

ESE HOSPITAL LA INMACULADA DE GUATAPE - ANTIOQUIA

**REVELACIONES BAJO EL MARCO NORMATIVO PARA ENTIDADES
QUE NO COTIZAN EN EL MERCADO DE VALORES, Y QUE NO CAPTAN O
ADMINISTRAN AHORRO DEL PÚBLICO, RESOLUCIÓN 414 DE 2014.**

DICIEMBRE DE 2021

NOTA 1: ENTIDAD REPORANTE

1.1 IDENTIFICACIÓN Y FUNCIONES

La Empresa Social del Estado Hospital la Inmaculada es un establecimiento de carácter público que se rige por el derecho privado en cuanto a contratación de bienes y servicios, la contratación del personal le aplica el régimen del empleado público. El objeto social de la empresa lo constituye la prestación de servicios de salud, entendido como un servicio público a cargo del Estado y como parte integrante del Sistema de Seguridad social en salud. En desarrollo de este objeto podrá contratar con los diferentes actores del Sistema de Seguridad social en salud, la realización de acciones de promoción, prevención tratamiento y rehabilitación de la salud en primer nivel de complejidad y de acuerdo a su capacidad científica, tecnológica, financiera y administrativa. La prestación de servicios correspondientes al Plan Obligatorio de Salud, de acuerdo con su capacidad.

1. 2. DECLARACIÓN DE CUMPLIMIENTO DEL MARCO NORMATIVO Y LIMITACIONES

La Contaduría General de la Nación emite la Resolución 414 del 08 de septiembre del 2014 mediante la cual incorpora al Régimen de Contabilidad Publica el Marco Conceptual y las Normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos dispuestos en el anexo de dicha resolución.

Simultáneamente la Super Intendencia Nacional de Salud, emite la Carta Circular 000004 del 24 de noviembre de 2014, en concordancia con la resolución 414 de la CGN.

La modificación al Régimen de Contabilidad Publica pretendió que las Empresas Territoriales aplicarán el marco normativo, el cual se adaptó para ellas a partir de las NIFF plenas.

1.3 BASES DE PREPARACIÓN

Los presentes estados financieros individuales se elaboraron con base en el Marco Normativo para Empresas que No Cotizan en el Mercado de Valores, y que no captan ni administran Ahorro del Público. Dicho marco 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. E.S.E HOSPITAL LA INMACULADA da cumplimiento al Marco Normativo para Empresas que no Cotizan en el Mercado de Valores, y que no Captan ni Administran Ahorro del Público, el cual hace parte integral del Régimen de Contabilidad Pública. Los estados financieros presentados comprenden los estados de situación financiera y los estados de resultados integrales, para los periodos contables Del 31 de Diciembre de 2021.

2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS

2.1 BASES DE MEDICIÓN

Para reconocer un elemento en los estados financieros, este debe tener un valor que se haya determinado con fiabilidad. La medición es el proceso mediante el cual se asigna un valor monetario al elemento. Este proceso se lleva a cabo en dos momentos diferentes: en el reconocimiento y en la medición posterior. En el reconocimiento, la medición de un elemento permite su incorporación en los estados financieros. Los criterios de medición de los elementos de los estados financieros (activos, pasivos, ingresos y gastos), utilizados por la E.S.E HOSPITAL LA INMACULADA, es el costo. Sin embargo, para los siguientes casos se aplicaron métodos diferentes: Cuentas por cobrar: costo menos el deterioro de valor. Inventarios: menor entre el costo y el valor neto realizable.

2.2 MONEDA FUNCIONAL Y DE PRESENTACIÓN, REDONDEO Y MATERIALIDAD

Los estados financieros se presentan en pesos colombianos, que es también la moneda funcional de la entidad.

NOTA 3. ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES

3.1. Estimaciones y supuestos

Para dar aplicación al Régimen de Contabilidad Pública, se tomó como referencia el Documento Políticas Contables bajo el Nuevo Marco Normativo de Contabilidad Pública como Empresa que no Cotizan en el Mercado de Valores, y que no Capta ni Administra Ahorro del Público, Resolución 414 del 08 de septiembre del 2014 mediante la cual incorpora al Régimen de Contabilidad Pública el Marco Conceptual y las Normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos dispuestos en el anexo de dicha resolución.

3.2. Correcciones contables

En el periodo contable a diciembre 31 de 2021, no realizó procesos de corrección contable.

NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

4.1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Se reconoce cuando se recibe o se transfiere y su medición es el valor nominal del efectivo y/o equivalentes. Partidas conciliatorias se reconocen de la siguiente manera:

Cheques girados y no entregados o cheques pendiente de cobro: se reversa la transacción, esto es que se reintegra el dinero al banco correspondiente y se reconoce nuevamente el pasivo.

Consignaciones sin identificar: se incorpora el saldo al banco correspondiente y se reconoce un pasivo mientras se identifica el tercero que realizó el pago.

Ingresos / Gastos bancarios: se reconocen en el resultado del mes en que se generan.

4.2. INVERSIONES EN ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ

Las inversiones en patrimonios de otras entidades que no cotizan en bolsa y en las cuales no se posee influencia significativa; control conjunto; ni control, se reconocen como inversiones medidas al costo. En su medición inicial se incorpora el valor o costo de la transacción. Posteriormente se evalúa el deterioro de valor, pero no se incorporan

valorizaciones. Para las inversiones en Cooperativas, se capitalizan los aportes adicionales entregados.

4.3. CUENTAS POR COBRAR

Se reconocen como cuentas por cobrar los derechos que surgen por el curso normal de las operaciones y de los cuales se espera recibir efectivo o equivalentes al efectivo. Las cuentas por cobrar se clasifican en:

4.3.1. Cuentas por cobrar al costo: corresponde a las cuentas por cobrar cuyo plazo pactado es el que normalmente pacta la entidad. Para efectos de clasificación contable, se determina que cualquier cuenta por cobrar cuyo plazo pactado sea igual o inferior a doce (12) meses, se clasificará al costo. Estas cuentas por cobrar se miden por el costo o precio de la transacción.

4.3.2. Cuentas por cobrar al costo amortizado: corresponde a las cuentas por cobrar cuyo plazo pactado es superior al que normalmente pacta la entidad. Para efectos de clasificación contable, se determina que cualquier cuenta por cobrar cuyo plazo pactado sea superior a doce (12) meses, se clasificará al costo amortizado.

