	6.888.000.872	3.928.864.636	2.959.136.236	43
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	0	0	0	
	TOTAL	13.180.566.665	12.845.963.150		

Las cuentas por cobrar registran los derechos adquiridos por la empresa, originados en la prestación de servicios, así como en otras actividades desarrolladas, de los cuales se espera a futuro la entrada de un flujo financiero fijo o determinable.

A continuación se presenta la prestación de servicios por los diferentes regímenes que la ese hospital san juan le prestan servicios de salud, y su análisis respectivo en cada régimen,

El fuerte de la ese hospital san juan son las prestación de servicios de la población afiliada al régimen subsidiado que en la zona se presta al servicio y se tiene contrato.

La EPS de Régimen subsidiado que prestan servicios en la ese por el régimen subsidiado en salud son a saber:

La principal es CAJACOPY, Con una base de datos de 6000 usuarios, la Eps COMPARTA con una base de datos de 13000 usuarios, COOSALUD Y MUTUA SER, y la NUEVA EPS los pacientes de la extinta COMFACOR caja de compensación en liquidación que tenía un número considerable de afiliados, al igual que la EPS en liquidación EMDISALUD, que todos los afiliados de su base de datos fueron trasladados a las antes mencionadas, de igual forma en menor volumen de atención se atienden pacientes, de otras eps por eventos que llegan al servicio de urgencias o traen su autorización en menos volumen a saber: comfasucre, ambu, salud vida salud total entre otros.

Existe una variación significativa en esta disminución de cartera en el régimen subsidiado por cuanto a la nueva eps se le hizo un coactivo que no se ha legalizado actuando como un anticipo y la ese debe devolver esos recursos que aparecen como un pasivo de la ese, además las eps que han entrado en liquidación han sido del régimen subsidiado y en muchas ocasiones glosaron la mayoría de los servicios prestados a la empresa poniendo en riesgo la estabilidad financiera de la ESE

LAS EPS del REGIMEN CONTRIBUTIVO:

La principal atención de pacientes del régimen contributivo se da por atención de pacientes de la NUEVA EPS, y COOMEVA, las demás atenciones son por eventos y las autorizaciones respectivas necesarias.

E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN

NIT.812 003 851 - 0
TEL. 7589700 - 7587539 - 7587670 - FAX. 7777507
SAHAGÚN - CÓRDOBA

El otro fuerte de atención de pacientes de en la ESE corresponde a la atención de pacientes migrantes venezolanos, ya que son atendidos en forma masiva y no hay contraprestación de pago por parte de la secretaria de salud que debe cancelar los recursos y no recibe la empresa ayuda alguna por eso se presenta un valor mayoritario en la cartera por valor de 2.580.432.072 en repetidas ocasiones se ha buscado la ayuda o reclamo a la secretaria para un oxigeno por atención de pacientes pero no ha habido respuesta por parte de la secretaria. La otra composición de la cartera hace referencia a la atención de seguros por atención de accidentes de tránsito, y los que no tienen una póliza por atenciones al adres los cuales representan el 10% de la cartera adeudada.

CUENTAS DE DIFICIL RECAUDO:

Las EPS que aparecen relacionadas de difícil recaudo son a saber:

COMFACOR, EMDISALUD, SELVASALUD, estas carteras están en la etapa de reconocimiento para que cancelen los servicios adeudados a la ese en año anterior 2019 se tenía solamente SELVASALUD con una deuda de \$ 784.000.000, pero en el año 2020, la liquidación de COMFACOR y EMDISALUD no obliga a clasificarla y registrar el respectivo deterioro de una cartera que igual se puede reconocer o no.

DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR:

SE considera cuando existe evidencia que uno o más sucesos ocurridos después del reconocimiento inicial tienen efectos en los flujos estimados del activo en mención y el ajuste y se hace en aceptación al deterioro.

Para el caso de deterioro por impago el comité de sostenibilidad contable e información financiera se encargaran periódicamente de determinar el valor del deterioro por impago y estas quedan registradas en el pago respectivo en las actas que se concilien.

El valor del deterioro disminuye el valor en libros de afectando el resultado del periodo. Para el criterio del deterioro se tendrá en cuenta el siguiente criterio.

