

HOSPITAL SAN JUAN BOSCO  
NIT 824.000.450-0

ACCIÓN FINANCIERA - Plenas Al 31 del mes de Diciembre del año 2022 | Ultima fecha de cierre 31-Dic-2022 11:59 pm | Todas las filiales | Todos los centro  
R-FAST 8.7s - SISTEMA INTEGRADO DE INFORMACION ADMINISTRATIVA, FINANCIERA Y ASISTENCIAL

Cuenta	Nombre	Detalle	Cuenta	Grupo	Clase
<b>1</b>	<b>ACTIVOS</b>				<b>15.582.072.602,22</b>
<b>11</b>	<b>EFFECTIVO EQUIVALENTE AL EFFECTIVO</b>			<b>218.088.085,37</b>	
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		217.493.693,37		
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO		594.392,00		
<b>13</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>			<b>7.028.162.166,95</b>	
1319	PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD		7.672.331.796,12		
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		79.975.549,83		
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (Cr)		(724.145.179,00)		
<b>15</b>	<b>INVENTARIOS</b>			<b>45.660.121,00</b>	
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA		12.720.964,00		
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS		32.939.157,00		
<b>16</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>			<b>8.229.942.629,90</b>	
1605	TERRENOS		1.279.275.106,00		
1640	EDIFICACIONES		7.098.896.325,00		
1650	REDES, LINEAS Y CABLES		130.266.000,00		
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO		229.472.700,00		
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO		1.693.900.200,00		
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		277.823.965,00		
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION		600.127.847,00		
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION		745.168.526,00		
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA		1.600.000,00		
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)		(3.826.588.039,10)		
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>			<b>60.219.599,00</b>	
1970	INTANGIBLES		212.160.599,00		
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)		(151.941.000,00)		
<b>2</b>	<b>PASIVOS</b>				<b>7.109.655.373,53</b>

<b>24</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>		<b>4.336.335.741,20</b>
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	667.286.282,02	
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	493.225.664,44	
2424	DESCUENTOS DE NOMINA	78.986.123,00	
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	28.474.400,56	
2460	CREDITOS JUDICIALES	418.022.673,00	
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2.650.340.598,18	
<b>25</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>		<b>2.153.857.847,00</b>
2511	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	2.050.605.180,00	
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	99.634.084,00	
2513	BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	3.618.583,00	
<b>27</b>	<b>PROVISIONES</b>		<b>122.265.572,33</b>
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	122.265.572,33	
<b>29</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>		<b>497.196.213,00</b>
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	398.725.362,00	
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	98.470.851,00	
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>		<b>8.472.417.228,69</b>
<b>32</b>	<b>PATRIMONIO INSTITUCIONAL</b>		<b>8.472.417.228,69</b>
3208	CAPITAL FISCAL	8.186.121.549,06	
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,02	
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	286.295.679,61	

*Alex A. Anaya G*

ALEX ANAYA GOMEZ  
GERENTE

*[Handwritten Signature]*

CONTADORA  
TP 71633-T

HOSPITAL SAN JUAN BOSCO

NIT 824.000.450-0

DO DE RESULTADOS INTEGRAL - Plenas Del 01 de Enero al 31 de Diciembre del año 2022 | Todas las filiales | Todas las ubicaciones | Todos los centros de R-FAST 8.7s - SISTEMA INTEGRADO DE INFORMACION ADMINISTRATIVA, FINANCIERA Y ASISTENCIAL