La medición de estas cuentas por cobrar dependerá si se cobran o no intereses en condiciones de mercado, así:

4.3.3. Interés en condición de mercado: corresponde a las cuentas por cobrar cuya tasa de interés cobrada es igual o equivalente a la tasa de mercado para instrumentos similares en cuanto a: concepto, plazo, monto, entre otros. Se considera una tasa equivalente aquella que cubre, por lo menos, el 80% de la tasa de mercado similar. Estas cuentas por cobrar se miden por el costo o precio de la transacción.

4.3.4. Interés sin condición de mercado: corresponde a las cuentas por cobrar que no generan cobro de interés (tasa 0%) o, en caso de cobrarse, la tasa de interés cobrada es significativamente inferior a la tasa de mercado para instrumentos similares en cuanto a:

concepto, plazo, monto, entre otros. Se considera una tasa significativamente inferior aquella que cubre menos del 80% de la tasa de mercado similar. Estas cuentas por cobrar se miden inicialmente por el valor presente de los flujos futuros descontados con una tasa de interés de mercado. El valor del descuento se reconoce como gasto.

Posteriormente, las cuentas por cobrar se miden de la siguiente manera:

4.3.5. Cuentas por cobrar al costo: se miden por el costo (valor inicialmente reconocido) menos el deterioro de valor.

4.3.6. Cuentas por cobrar al costo amortizado: se miden por el valor inicialmente reconocido, más los intereses generados, menos los pagos, menos el deterioro de valor.

4.4. INVENTARIOS

Los inventarios se reconocen cuando se adquieren los riesgos y beneficios de los mismos, de acuerdo a las condiciones pactadas con los proveedores. Se miden inicialmente al costo. Se aplica el método de la identificación específica. Posteriormente se miden al menos valor entre el costo y el valor neto realizable. Si el valor neto realizable fuera menor, se reconoce pérdida por deterioro de valor.

4.5. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Las propiedades, planta y equipos se reconocen cuando se adquieren los riesgos y beneficios de los mismos, de acuerdo a las condiciones pactadas con los proveedores. Se reconocen de acuerdo a cada categoría o clase, así:

- Terrenos
- Edificaciones
- Equipo médico y científico, tales como: Electrocardiógrafo, Bomba de infusión, Aspirador de secreciones, Básculas entre otros.
- Vehículos
- Equipos de cómputo: computadores de mesa, portátiles, servidores, impresoras, scanner, video proyector, red de datos y otros.
- Equipos de telecomunicaciones: teléfonos, antenas, plantas telefónicas y fax.
- Maquinaria y equipo: bomba de agua, planta eléctrica, y otros.

- Equipos de oficina: muebles, sillas, mesas, divisiones modulares, entre otros.

Se incorporan a la contabilidad por el costo cuando este individualmente supera la cuantía mínima.

Posteriormente se deprecia aplicando las siguientes vidas útiles:

GRUPO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	VIDA UTIL (AÑOS)
Terrenos	No se deprecian
Edificaciones	100
Equipo de transporte	8
Equipo médico y Científico	15
Maquinaria y equipo	15
Equipo de Computación	5
Muebles y Equipos de Oficina	15
Equipos de Telecomunicación	6
Equipo de comedor, cocina, despensa y hotelería	10

Debido a que no hay expectativa de venta, no se asigna valor residual a los activos.

Deterioro:

- La entidad evalúa al final del periodo si existen indicios de deterioro de valor de los activos, tales como:
- Durante el periodo, el valor de mercado del activo ha disminuido significativamente más que lo que se esperaría como consecuencia del paso del tiempo o de su uso normal.
- Se dispone de evidencia sobre la obsolescencia o deterioro físico del activo.
- Durante el periodo, han tenido lugar, o se espera que tengan lugar en un futuro inmediato, cambios significativos en la manera como se usa o se espera usar el activo, los cuales afectarán desfavorablemente el beneficio económico que el activo le genera a la empresa. Estos cambios incluyen el hecho de que el activo esté

ocioso, los planes de discontinuación o restructuración de la operación a la que pertenece el activo, los planes para disponer el activo antes de la fecha prevista y la reconsideración de la vida útil de un activo ya no como indefinida sino como finita.

}

- Se dispone de evidencia procedente de informes internos que indican que el rendimiento económico del activo es, o va a ser, inferior al esperado.

Al corte de los presentes estados financieros, no se presentaban indicios de deterioro de valor de los activos, por lo tanto, no se procede a ajustar los estados financieros por este concepto.

4.6. ACTIVOS INTANGIBLES

Los activos intangibles se reconocen cuando se adquieren los riesgos y beneficios de los mismos, de acuerdo a las condiciones pactadas con los proveedores.

La entidad normalmente posee:

- Licencias de software.
- Software.

Se reconocen como activos intangibles cuando cumplen: son identificables (separables); carecen de apariencia física; se posee el control.

Los activos intangibles adquiridos se miden por el costo.

Posteriormente se miden por el costo menos la amortización acumulada, menos las pérdidas por deterioro de valor.

Se asignan vidas útiles de acuerdo a los derechos contractuales. Cuando estos derechos son perpetuos y no es posible asignar una vida útil de forma fiable, se clasifica la vida útil como indefinida y no se amortiza el activo intangible.

No se asigna valor residual a los activos intangibles.

4.7. PRÉSTAMOS POR PAGAR

Corresponde a los préstamos, en dinero, recibidos de terceros y por los que se entregará a cambio un importe en efectivo o equivalentes al efectivo.

Se reconocen cuando se recibe el desembolso por parte del tercero. El valor reconocido corresponde al valor desembolsado incluyendo los costos de transacción siempre que estos superen el 0,5% del valor nominal del crédito.

Normalmente no se cancelan costos transaccionales por la adquisición de obligaciones financieras. Posteriormente, se miden al costo amortizado el cual comprende: el valor inicialmente reconocido, más intereses causados, menos los pagos efectuados.

4.8. CUENTAS POR PAGAR

Se reconocen como cuentas por pagar las obligaciones que surgen por el curso normal de las operaciones y de los cuales se espera entregar efectivo o equivalentes al efectivo.

Las cuentas por pagar se clasifican en:

- Cuentas por pagar al costo: corresponde a las cuentas por pagar cuyo plazo pactado es el que normalmente pacta la entidad. Para efectos de clasificación contable, se determina que cualquier cuenta por pagar cuyo plazo pactado sea igual o inferior a doce (12) meses, se clasificará al costo. Estas cuentas por pagar se miden por el costo o precio de la transacción.
- Cuentas por pagar al costo amortizado: corresponde a las cuentas por pagar cuyo plazo pactado es superior al que normalmente pacta la entidad. Para efectos de clasificación contable, se determina que cualquier cuenta por pagar cuyo plazo pactado sea superior a doce (12) meses, se clasificará al costo amortizado.