CLIENTES DE CARTERA DE MAS DE 360 DIAS SE APLICARA EL DETERIORO DE CARTERA POR VALOR EL 50% esto después de una revisión exhaustiva de la cartera por tal motivo el valor del deterioro calculado se presenta así:

ES necesario aclara que el motivo para aplicar este deterioro de la cartera y el valor en libros esta en proporción a la política establecida y a la expectativa del reconocimiento por haber entrado en liquidación y la probabilidad de pago de las mismas.

NOTA 9.INVENTARIOS

NOTA 9.INVENTARIOS COMPOSICIÓN

		PERIODOS		VARIACIONES	
		2022	2021	ABSOLUTAS	RELATIVAS %
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	1.754.511.729	2.462.287.487	-707.775.758	-40

Los inventarios que se esperan consumir en la prestación de servicios se registran al menor valor entre el costo y su costo de reposición. El costo del activo corresponde al costo de

E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN

NIT.812 003 851 - 0
TEL.7589700 - 7587539 - 7587670 - FAX. 7777507
SAHAGÚN - CÓRDOBA

adquisición, que incluye las erogaciones necesarias para colocar los inventarios en sus condiciones de uso, neto de descuentos. El costo de reposición corresponde al valor que debería pagarse para adquirir un activo similar al que se tiene, o al costo actual estimado de reemplazo del activo por otro equivalente.

El sistema de inventario utilizado por la E.S.E. es el permanente y su método de valoración es promedio ponderado. Las sustracciones o vencimiento de los inventarios implicarán el retiro de los mismos y se reconocen como gastos del período.

A continuación se presenta la prestación de servicios por los diferentes regímenes que la ese hospital san juan le prestan servicios de salud, y su análisis respectivo en cada régimen, El fuerte de la ese hospital san juan son las prestación de servicios de la población afiliada al régimen subsidiado que en la zona se presta al servicio y se tiene contrato.

Los inventarios que se encuentran en la empresa hace referencia a los medicamentos y material médico quirúrgico que se compra para la atención de sus pacientes, mas no su comercialización estos inventarios se utilizan o se valúan de acuerdo a el método periódico y se registran por el costo de adquisición se usa el método promedio ponderado para su ejecución.

		PERIODOS		VARIACIONES	
		2022	2021	ABSOLUTAS	RELATIVAS %
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	1.754.511.729	2.462.287.487	-707.775.758	-40
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS CR	-1.116.640.164	-1.116.640.164	0	0

El deterioro del inventario se da por la debaja de los productos, además el costo de adquisición por lo comprado por la atención de pacientes covid.

NOTA 10. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

NOTA 10. COMPOSICIÓN PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Composición de propiedad planta y equipo de la ese hospital san juan de Sahagún

		PERIODOS		VARIACIONES	
		2022	2021	ABSOLUTAS	RELATIVAS %
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5.290.764.307	5.020.077.685	270.686.622	5
1605	TERRENOS	756.037.145	756.037.000	145	0
1640	EDIFICACIONES	3.314.836.000	3.314.836.000	0	0
1645	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	50.834.080	50.834.080	0	0
1650	REDES, LÍNEAS Y CABLES	13.237.000	13.237.000	0	0
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	500.000	500.000	0	0
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	1.597.930.818	1.505.230.289	92.700.529	6
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	244.569.005	202.721.207	41.847.798	17
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	141.588.772	132.700.412	8.888.360	6
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	705.400.598	440.373.868	265.026.730	38
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	33.065.779	33.065.779	0	0
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-1.564.806.890	-1.427.029.950	-137.776.940	9
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-2.428.000	-2.428.000	0	0

E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN

NIT.812 003 851 - 0
TEL.7589700 - 7587539 - 7587670 - FAX. 7777507
SAHAGÚN - CÓRDOBA

Las propiedades, planta y equipo se registran a su costo, menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas, en el caso de que existan. El costo del activo incluye los desembolsos directamente atribuibles a su ubicación en el lugar y en las condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la administración de la empresa.

Las adiciones y mejoras efectuadas a un elemento de propiedades, planta y equipo, que tengan la probabilidad de generar beneficios económicos futuros y cuyo costo pueda medirse con fiabilidad, se reconocen como mayor valor del activo y, en consecuencia, afectan el cálculo futuro de la depreciación. Por su parte, el mantenimiento y las reparaciones de las propiedades, planta y equipo se reconocen como gasto en el resultado del periodo.