Cuenta	Nombre	Detalle	Cuenta	Grupo	Clase
<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>				<b>12.257.355.929,72</b>
<b>43</b>	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>			<b>11.884.874.993,72</b>	
4312	SERVICIOS DE SALUD		11.884.986.493,72		
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)		(111.500,00)		
<b>44</b>	<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>			<b>360.169.653,60</b>	
4430	SUBVENCIONES		360.169.653,60		
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>			<b>12.311.282,40</b>	
4802	FINANCIEROS		51.054,00		
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS		12.260.228,40		
<b>5</b>	<b>GASTOS</b>				<b>6.564.242.530,11</b>
<b>51</b>	<b>DE ADMINISTRACION</b>			<b>5.250.576.930,00</b>	
5101	SUELDOS Y SALARIOS		1.516.682.820,00		
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		737.663.373,00		
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA		173.978.188,00		
5107	SUELDOS Y SALARIOS		864.614.618,00		
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		226.981.285,00		
5111	GENERALES		1.721.423.636,00		
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		9.233.010,00		
<b>53</b>	<b>PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES</b>			<b>992.110.952,00</b>	
5347	DETERIORO DE CUENTA POR COBRAR		350.000.000,00		
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		604.590.952,00		
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES		37.520.000,00		
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>			<b>321.554.648,11</b>	
5802	COMISIONES		11.230.468,15		
5804	FINANCIEROS		172.025.795,96		
5890	GASTOS DIVERSOS		138.298.384,00		

<b>6</b>	<b>COSTOS DE VENTAS Y OPERACION</b>		<b>5.406.817.720,00</b>
<b>63</b>	<b>COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS</b>		<b>5.406.817.720,00</b>
6310	SERVICIOS DE SALUD	5.406.817.720,00	
<b>7</b>	<b>COSTOS DE PRODUCCION</b>		<b>0,00</b>
<b>73</b>	<b>SERVICIOS DE SALUD</b>		<b>0,00</b>
7301	URGENCIAS - CONSULTA Y PROCEDIMIENTOS	0,00	
7310	SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA EXTERNA Y PROCEDIMIENTOS	0,00	
7312	SERVICIOS AMBULATORIOS - SALUD ORAL	0,00	
7313	SERVICIOS AMBULATORIOS - PROMOCION Y PREVENCION	0,00	
7314	SERVICIOS AMBULATORIOS - OTRAS ACTIVIDADES EXTRAMURALES	0,00	
7320	HOSPITALIZACION - ESTANCIA GENERAL	0,00	
7331	QUIROFANOS Y SALAS DE PARTO - SALAS DE PARTO	0,00	
7340	APOYO DIAGNOSTICO - LABORATORIO CLINICO	0,00	
7341	APOYO DIAGNOSTICO - IMAGENOLOGIA	0,00	
7349	APOYO TERAPEUTICO - REHABILITACION Y TERAPIAS	0,00	
7386	SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - SERVICIO DE AMBULANCIAS	0,00	
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>		<b>286.295.679,61</b>

*Alex A. Anaya G*

**ALEX ANAYA GOMEZ**  
GERENTE

*Sandra Diaz Garcia*

**SANDRA DIAZ GARCIA**  
CONTADORA  
TP 71633-T

## **E.S.E. 32HOSPITAL SAN JUAN BOSCO**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

#### **NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE**

##### **1.1. Identificación y funciones**

La Empresa Social del Estado Hospital San Juan Bosco de Bosconia – Cesar, identificada con el Nit 824 000 450 0 es una entidad pública descentralizada del orden Municipal, con personería Jurídica, Patrimonio propio y autonomía administrativa, transformada en E.S.E.

Es una entidad prestadora de servicios de salud de primer nivel, como tal le corresponde brindar a todos los usuarios una atención integral en salud tanto física como mental, fomentar la promoción de la salud, prevenir enfermedades, asistencia y rehabilitación con los recursos humanos, técnicos-científico y financieros adecuados y cumplir con las demás funciones que le asigne la Constitución y las Leyes.

##### **1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones**

La E.S.E. Hospital San Juan Bosco, ha preparado los informes financieros con corte a DICIEMBRE 30 de 2022, de acuerdo con las normas emitida por la Contaduría General de la Nación.

##### **1.3. Base normativa y periodo cubierto**

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. Los estados financieros presentados comprenden los estados de situación financiera al 30 de diciembre de 2022.