La medición de estas cuentas por pagar dependerá si se pagan o no intereses en condiciones de mercado, así:

- Interés en condición de mercado: corresponde a las cuentas por pagar cuya tasa de interés pagada es igual o equivalente a la tasa de mercado para instrumentos similares en cuanto a: concepto, plazo, monto, entre otros. Se considera una tasa equivalente aquella que cubre, por lo menos, el 80% de la tasa de mercado similar. Estas cuentas por pagar se miden por el costo o precio de la transacción.
- Interés sin condición de mercado: corresponde a las cuentas por pagar que no generan pago de interés (tasa 0%) o, en caso de generarse, la tasa de interés pagada es significativamente inferior a la tasa de mercado para instrumentos similares en cuanto a: concepto, plazo, monto, entre otros. Se considera una tasa significativamente inferior aquella que cubre menos del 80% de la tasa de mercado similar.

Estas cuentas por pagar se miden inicialmente por el valor presente de los flujos futuros descontados con una tasa de interés de mercado. El valor del descuento se reconoce como ingreso.

Posteriormente, las cuentas por pagar se miden de la siguiente manera:

- Cuentas por pagar al costo: se miden por el costo (valor inicialmente Reconocido).
- Cuentas por pagar al costo amortizado: se miden por el valor inicialmente reconocido, más los intereses generados, menos los pagos.

4.9. IMPUESTO A LAS GANANCIAS

El impuesto a las ganancias comprende todos los impuestos, ya sean nacionales o extranjeros, que graven las utilidades de la empresa, tales como el Impuesto sobre la Renta, el impuesto sobre ganancias ocasionales. Con relación al impuesto a las ganancias pueden existir formas de recaudo anticipado, tales como anticipos o retenciones, las cuales tendrán que ser consideradas para los efectos de esta Norma.

Según el Artículo 22, del Estatuto Tributario, las entidades que no son contribuyentes del impuesto sobre la renta y complementarios, la Nación, los Departamentos y sus asociaciones, los Distritos, los Territorios Indígenas, los Municipios y las demás entidades territoriales, las Corporaciones Autónomas Regionales y de Desarrollo Sostenible, las Áreas Metropolitanas, las Asociaciones de Municipios, las Superintendencias, las Unidades Administrativas Especiales, las Asociaciones de Departamentos y las Federaciones de Municipios, los Resguardos y Cabildos Indígenas, los establecimientos públicos y los demás establecimientos oficiales descentralizados, siempre y cuando no se señalen en la ley como contribuyentes (subrayado y negrita fuera de texto).

Por su parte el Artículo 23 del estatuto tributario modificado por la Ley 1819 de 2016 señala las entidades que no son contribuyentes, pero que sí son declarantes: Los sindicatos. Las asociaciones gremiales. Los fondos de empleados. Los fondos mutuos de inversión. Las iglesias y confesiones religiosas reconocidas por el Ministerio del Interior o por la ley. Los partidos o movimientos políticos aprobados por el Consejo Nacional Electoral. Las asociaciones y federaciones de Departamentos y de Municipios. Las sociedades o entidades de alcohólicos anónimos.

Los establecimientos públicos y en general cualquier establecimiento oficial descentralizado, siempre y cuando no se señale en la ley de otra manera.

De acuerdo a lo anterior, la ESE HOSPITAL LA INMACULADA, si bien presenta declaración de ingresos y patrimonio, no es contribuyente del impuesto de renta que trata esta norma, por lo tanto, no se genera una política que aplique a las transacciones relacionadas con el impuesto a las ganancias.

4.10. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

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

4.11. PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

Una provisión es un pasivo para el cual se presenta incertidumbre en la fecha de pago o en el monto a pagar.

Las provisiones que se poseen son demandas y litigios. Estas provisiones se calculan por el área jurídica de acuerdo con las probabilidades de pérdida que se presenten en cada caso.

Las contingencias pasivas y activas no se incorporan en el estado de situación financiera; sin embargo, si se revelan en las notas a los estados financieros.

4.12. INGRESOS, COSTOS Y GASTOS.

Los ingresos de actividades ordinarias corresponden a la entrada de beneficios económicos, generados durante el periodo contable, los cuales son susceptibles de incrementar el patrimonio, bien sea por el aumento de activos o por la disminución de pasivos, siempre que no correspondan a aportes de los propietarios de la empresa. El criterio para el reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias se aplicará por separado a cada transacción.

- Ingresos por prestación de servicios: Se reconocerán como ingresos por prestación de servicios los recursos obtenidos por la empresa en la ejecución de un conjunto de tareas acordadas en un contrato

Estos ingresos se caracterizan porque tienen una duración determinada en el tiempo y buscan satisfacer necesidades de los usuarios o cumplir requerimientos contractuales previamente establecidos.

En los casos en que los servicios se presten a través de un número indeterminado de actos a lo largo de un periodo especificado, la empresa reconocerá los ingresos de forma lineal a lo largo de dicho periodo.

Listado de notas que no le aplican a la entidad nota

- NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES
- NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES
- NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN NOTA
- NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS
- NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACION
- NOTA 19. EMISION Y COLOCACION DE TITULOS DE DEUDA
- NOTA 24. OTROS PASIVOS
- NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACION
- NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESION-ENTIDAD CONCEDENTE
- NOTA 33. ADMINISTRACION DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES
- NOTA 34. EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO DE LA MONEDA EXTRANJERA
- NOTA 36. OPERACIÓN Y TRASLADO DE OPERACIONES

NOTA 5 EFECTIVO Y EQUIVALENTES

El efectivo y equivalentes al efectivo corresponde al valor disponible que la entidad posee a diciembre 31 de 2021, en caja y en las diferentes cuentas bancarias por valor de \$95.738.361.

El saldo en caja corresponde al recaudo de Urgencias al cierre de la vigencia 2021, por valor de \$193.634.

En las cuentas de depósito en instituciones financieras corresponde al disponible en las tres cuentas corrientes activas en entidades como Bancolombia y Banco de Occidente cuyo saldo es de \$37.881.528, cuentas que se encuentran debidamente conciliadas.