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.

Cada componente de la ESE no existen diferencias en cada componente porque primero no se ha comprado ningún mueble y enser ni ningún equipo médico científico por eso no hay mucha diferencia en los mismos en cuanto a la depreciación de equipos se hace de acuerdo a los parámetros emitidos por la contaduría pero de manera general puesto que es uno de los requerimientos en cuanto al módulo de activos fijos y requeridos por la contaduría general de la nación.

Se registran por su costo menos la depreciación acumulada o deterioro del mismo. Las propiedades planta y equipo está constituida por los bienes tangibles de su propiedad los cuales se usan para el desarrollo de las actividades y se reconocen y revelan de acuerdo en lo establecido en el régimen de contabilidad pública.

Están representadas por los equipos médicos, y científicos en cada servicio o centro de costo de la ESE,

Para la depreciación de estos equipos conforme a lo establecido se escogió el método de línea recta y estipula la vida útil de los equipos

NOTA 10. ESTIMACIONES

	Vida útil (años)
Muebles y equipos	5-10
Equipos científicos	5-15 años
Equipo de transporte	10 -16 años

NOTA 10. DEPRECIACIÓN EN LINEA RECTA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN

NIT.812 003 851 - 0
TEL.7589700 - 7587539 - 7587670 - FAX. 7777507
SAHAGÚN - CÓRDOBA

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.

NOTA.16 OTROS DERECHOS Y GARANTIAS

En este espacio la ese hospital san juan relacionamos los bienes recibidos por anticipado que tiene la ese hospital san juan de Sahagún a saber impresos y publicaciones y anticipado es el único gasto que se reporta

19	OTROS ACTIVOS	715.312.039	715.312.076	-37	
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	690.752.002	690.752.039	-37	
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	24.560.037	24.560.037	0	

No existe mayor relevancia en este proceso puesto que los saldos existentes corresponden a un pago anticipado de una suscripción .relevancia para los estados financieros ninguno.

NOTA 21 CUENTAS POR PAGAR.

NOTA. COMPOSICIÓN CUENTAS POR PAGAR

		PERIODOS		VARIACIONES		NOTA
		2022	2021	ABSOLUTAS	RELATIVAS %	
24	CUENTAS POR PAGAR	4.025.740.541	9.026.477.153	-5.000.736.612	-124	21
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	2.534.130.295	5.244.108.845	-2.709.978.550	-107	21
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	0	0	0		21
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	25.534.576	44.574.656	-19.040.080	-75	21
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	11.758.450	2.737.089	9.021.361	77	21
2460	CRÉDITOS JUDICIALES	0	52.908.894	-52.908.894		21
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1.454.317.220	3.682.147.669	-2.227.830.449	-153	21
24	CUENTAS POR PAGAR	4.011.757.785	998.000.000	3.013.757.785	75	21
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	3.983.848.891	0		0	
2460	CRÉDITOS JUDICIALES	27.908.894	0	27.908.894	100	21
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0	0	0		21

Las cuentas por pagar registran 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. Las cuentas por pagar se clasifican en las categorías

E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN

NIT.812 003 851 - 0
TEL.7589700 - 7587539 - 7587670 - FAX. 7777507
SAHAGÚN - CÓRDOBA

de costo o costo amortizado dependiendo, respectivamente, de si el plazo para pago concedido a la empresa es normal o si es superior a normal.

Las cuentas por pagar clasificadas en la categoría del costo se miden por el valor de la transacción. Por su parte, las cuentas por pagar clasificadas al costo amortizado se miden al costo amortizado, el cual corresponde al valor inicialmente reconocido, más el costo efectivo, menos los pagos realizados.

Las cuentas por pagar se dan de baja cuando se extingan las obligaciones que las originaron, es decir, cuando se hayan pagado, extinguen o sean transferidas a un tercero

2.1.1 RELEVACIONES GENEARLES

2.1.1.1 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES

Se presenta un aumento en los proveedores que ya que el flujo de efectivo de la empresa no se puede pagar a los proveedores todos los medicamentos y material médico quirúrgico, por los bajos recaudos recibidos por la baja de cirugías programadas atención de pacientes programados por la pandemia obligando a cerrar servicios en la ese esto hace relevante esta observación.