Al cierre de la vigencia 2021 la Entidad registra tres cuentas de Ahorro que posee en la Entidad en Instituciones como Bancolombia, Banco de Occidente y Cooperativa León XIII, con un saldo por valor de \$ \$46.591.417

La cuenta de Efectivo de uso restringido corresponde al saldo en Protección de Cesantías Ley 50 y Cesantías Retroactivas por valor de \$11.071.783

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
1.1	Db	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	128,467,123	128,467,123	-32.728.762
1.1.05	Db	Caja	193.634	72,187	121.447
1.1.10	Db	Depósitos en instituciones financieras	84.472.945	118,588,585	-34.115.640
1.1.32	Db	Efectivo de uso restringido	11.071.783	9,806,351	1.265.432

NOTA 6 INVERSIONES EN ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ

La ESE La Inmaculada posee aportes sociales en COHAN con un porcentaje de participación del 0.78%, el valor de los aportes corresponde a la certificación emitida por la Entidad por valor de \$39.084.053.

Además tiene aportes sociales en la Cooperativa León XIII, al cierre de la vigencia 2021 con un saldo de \$3.931.718,48.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
1.2	Db	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	43.015.771	21,330,816	21.684.955
1.2.24	Db	Inversiones De Administración De Liquidez Al Costo	43.015.771	21,330,816	21.684.955

NOTA 7 CUENTAS POR COBRAR

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
1.3	Db	CUENTAS POR COBRAR	291.142.331	0	-2,153,488,390
1.3.19	Db	Prestación De Servicios De Salud	1.238.805.908	914,723,558	229,929,421
1.3.84	Db	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0	0	193,843,973
1.3.85	Db	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	0	32,940,019	-1,241,910,261
1.3.86	Db	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-947,663,577	-947,663,577	-947,663,577

7.1 Servicios de Salud Composición

Representa la cartera por concepto de servicios de salud al cierre de la vigencia 2021; la cual, es reconocida con el valor determinado en la facturación generada y liquidada en el aplicativo financiero; lo anterior, en cumplimiento de la norma técnica de la Contaduría General de la Nación. Los valores conciliados con el reporte de cartera suministrado por la dependencia encargada.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CODIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
13.19	Db	PRESTACION SERVICIOS DE SALUD	1.238.805.908	0	1.238.805.908
1.3.19.01	Db	Plan De Beneficios En Salud (Pbs) Por Eps Sin Facturar O Con Facturación Pendiente De Radicar	105.005.830	48.579.698	56.426.132
1.3.19.02	Db	Plan De Beneficios En Salud (Pbs) Por Eps - Con Facturación Radicada	649.991.913	568.938.075	81.053.838
1.3.19.03	Db	Plan Subsidiado De Salud (Pbss) Por Eps- Sin Facturar O Con Facturación Pendiente De Radicar	30.351.904	10.490.610	19.861.294
1.3.19.04	Db	Plan Subsidiado De Salud (Pbss) Por Eps - Con Facturación Radicada	268.989.706	179.405.277	89.584.429
1.3.19.10	Db	Serv. De Salud –Ips Publicas-Pendientes Por Radicar	3.419.870	0	3.419.870
1.3.19.011	Db	Servicios Salud Ips Publicas Facturación Radicada	17.198.989	17.643.405	-444.416
1.3.19.12	Db	Serv Salud Por Compañías Aseguradoras Pendientes Por Radicar	479.657	0	479.657
1.3.19.13	Db	Servicios Salud Compañías Aseguradoras Facturación Radicada	478.312	0	478.312
1.3.19.14	Db	Servicios De Salud. Reg. Especial Pendientes Por Radicar	7.226.719	3.297.262	3.929.457
1.3.19.15	Db	Servicios Salud Régimen Especial Facturación Radicada	61.685.531	40.163.717	21.521.814
1.3.19.16	Db	Servicio De Salud Particulares	1.306.775	7.497.426	-6.190.651
1.3.19.17	Db	Atención Accidentes De Tránsito Soat Pendientes Por Radicar	10.071.597	1.206.154	8.865.443
1.3.19.18	Db	Atención Accidentes Transito Soat Facturación Radicada	31.001.014	29.443.346	1.557.668
1.3.19.22	Db	Atención Con Cargo Al Subsidio A La Oferta - Con Facturación Radicada	0	424.594	-424.594
1.3.19.23	Db	Riesgos Laborales Pendientes Por Radicar	2.152.327	91.300	2.061.027
1.3.19.24	Db	Riesgo Laborales Arl Facturación Radicada	15.910.762	7.542.694	8.368.068
1.3.19.90	Db	Otras Cuentas Por Cobrar Servicios Salud	33.535.002	0	33.535.002

NOTA 9 INVENTARIOS

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
1.5	Db	INVENTARIOS	50.935.458	164,285,012	-113.349.554
1.5.14	Db	Materiales Y Suministros	50.935.458	164,285,012	-113.349.554

9.1 Inventarios Composición

Corresponde a los inventarios adquiridos para la prestación de los servicios de salud, tales como medicamentos, material médico quirúrgico, materiales reactivos y de laboratorio, el valor del inventario es verificado con el soporte de la dependencia encargada.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CODIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
1.5.14	Db	Materiales Y Suministros	50.935.458	164.285.012	-113.349.554
1.5.14.03	Db	Medicamentos	31.411.209	43.436.452	-12.025.243
1.5.14.04	Db	Material Médico Quirúrgico	18.710.002	67.850.759	-49.140.757
1.5.14.05	Db	Materiales Reactivos Y De Laboratorio	814.247	21.724.255	-20.910.008
1.5.14.06	Db	Materiales Odontológicos	0	12.889.115	-12.889.115
1.5.14.07	Db	Materiales Para Imagenología	0	18.384.431	-18.384.431