Se hizo un aumento de las cuentas por pagar en el año 2020 con relación al año inmediatamente anterior

2.1.1.2 Recursos a favor de terceros

Se presenta un saldo en recursos a favor de terceros ya que se presenta un saldo a favor de la nueva EPS que no se ha legalizado por unos cobros coactivos a favor de la nueva EPS. Y no ha sido posible cruzar la cartera con ellos para proceder a rebajar y hacer un acuerdo de pago

2.1.1.3 otras cuentas por pagar.

		PERIODOS		VARIACIONES		NOTA
		2022	2021	ABSOLUTAS	RELATIVAS %	
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1.454.317.220	3.682.147.669	-	-153	21
249027	viáticos y gastos de viaje	0	0	0		21
249028	seguros	13.023.654	20.795.000	-7.771.346	-60	21
249050	aportes al icbf y sena	7.126.500	9.868.000	-2.741.500	-38	21
249051	servicios públicos	456.043.588	861.306.839	-405.263.251	-89	21
249054	honorarios	974.506.707	2.790.177.830	1.815.671.123	-186	21
249055	servicios	3.616.771	0	3.616.771	100	21
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	3.018.859.645	998.000.000	2.020.859.645		21
249027	viáticos y gastos de viaje	0	0	0		21
249051	servicios públicos	667.127.050	0	667.127.050	100	21
249054	honorarios	2.351.732.595	998.000.000	1.353.732.595	58	21

En otras cuentas por pagar se relacionan las cuentas de viáticos y gastos de viaje, seguros, aportes ICBF, SENA y cajas de compensación familiar, servicios públicos, honorarios, servicio, de acuerdo al catálogo emitido por la contaduría general de la nación.

En cuanto a la relevación importante de estas cuentas por pagar se encuentra el rubro de honorarios donde se representa la deuda que tiene el hospital con la prestación de servicios a

E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN

NIT.812 003 851 - 0
TEL. 7589700 - 7587539 - 7587670 - FAX. 7777507
SAHAGÚN - CÓRDOBA

la contratación con la empresa que suministra el personal médico, administrativo y asesor de la ESE,

En el año 2019, se debía más en el rubro de SENA e ICBF y en cuanto a los servicios públicos también tiene un aumento significativo por la deuda que presenta la empresa con la empresa que suministra la energía.

NOTA 21 .CREDITOS JUDICIALES

NOTA 21.COMPOSICIÓN CREDITOS JUDICIALES

2460	CRÉDITOS JUDICIALES	0	52.908.894	-52.908.894
246002	sentencias	0	52.908.894	-52.908.894
2460	CRÉDITOS JUDICIALES	27.908.894	0	27.908.894
246002	sentencias	27.908.894	0	27.908.894

Corresponde a sentencias incluidos, costos y gastos que se llevan en la E.S.E.

NOTA 22 .BENEFICIOS A EMPLEADOS

NOTA 22.COMPOSICIÓN DE BENEFICIOS A EMPLEADOS

Beneficios

25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	566.490.870	667.590.490
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	445.826.578	557.635.223

El valor de las obligaciones por pagar a los empleados como resultado de la relación laboral existente y las originadas como consecuencia del derecho adquirido por acuerdos laborales, de conformidad con las disposiciones legales,

NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS Y PLAN DE ACTIVOS

NOTA 22.COMPOSICIÓN BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS Y PLAN DE ACTIVOS.

Beneficios a corto plazo

		PERIODOS		VARIACIONES		NOTA
		2022	2021	ABSOLUTAS	RELATIVAS %	
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	566.490.870	667.590.490	-101.099.620	-18	22
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	445.826.578	557.635.223	-111.808.645	-25	22
251101	nómina por pagar	97.658.776	157.437.860	-59.779.084	-61	22
251102	cesantías	163.910.406	183.172.984	-19.262.578	-12	22
251105	prima de vacaciones	7.693.976	0	7.693.976	100	22
251107	prima de navidad	115.911.938	103.864.331	12.047.607	10	22
251109	bonificaciones	5.831.931	0	5.831.931	100	22
251111	aportes a riesgos laborales	3.301.000	7.666.084	-4.365.084	-132	22
251115	capacitación, bienestar social y estímulos	17.700.000	0	17.700.000	100	22
251122	aportes a fondos pensionales - empleador	16.497.372	27.997.503	-11.500.131	-70	22
251123	aportes a seguridad social en salud - empleador	11.622.079	29.396.780	-17.774.701	-153	22
251124	aportes a cajas de compensación familiar	5.699.100	14.987.900	-9.288.800	-163	22
251190	otros beneficios a los empleados a corto plazo	0	33.111.781	-33.111.781		22

E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN

NIT.812 003 851 - 0
TEL.7589700 - 7587539 - 7587670 - FAX. 7777507
SAHAGÚN - CÓRDOBA

Corresponde a las obligaciones adquiridas por la empresa 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. Los cálculos existentes corresponden a la liquidación de prestaciones sociales pendientes de pagar a los empleados a diciembre de 2022 por cada uno de los conceptos, lo anterior se liquida y se causa dando cumplimiento al instructivo de cierre 001 de 2022 emitido por la Contaduría General de la Nación.

Los empleados de la ese hospital san juan contamos con estos beneficios que están de acuerdo a los parámetros de la función pública a diciembre 31 de 2021, se quedó en cuentas por pagar la prima de navidad por la falta de recursos para pagar en su tiempo.

Los aportes que aparecen a diciembre 31 de 2022 como cuentas por pagar corresponden a deuda del mes de diciembre de la nómina ya que los aportes se realizan cumplidamente en su tiempo. La ese hospital san juan causa las cesantías de los empleados que no son ley 50 del 90 y son solamente 6 empleados que se encuentran con el beneficio de cesantías retroactivas.

Los empleados de planta que cuentan con estos beneficios son 27 personas, y el resto del personal de la ese se hace por contratación a través de una empresa que suministra el personal.

NOTA 23.PROVISIONES

NOTA 23.COMPOSICIÓN PROVISIONES.

		PERIODOS		VARIACIONES		NOTA
		2022	2021	ABSOLUTAS	RELATIVAS %	
27	PROVISIONES	1.463.373.254	1.463.373.254	0	0	23
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	1.014.050.000	1.014.050.000	0	0	23
270103	administrativas	1.014.050.000	1.014.050.000	0	0	23
2790	PROVISIONES DIVERSAS	449.323.254	449.323.254	0	0	23
279090	otras provisiones diversas	449.323.254	449.323.254	0	0	23
27	PROVISIONES	449.323.254	0	449.323.254	100	23
2790	PROVISIONES DIVERSAS	0	0	0		23
279090	otras provisiones diversas	0	0	0		23

Se reconocen como provisiones los pasivos a cargo de la empresa que están sujetos a condiciones de incertidumbre respecto a su cuantía o vencimiento. Las provisiones son reconocidas cuando la empresa tiene una obligación presente (legal o implícita) como resultado de un evento pasado, de la que es probable que se requiera una salida de recursos que incorporan beneficios económicos futuros y sobre la que se tiene una estimación fiable de su monto. Para el cálculo de la provisión se tuvo en cuenta el informe del jurídico.

La empresa san juan de Sahagún en su contabilidad tiene saldos en las cuenta provisiones de litigios y demandas y provisiones diversas, lo cual se presenta en el cuadro anexo

E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN

NIT.812 003 851 - 0
TEL.7589700 - 7587539 - 7587670 - FAX. 7777507
SAHAGÚN - CORDOBA

	PERIODOS		VARIACIONES		NOTA
	2022	2021	ABSOLUTAS	RELATIVAS %	
PROVISIONES	1.463.373.254	1.463.373.254	0	0	23
LITIGIOS Y DEMANDAS	1.014.050.000	1.014.050.000	0	0	23
administrativas	1.014.050.000	1.014.050.000	0	0	23
PROVISIONES DIVERSAS	449.323.254	449.323.254	0	0	23
otras provisiones diversas	449.323.254	449.323.254	0	0	23
PROVISIONES	449.323.254	0	449.323.254	100	23
PROVISIONES DIVERSAS	0	0	0		23
otras provisiones diversas	0	0	0		23

23.1 Litigios y demandas

En este rubro tiene la ese hospital san juan un valor estimado por los procesos que aparecen en su contra referente a nulidad y restablecimiento del derecho, por procedimientos médicos. En esta provisión está hecha en lo que tiene que ver con litigios y demandas a 15 procesos de nulidad y restablecimiento del derecho que cursan en contra de la ese hospital san juan y aún no han sido esclarecidas y se encuentran en procesos pero se hace una provisión estimada por lo que pueden fallar en contra de la ese hospital san juan y los apoderados judiciales de la ese hacen una estimación de acuerdo a los fallos en primera instancia en contra de la ese.