NOTA 10 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La ESE La Inmaculada, utiliza para la propiedad, planta y equipo el método de depreciación de línea recta. A diciembre 31 de 2021 la propiedad Planta y Equipo de la ESE, asciende a \$5.361.983.965, el Terreno donde se encuentra el edificio de la ESE es incorporado contablemente mediante certificación entregada donde el Bien es retirado de la Contabilidad del Municipio de Guatapé.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CODIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
1.6	Db	Propiedad, Planta Y Equipo	5.361.983.965	4.271.276.829	1.090.707.136
1.6.05	Db	Terrenos	1.146.244.167	0	1.146.244.167
1.6.35	Db	Bienes Muebles En Bodega	84.438.999	80.526.999	3.912.000
1.6.40	Db	Edificaciones	4.133.971.280	4.133.971.280	0
1.6.45	Db	Planta Ductos Y Túneles	79.650.936	79.650.936	0
1.6.50	Db	Redes, Líneas Y Cables	54.301.039	54.301.039	0
1.6.55	Db	Maquinaria Y Equipo	18.591.620	17.237.720	1.353.900
1.6.60	Db	Equipo Médico Y Científico	459.754.024	454.237.244	5.516.780
1.6.65	Db	Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina	132.173.333	134.975.692	-2.802.359
1.6.70	Db	Equipos De Comunicación Y Computación	73.140.644	75.248.200	-2.107.556
1.6.75	Db	Equipo De Transporte Tracción Y Elev.	382.464.395	382.464.395	0
1.6.80	Db	Equipo De Comedor, Cocina, Desp.	10.409.300	10.409.300	0
1.6.85	Db	Depreciación Acumulada, Propiedad Planta Y Equipo (Cr)	-1.213.155.773	-1.151.745.976	-61.409.797

NOTA 14 ACTIVOS INTANGIBLES

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CODIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
1.9.70	Db	Activos Intangibles	182.010.926	169.231.910	12.779.016
1.9.75	Db	Amortización Acumulada De Activos Intangibles	-85.512.406	-73.413.534	-12.098.872

NOTA 16 OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS

La ESE La Inmaculada, utiliza el método de amortización de línea recta para los derechos y garantías que tiene al 31 de diciembre de 2021; los cuales tiene un valor de:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CODIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
1.9.02	Db	Bienes Y Servicios Pagados Por Anticipado	33.643.544	80.568.691	-46.925.147

16.1 OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS

Otros derechos y garantías corresponden saldos en el fondo de cesantías Protección, saldo que se encuentran conciliado con el extracto a Diciembre 31 de 2021.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CODIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
1.9.02	Db	Plan De Activos Para Beneficios A Los Empleados A Largo Plazo	11.071.783	0	11.071.783

- NOTA 20 PRÉSTAMOS POR PAGAR**

La ESE La Inmaculada, al 31 de diciembre de 2021 en la cuenta prestamos por pagar tiene un saldo que corresponde a crédito otorgados por Entidad Financiera Cooperativa León XIII, saldo que se encuentra conciliado con el extracto a Diciembre 31 de 2021.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CODIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
23	Db	Prestamos Por Pagar	23.333.351	46.851.933	-23.518.582
23.13	Db	Financiamiento Interno De Corto Plazo	23.333.351	46.851.933	-23.518.582

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

La ESE La Inmaculada, al 31 de diciembre de 2021, en las cuentas por pagar tiene:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CODIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
2.4	Cr	Cuentas Por Pagar	81.638.138	54.604.495	27.033.643
2.4.01	Cr	Adquisición De Bienes Y Servicios Nacionales	4.195.476	22.161.882	-17.966.406
2.4.07	Cr	Recursos A Favor De Terceros	9.140.126	6.047.622	3.092.504
2.4.24	Cr	Descuentos De Nómina	0	3.924.770	-3.924.770
2.4.36	Cr	Retención En La Fuente E Impuesto De Timbre	5.855.126	5.038.087	817.039
2.4.45	Cr	Impuesto Al Valor Agregado .I.V.A	191.597	0	191.597
2.4.90	Cr	Otras Cuentas Por Pagar	62.255.812	17.432.134	44.823.678

El saldo de los recursos a favor de terceros corresponden a las estampillas por consignar al Municipio de Guatapé por valor de \$9.140.126.. La retención en la fuente corresponde a las retenciones realizadas en el mes de diciembre que se giran en enero y el IVA corresponde al generado por arriendo de un Consultorio a la Entidad Savia Salud. En otras cuentas por pagar la mayor parte corresponde a COHAN por concepto de las facturas por el uso del software.

NOTA 22 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS Y PLAN DE ACTIVOS

La ESE La Inmaculada, al 31 de diciembre de 2021, tiene beneficios a los empleados a corto plazo por valor de.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CODIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
2.5	Cr	Beneficios A Los Empleados	192.254.965	67.930.922	124.324.043
2.5.11	Cr	Beneficios A Los Empleados A Corto Plazo	181.183.182	67.930.922	113.252.260
2.5.12	Cr	Beneficios A Los Empleados A Largo Plazo	11.071.783	0	11.071.783

22.1 Beneficios A Los Empleados Y Plan De Activos Composición

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CODIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
2.5.11.02	Cr	Cesantías	67.680.215	61.872.608	5.807.607
2.5.11.03	Cr	Intereses Sobre Las Cesantías	6.722.550	6.058.314	664.236
2.5.11.04	Cr	Vacaciones	26.910.301	0	26.910.301
2.5.11.05	Cr	Prima De Vacaciones	26.910.301	0	26.910.301
2.5.11.06	Cr	Prima De Servicios	13.455.150	0	13.455.150
2.5.11.09	Cr	Bonificaciones	39.504.666	0	39.504.666

NOTA 23. PROVISIONES

La ESE La Inmaculada, al 31 de diciembre de 2021, no realiza provisiones según el informe que reporta Jurídica no hay demandas en contra con estimación posible.

NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

De acuerdo al informe entregado por el área Jurídica la Entidad no tiene demandas en contra con estimación posible y se cuenta con las siguientes remotas las cuales de acuerdo al Manual de Políticas Contables, solo son objeto de revelación mas no de registro en estados financieros.

Número de Proceso	Clase	Ponente	Demandante	Estado	Pretensión	Riesgo de pérdida
05001333 30062016 0027700	Nulidad y Restablecimiento del D	Juez 6 Activo Medellín	Valentina González	Sentencia 26 de octubre 2021, se niega las pretensiones de la demanda	Pago por indemnización moratoria pago extemporáneo de cesantías	Favorable a la E.S.E
05001333 30232013 0003000	Acción Reparación Directa	Juez 23 Activo Medellín	Marlly Lorena Monroy	Sentencia – recurso de apelación-niegan las pretensiones	Reparación por presunta falla en el servicio fallecimiento de una bebé	Remota
05001333 30242020 0011400	Acción Reparación Directa	Juez 24 Activo Medellín	Marly Lisdey Díaz Z	Solicitud archivo 23 de septiembre de 2021	Reparación por presunta falla en el servicio, muerte de la señora DIANA PATRICIA ZAPATA	Remota
05001333 30342017 0045700	Acción Reparación Directa	Juez 34 Activo Medellín	Juan Sebastián Gil Cifuentes	Sentencia 18 de noviembre de 2021, se niega las pretensiones	Reparación por presunta falla en el servicio, muerte de la señora SANDRA MARISA CIFUENTES	Favorable a la E.S.E

NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN

La ESE La Inmaculada, al 31 de diciembre de 2021, tiene facturación glosada en ventas de servicios de salud por valor de:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CODIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
8.3	Db	Deudoras De Control	1.747.048	3.362.311	-1.615.263
8.3.33	Db	Facturación Glosada En Venta De Servicios De Salud	1.747.048	3.362.311	-1.615.263
8.9	Cr	Deudoras Por Contra (Cr)	-1.747.048	-3.362.311	1.615.263
8.9.15	Cr	Deudoras De Control Por Contra (Cr)	-1.747.048	-3.362.311	1.615.263

NOTA 27. PATRIMONIO

La composición del patrimonio de la ESE La Inmaculada a diciembre 31 de 2021 es la siguiente:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CODIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
3.2	Cr	Patrimonio De Las Empresas	5.678.921.900	4.590.269.778	1.088.652.122
3.2.08	Cr	Capital Fiscal	5.328.604.100	4.437.111.886	891.492.214
3.2.25	Cr	Resultado Del Ejercicio Anteriores	439.432.781	0	439.432.781
3.2.30	Cr	Resultado Del Ejercicio	-132.130.753	153.157.892	-285.288.645
3.2.71	Cr	Ganancias O Perdidas En Inversiones	43.015.771	0	43.015.771

NOTA 28. INGRESOS

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CODIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
4.3	Cr	Venta De Servicios	2.140.649.125	1.838.686.124	301.963.001
4.3.12	Cr	Servicios De Salud	2.144.767.629	1.838.686.124	306.081.505
4.3.95	Db	Devoluciones, Rebajas Y Descuentos En Venta De Servicios (Db)	-4.118.504	0	-4.118.504
4.4	Cr	Transferencias Y Subvenciones	0	342.715.280	-342.715.280
4.4.30	Cr	Subvenciones	0	342.715.280	-342.715.280
4.8	Cr	Otros Ingresos	1.133.326.513	1.146.873.034	-13.546.521
4.8.02	Cr	Financieros	229.650	121.078	108.572
4.8.08	Cr	Ingresos Diversos	1.133.096.863	1.146.751.956	-13.655.093

NOTA 29. GASTOS

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CODIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
5.1	Db	De Administración Y Operación	1.135.685.046	1.091.443.078	44.241.968
5.3	Db	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones Y Provisiones	89.714.422	186.067.498	-96.353.076
5.8	Db	Otros Gastos	86.714.313	361.774.753	-275.060.440

Desagregación de los gastos de administración y operación, deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones y otros gastos presentados en el estado de resultados para el periodo contable con corte diciembre 31 de 2021 son los siguientes:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CODIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
5.1	Db	De Administración Y Operación	1.135.685.046	1.091.443.078	44.241.968
5.1.01	Db	Sueldos Y Salarios	278.067.389	347.060.919	-68.993.530
5.1.02	Db	Contribuciones Imputadas	0	7.552.006	-7.552.006
5.1.03	Db	Contribuciones Efectivas	114.849.218	79.347.942	35.501.276
5.1.04	Db	Aportes Sobre La Nómina	15.824.556	8.662.042	7.162.514
5.1.07	Db	Prestaciones Sociales	138.962.719	20.786.107	118.176.612
5.1.08	Db	Gastos De Personal Diversos	220.369.707	11.349.210	209.020.497
5.1.11	Db	Generales	366.914.423	603.888.840	-236.974.417
5.1.20	Db	Impuestos, Contribuciones Y Tasas	697.034	12.796.012	-12.098.978
5.3	Db	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones Y Provisiones	89.714.422	186.067.498	-96.353.076
5.3.60	Db	Depreciación De Propiedades, Planta Y Equipo	83.281.398	178.365.066	-95.083.668
5.3.66	Db	Amortización De Activos Intangibles	6.433.024	7.702.432	-1.269.408
5.8	Db	Otros Gastos	86.714.313	361.774.753	-275.060.440
5.8.02	Db	Comisiones	3.732.376	6.598.455	-2.866.079
5.8.04	Db	Financieros	2.989.175	6.718.020	-3.728.845
5.8.90	Db	Gastos Diversos	79.992.762	348.458.278	-268.465.516

NOTA 30. COSTOS DE VENTAS

La ESE La Inmaculada, al 31 de diciembre de 2021, tiene los siguientes costos:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CODIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
6.3	Db	Costo De Ventas De Servicios	2.093.992.611	1.535.831.217	558.161.394
6.3.10	Db	Servicios De Salud	2.093.992.611	1.535.831.217	558.161.394
6.3.10.01	Db	Urgencias - Consulta Y Procedimientos	517.787.919	328.317.077	189.470.842
6.3.10.15	Db	Servicios Ambulatorios - Consulta Externa Y Procedimientos	243.916.556	221.097.909	22.818.647
6.3.10.17	Db	Servicios Ambulatorios - Actividades De Salud Oral	108.519.106	109.657.682	-1.138.576
6.3.10.18	Db	Servicios Ambulatorios - Actividades De Promoción Y Prevención	91.328.633	108.560.744	-17.232.111
6.3.10.19	Db	Servicios Ambulatorios- Otras Actividades Extra Murales	390.865.140	0	390.865.140
6.3.10.25	Db	Hospitalización - Estancia General	69.504.021	117.134.820	-47.630.799
6.3.10.36	Db	Quirófanos Y Salas De Parto - Salas De Parto	3.748.103	0	3.748.103
6.3.10.40	Db	Apoyo Diagnóstico - Laboratorio Clínico	113.680.678	226.545.030	-112.864.352
6.3.10.41	Db	Apoyo Diagnóstico - Imagenología	46.691.955	0	46.691.955
6.3.10.56	Db	Apoyo Terapéutico - Farmacia E Insumos Hospitalarios	481.212.145	125.507.724	355.704.421
6.3.10.66	Db	Servicios Conexos A La Salud - Servicios De Ambulancias	26.738.355	131.837.269	-105.098.914
6.3.10.67	Db	Servicios Conexos A La Salud - Otros Servicios	0	167.172.962	-167.172.962