23.2 provisiones diversas.

En este rubro tiene el hospital san juan lo referente a las provisiones del personal en cuanto a prestaciones sociales del personal que está en ley retroactividad de cesantías se hace un estimado anual acerca de los 6 empleados de la Empresa que se encuentran en este régimen. Haciendo un estimado acerca de las cesantías retroactivas de acuerdo a la posibilidad y cercanía de su retiro de la empresa para hacer efectivas sus cesantías que están consignadas en el fondo de cesantías protección del fondo global de cesantías de la empresa.

NOTA 27. PATRIMONIO.

NOTA 27. COMPOSICIÓN DEL PATRIMONIO.

Representa los recursos destinados para la creación y desarrollo de la ESE. Así como los déficit o excedentes generados, Los impactos por transición derivan de la transición para la aplicación del Marco Normativo para Empresas que no Cotizan en el Mercado de Valores, y que no Captan ni Administran Ahorro del Público.

El patrimonio de la ese está compuesto por dos cuentas a saber. Capital fiscal y utilidades o pérdidas del ejercicio.

E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN

NIT.812 003 851 - 0
TEL. 7589700 - 7587539 - 7587670 - FAX. 7777507
SAHAGÚN - CÓRDOBA

	PATRIMONIO	6.771.468.681	7.699.718.463	-928.249.782	-14
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	6.771.468.681	7.699.718.463	-928.249.782	-14
3208	CAPITAL FISCAL	5.942.479.194	6.771.130.397	-828.651.203	-14
320801	Capital fiscal	5.942.479.194	6.771.130.397	-828.651.203	-14
3230	RESULTADO DEL EJERCICIO	828.989.487	928.588.066	-99.598.579	-12
323001	utilidad o excedente del ejercicio	828.989.487	928.588.066	-99.598.579	-12

No aplica otras cuentas solo las que están contempladas en el cuadro por cuanto no hay más cuentas que afectar a la ese hospital san juan.

NOTA 28 INGRESOS

NOTA 28. COMPOSICIÓN DE LOS INGRESOS.

En términos generales, los ingresos son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluyan a la empresa y puedan medirse con fiabilidad. Los siguientes criterios son aplicados a los ingresos generados por la empresa:

- Los ingresos por prestación de servicios se reconocen en el momento en que el servicio es prestado y se miden por el valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir.

Los ingresos de la ese están compuestos por ventas de servicios de salud de todas las empresas de salud de todas las entidades que se les presta el servicio en cuanto a las transferencias corresponde a las transferencias de servicios que el hospital le suministro el ministerio al hospital de acuerdo a la resolución 2017 de 2020 para distribución de recursos que favorecieron a la ese por la pandemia del covid el cual hizo que hubiera una reducción en los ingresos de la ese y hubo un auxilio por parte del gobierno es por eso la variación tan significativa que tuvo la empresa en este componente.

		PERIODOS		VARIACIONES	
		2022	2021	ABSOLUTAS	RELATIVAS %
	INGRESOS	16.687.319.266	16.719.316.879	-31.997.613	0
43	VENTA DE SERVICIOS	16.645.473.473	15.114.450.111	1.531.023.362	9
4312	SERVICIOS DE SALUD	16.645.473.473	16.942.171.000	-296.697.527	-2
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)	0	-1.827.720.889	1.827.720.889	
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0	700.000.000	-700.000.000	
4430	SUBVENCIONES	0	700.000.000	-700.000.000	
48	OTROS INGRESOS	41.845.793	904.866.768	-863.020.975	-2.062
4802	FINANCIEROS	262.656	0	262.656	100
4808	INGRESOS DIVERSOS	41.583.137	904.866.768	-863.283.631	-2.076

NOTA 29. GASTOS

NOTA 29. COMPOSICIÓN DEL GASTO.

E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN

NIT.812 003 851 - 0
TEL.7589700 - 7587539 - 7587670 - FAX. 7777507
SAHAGÚN - CÓRDOBA

		PERIODOS		VARIACIONES	
		2022	2021	ABSOLUTAS	RELATIVAS %
	GASTOS	6.895.637.371	8.479.931.915	1.584.294.544	-23
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	6.338.258.153	6.007.645.393	330.612.760	5
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	137.993.180	162.941.494	-24.948.314	-18
58	OTROS GASTOS	419.386.038	1.380.756.962	-961.370.924	-229
	COSTOS DE VENTAS	8.962.692.408	8.239.384.964	723.307.444	8
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	8.962.692.408	8.239.384.964	723.307.444	8
	RESULTADO DEL EJERCICIO	828.989.487	928.588.066	-99.598.579	-12

El valor contenido en la cuenta otros gastos (cuenta 58), corresponde a los gastos causados por depreciación acumulada de la vigencia 2022 la conciliación y aceptación de glosas, toda vez que se está retomando el proceso de glosas con un grupo auditor nuevo, el cual encontró actas de conciliaciones de vigencias anteriores firmadas por la E.S.E. y que no habían sido tenidas en cuenta, por tal motivo se retoma y se lleva al comité de sostenibilidad donde se analiza y como ya existía actas firmadas de aceptación se toma la decisión de bajar estos montos de la cartera afectando el gasto por aceptación de glosas

		PERIODOS		VARIACIONES	
		2022	2021	ABSOLUTAS	RELATIVAS %
	INGRESOS	16.687.319.266	16.719.316.879	-31.997.613	0
	GASTOS	6.895.637.371	8.479.931.915	-1.584.294.544	-23
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	6.338.258.153	6.007.645.393	330.612.760	5
5101	SUELDOS Y SALARIOS	2.409.951.153	2.376.265.548	33.685.605	1
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	22.688.656	0	22.688.656	100
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	272.232.481	261.476.242	10.756.239	4
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	57.337.000	53.063.900	4.273.100	7
5107	PRESTACIONES SOCIALES	433.123.968	584.212.914	-151.088.946	-35
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	22.629.673	65.155.940	-42.526.267	-188
5111	GENERALES	3.117.274.727	2.558.259.149	559.015.578	18
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	3.020.495	109.211.700	-106.191.205	-3.516
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	137.993.180	162.941.494	-24.948.314	-18
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	137.993.180	162.941.494	-24.948.314	-18
58	OTROS GASTOS	419.386.038	1.380.756.962	-961.370.924	-229
5802	COMISIONES	149.048	0	149.048	100
5804	FINANCIEROS	251.687.514	961.042.294	-709.354.780	-282
5890	GASTOS DIVERSOS	120.956.242	419.714.668	-298.758.426	-247
5895	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	46.593.234	0	46.593.234	100

Esta composición de los gastos de la ese hospital san juan de Sahagún.

Los gastos de administración están representados por los gastos de personal inherentes a nomina, primas y otros, y el deterioro es el gasto por provisiones y en otros gastos representa lo que no se ha podido clasificar en otros aspectos.

E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN

NIT.812 003 851 - 0
TEL.7589700 - 7587539 - 7587670 - FAX. 7777507
SAHAGÚN - CÓRDOBA

Costos de ventas de servicios está representado por los costos de servicios en salud que está representado por las ventas de servicios prestados por salud. En los diferentes conceptos Servicios de urgencias, consulta externa, hospitalización, consulta externa, apoyo diagnóstico e imagenología y laboratorio clínico así como también lo inherente a farmacia.

Costos de ventas.

Corresponde a las erogaciones en que la E.S.E. incurre para desarrollar su objeto social, el cual deriva sus ingresos en un muy alto porcentaje en la prestación de servicios de salud, por ende sus costos también se derivan en igual porcentaje de este concepto.

		PERIODOS		VARIACIONES	
		2022	2021	ABSOLUTAS	RELATIVAS %
	COSTOS DE VENTAS	8.962.692.408	8.239.384.964	723.307.444	8
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	8.962.692.408	8.239.384.964	723.307.444	8
6310	SERVICIOS DE SALUD	8.962.692.408	8.239.384.964	723.307.444	8
	RESULTADO DEL EJERCICIO	828.989.487	928.588.066	-99.598.579	-12

NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO.

Los pagos más representativo es el pago a proveedores y a los contratistas de la ese hospital san juan responsables de la prestación de servicio de la ESE.

Elaboró


JULIE DE ARCO-BULA
Contador