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL LA INMACULADA - GUATAPE

ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA

DICIEMBRE 31 DE 2021

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	DIC 2021	DIC 2020	VARIACION	CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	DIC 2021	DIC 2020	VARIACION
	ACTIVO					PASIVO	305.107.833	171.477.069	133.630.764
	CORRIENTE	482.531.477	373.320.826	109.210.651		PASIVO CORRIENTE	281.774.482	124.625.136	157.149.346
11	EFFECTIVO	95.738.361	128.467.123	-32.728.762	23	Financiamiento Interno De Corto Plazo	23.333.351	46.851.933	-23.518.582
1105	Caja	193.634	72.187	121.447	2313	Préstamos Banca Comercial	23.333.351	46.851.933	-23.518.582
1110	Bancos y Corporaciones	84.472.945	118.588.585	-34.115.640	24	CUENTAS POR PAGAR	81.638.138	54.604.495	27.033.643
1132	Efectivo restringido	11.071.783	9.806.351	1.265.432	2401	Adquisición bns y servicios nales	4.195.476	22.161.882	-17.966.406
13	CUENTAS POR COBRAR	291.142.331	0	291.142.331	2407	Recursos a Favor de Terceros	9.140.126	6.047.622	3.092.504
1319	Servicios de salud	1.238.805.908	914.723.558	324.082.350	2424	Descuentos nomina	0	3.924.770	-3.924.770
1324	Subvenciones por cobrar	0	0	0	2436	Retención en la fuente e imp.	5.855.126	5.038.087	817.039
1384	Otras Cuentas por cobrar	0	0	0	2440	Impuestos Contribuciones y Tasas	0	0	0
1385	Cuentas por cobrar difícil recaudo	0	32.940.019	-32.940.019	2445	Impuesto Al Valor Agregado .I.V.A	191.597	0	191.597
1386	Deterioro	-947.663.577	-947.663.577	0	2490	Otras cuentas por Pagar	62.255.812	17.432.134	44.823.678
15	INVENTARIOS	50.935.458	164.285.012	-113.349.554	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	192.254.965	67.930.922	124.324.043
1514	Materiales y Suministros	50.935.458	164.285.012	-113.349.554	2511	Beneficios empleados corto plazo	181.183.182	67.930.922	113.252.260
19	OTROS ACTIVOS	44.715.327	80.568.691	-1.938.556.621	2512	Beneficios empleados largo plazo	11.071.783	0	11.071.783
1902	Plan De Activos Para Beneficios A Los Em	11.071.783	0	11.071.783	2514	Beneficios Pos Empleo	0	0	0
1905	Gastos pagados por anticipado	33.643.544	80.568.691	-46.925.147	29	OTROS PASIVOS	7.881.380	2.089.719	5.791.661
					2910	Ingresos Recibidos Por Anticipado	7.881.380	2.089.719	5.791.661



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL LA INMACULADA - GUATAPÉ

ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA

DICIEMBRE 31 DE 2021

VALORES EXPRESADOS EN PESOS

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	DIC 2021	DIC 2020	VARIACION	CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	DIC 2021	DIC 2020	VARIACION
	NO CORRIENTE	5.501.498.256	4.388.426.021	1.113.072.235					
12	INVERSIONES	43.015.771	21.330.816	21.684.955					
1224	ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ	43.015.771	21.330.816	21.684.955		PATRIMONIO	5.678.921.900	4.590.269.778	1.088.652.122
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	5.361.983.965	4.271.276.829	1.090.707.136	32	CAPITAL SOCIAL	5.328.604.100	4.437.111.886	891.492.214
1605	Terrenos	1.146.244.167	0	1.146.244.167	3208	Capital fiscal	5.328.604.100	4.437.111.886	891.492.214
1635	Bienes Muebles en Bodega	84.438.999	80.526.999	3.912.000					
1640	Edificaciones	4.133.971.280	4.133.971.280	0	3225	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	439.432.781	0	
1645	Planttas, Ductos y Tuneles	79.650.936	79.650.936	-1.938.556.621		Utilidades acumuladas	439.432.781	0	
1650	Redes, Lineas y Cables	54.301.039	54.301.039	-1.938.556.621	3230	RESULTADO DEL EJERCICIO	0	153.157.892	-153.157.892
1655	Maquinaria y Equipo	18.591.620	17.237.720	1.353.900		Utilidad del ejercicio	0	153.157.892	-153.157.892
1660	Equipo médico y científico	459.754.024	454.237.244	5.516.780		Deficit del ejercicio	-132.130.753	0	-132.130.753
1665	Muebles, Enseres y equipo de oficina	132.173.333	134.975.692	-2.802.359	3271	GANANCIAS O PERDIDAS EN INVERSIONES	43.015.771	0	43.015.771
1670	Equipo de Comunicacioón y computac	73.140.644	75.248.200	-2.107.556		Ganancias O Perdidas En Inversiones	43.015.771	0	43.015.771
1675	Equipo de transporte, tracción y despensa y hoteleria	382.464.395	382.464.395	0					
1680	Depreciación acumulada	10.409.300	10.409.300	0					
1685	Depreciación acumulada	-1.213.155.773	-1.151.745.976	-61.409.797					
19	INTANGIBLES	96.498.520	95.818.376	680.144					
1970	Licencias	182.010.926	169.231.910	12.779.016					
1975	Amortización Intangibles	-85.512.406	-73.413.534	-12.098.872					
	TOTAL ACTIVO	5.984.029.733	4.761.746.847	1.222.282.886		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	5.984.029.733	4.761.746.847	1.222.282.886
83	Deudoras De Control	1.747.048	3.362.311	-1.615.263					
	Facturación Glosada En Venta De								
8333	Servicios De Salud	1.747.048	3.362.311	-1.615.263					
89	Deudoras Por Contra (Cr)	-1.747.048	-3.362.311	1.615.263					
8915	Deudoras De Control Por Contra (Cr)	-1.747.048	-3.362.311	1.615.263					

JAIME CARDENAS RIVERA
GERENTE ESE

MILENA HENAO VALENCIA
Contador TP-211591-T



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL LA INMACULADA GUATAPE

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVO

DICIEMBRE 31 DE 2021

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	DIC 2021	DIC 2020	VARIACION
	INGRESOS OPERACIONALES	2.140.649.125	1.838.686.124	301.963.001
42	VENTA DE BIENES	0	0	
4210	Bienes Comercializados	0	0	
43	VENTA DE SERVICIOS	2.140.649.125	1.838.686.124	301.963.001
4312	Servicios de salud	2.144.767.629	1.838.686.124	306.081.505
4395	Devoluciones, Rebajas Y Descuentos En Venta De Servicios	-4.118.504	0	-4.118.504
	COSTO DE VENTAS Y OPERACIÓN	2.093.992.611	1.535.831.217	558.161.394
63	COSTO DE VENTAS			
6310	Servicios De Salud	2.093.992.611	1.535.831.217	\$ 558.161.394
	UTILIDAD BRUTA	46.656.515	302.854.907	-256.198.392
51	GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN			
5101	Sueldos y salarios	278.067.389	347.060.919	-68.993.530
5102	Contribuciones imputadas	0	7.552.006	-7.552.006
5103	Contribuciones efectivas	114.849.218	79.347.942	35.501.276
5104	Aportes sobre la nomina	15.824.556	8.662.042	7.162.514
5107	Prestaciones Sociales	138.962.719	20.786.107	118.176.612
5108	Gastos de Personal Diversos	220.369.707	11.349.210	209.020.497
5111	Generales	366.914.423	603.888.840	-236.974.417
5120	Impuestos y contribuciones	697.034	12.796.012	-12.098.978
	TOTAL GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	1.135.685.046	1.091.443.078	44.241.968
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES			
5360	Depreciacion propiedad, planta y equipo	83.281.398	178.365.066	-95.083.668
5366	Amortizacion intangibles	6.433.024	7.702.432	-1.269.408
	TOTAL GASTOS OPERACIONALES DE VENTA	89.714.422	186.067.498	-96.353.076
	UTILIDAD / PERDIDA OPERACIONAL	-1.178.742.953	-974.655.669	-204.087.284



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL LA INMACULADA GUATAPE
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVO

DICIEMBRE 31 DE 2021

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	DIC 2021	DIC 2020	VARIACION
	NO OPERACIONALES	1.133.326.513	1.489.588.314	-356.261.801
	INGRESOS NO OPERACIONALES			
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0	342.715.280	-342.715.280
4430	Subvenciones	0	342.715.280	-342.715.280
48	OTROS INGRESOS	1.133.326.513	1.146.873.034	-13.546.521
4802	Financieros	229.650	121.078	108.572
4808	Ingresos Diversos	1.133.096.863	1.146.751.956	-13.655.093
	TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	1.133.326.513	1.489.588.314	-356.261.801
58	GASTOS NO OPERACIONALES			
5802	Comisiones	3.732.376	6.598.455	-2.866.079
5804	Financieros	2.989.175	6.718.020	-3.728.845
5890	Gastos Diversos	79.992.762	348.458.278	-268.465.516
	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	86.714.313	361.774.753	-275.060.440
	EXCEDENTES (DEFICIT) DEL EJERCICIO	-132.130.753	153.157.892	-285.288.645

JAIME CARDENAS RIVERA
GERENTE ESE

MILENA HENAO VALENCIA
Contador TP-211591-T



ESE HOSPITAL LA INMACULADA GUATAPE
ESTADO CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
DICIEMBRE 31 DE 2021
MILES DE \$

SALDO PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 2020	4.590.269.778
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2021	1.088.658.351
SALDO PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2021	5.678.928.129

DETALLE DE LAS VARIACIONES

INCREMENTOS	1.512.812.155
CAPITAL	1.512.812.155
RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	-
REVALORIZACION PATRIMONIO	-
	-
DIMINUACIONES	424.153.804
CAPITAL	292.029.280
RESULTADO EJERCICIO	132.124.524
Ganancias en Inversiones	-
	-
TOTAL VARIACIONES	1.088.658.351

JAIME CARDENAS RIVERA
GERENTE ESE

MILENA HENAO VALENCIA
Contador TP-211591-T



ESE HOSPITAL LA INMACULADA GUATAPE
ESTADO FLUJO EFECTIVO
DICIEMBRE 31 DE 2021
MILES DE \$

	2.021	2020
FLUJOS DE FECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
EXCEDENTE (DECIFIT) DEL EJERCICIO	-132.000.000	153.157.892
MOVIMIENTO PARTIDA QUE NO INVOLUCRA EFECTIVO	-898.288.719	-620.049.690
Ingreso por Operación sin flujo de Efectivo	-1.125.203.684	-1.146.873.034
Provisiones		
Depreciaciones	61.409.797	178.365.066
Amortizaciones	85.512.406	
Ingresos Extraordinarios		
Gastos Extraordinarios		
Otras Partidas que no involucran Efectivo (Gasto)	79.992.762	348.458.278
EFECTIVO GENERADO EN LA OPERACIÓN	-1.030.288.719	-466.891.798
CAMBIO EN ACTIVOS Y PASIVOS		
Deudores	291.142.331	947.663.577
Inventarios	50.935.458	164.285.012
Otros Activos	141.213.847	176.387.067
Cuentas por Pagar	81.638.138	101.456.428
Obligaciones Laborales y de Seguridad social integral	192.254.965	67.930.922
Pasivos Estimados	0	0
Otros Pasivos	7.881.380	0
EFECTIVOS GENERADO EN CAMBIO DE ACTIVOS DE OPERACIÓN	765.066.118	1.457.723.006
FLUJO NETO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	543.849.809	990.831.208
FLUJOS NETO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION		
Adquisicion de Propiedad, Planta y Equipo		
Venta de propiedades, planta y equipo		
Otros ingresos recibidos en actividades de Inversion		
Otros Ingresos Originados en Actividades de Invesion		
FLUJO NETO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION		
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
Deuda por operaciones de credito publico y financiacion con banca cer		
Amortizacion de Operaciones de credito publicos y financiamiento		
Deuda por operaciones de Financiamiento e instrumentos Derivados		
Amortizacion de operaciones de financiamiento e instrumentos deriva		
Otros ingresos recibidos en Actividades de financiacion		
Otros pagos originados en Actividades de Financiacion	2.989.175	6.598.455
FLUJOS NETO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION	2.989.175	6.598.455
INCREMENTO (DISMINUCION) NETO DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	224.205.484	997.429.663
EFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO	128.467.123	38.537.859
EFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	95.738.361	128.467.123

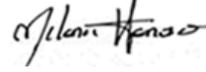

JAIME CARDENAS RIVERA
 GERENTE ESE


MILENA HENAO VALENCIA
 Contador TP-211591-T

Firmas responsables



JAIME CARDENAS RIVERA
GERENTE ESE



MILENA HENAO VALENCIA
Contador TP-211591-T