#### **1.4. Forma de Organización y/o Cobertura**

La entidad no tiene unidades agregadas o dependiente es decir la ESE no es entidad agregadora de información de información

#### **NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS**

La E.S.E. utilizo los criterios y normas de valuación de activos y pasivos, la constitución de provisiones, así como las relacionadas con el desarrollo de su objeto, tales como amortizaciones y depreciaciones.

Para el reconocimiento de los hechos financieros, económicos y sociales, se aplico la base de causación y para el reconocimiento de la ejecución presupuestal, se utilizo la base de caja en los ingresos y el compromiso en los gastos.

##### **2.1. Bases de medición**

La preparación de los estados financieros se da sobre la base del correcto funcionamiento de la ESE y realización de actividades de operación

##### **2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad**

La moneda funcional y de presentación de los estados financieros es el Peso Colombia

#### **NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES.**

##### **3.1. Juicios**

Indicar aquellos juicios que la administración haya realizado en el proceso de aplicación de las políticas contables con un efecto significativo sobre los importes reconocidos en los Estados Financieros. Puede continuar la numeración si es necesario utilizar varios conceptos, 3.1.1., 3.1.2., etc.

##### **3.2. Estimaciones y supuestos**

Se realizan estimación en el saldo de cuentas por cobrar registrando un valor de deterioro con base en datos dados proporcionados por el departamento de cartera ñalar las estimaciones realizadas y relacionadas con deterioro, litigios, pensiones, y cualquier

otro que estén relacionados con la actividad y naturaleza de la entidad. cluir las revelaciones que el marco normativo exige para cuando se hayan presentado cambios en las estimaciones contables.

### **3.3. Correcciones contables**

Señalar las correcciones realizadas de periodos anteriores y revelar los aspectos que cada marco normativo exige. Se deberá remitir en cada caso a la nota específica de los elementos afectados. En este caso no aplica

### **3.4. Riesgos asociados a los instrumentos financieros**

Se deberán señalar los riesgos a los que están expuestos los diferentes instrumentos financieros que hacen parte de la información de los Estados Financieros de la entidad, tales como inversiones de administración de liquidez, cuentas y préstamos por cobrar, cuentas y préstamos por pagar y títulos de deuda. Estos riesgos pueden ser: riesgo de mercado, riesgo de crédito y riesgo de liquidez. Sugerimos hacer más genérica esta revelación, pues no solo los riesgos se generan por instrumentos financieros en nuestro caso no aplica

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

Señalar situaciones que a juicio de la entidad impactaron el desarrollo normal del proceso contable durante la vigencia por efectos del Covid-19, así como, aquellos hechos que no tienen impactos financieros .no aplica en este periodo

#### **NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES**

El manual de políticas contables del Hospital San Juan Bosco E.S.E., tiene por objetivo prescribir el tratamiento contable para cada una de las cuentas que forman parte de los estados financieros, así como su estructura, organizando el cumplimiento con los requerimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación. Adicional a lo anterior los objetivos específicos del presente manual son los siguientes:

- a) Servir de instrumento para garantizar que todas las operaciones financieras realizadas al interior de los procesos del Hospital San Juan Bosco E.S.E., sean vinculados al proceso contable.
- b) Aplicar los principios e implementar las prácticas contables para reconocer y revelar los activos, pasivos, ingresos y gastos inherentes al proceso contable del Hospital San Juan Bosco E.S.E.
- c) Mantener la sostenibilidad del sistema contable del Hospital San Juan Bosco E.S.E.
- d) Soportar en forma adecuada la toma de decisiones.
- e) Contribuir al ejercicio de la rendición de cuentas, el cumplimiento de la legalidad y el control administrativo, fiscal y disciplinario sobre la gestión eficiente, la destinación, uso y mantenimiento de los recursos con los que cuenta Hospital San Juan Bosco E.S.E.
- f) Presentar una visión del conjunto de las operaciones del Hospital San Juan Bosco E.S.E., para administrarla en forma adecuada.
- g) Precisar expresiones generales para llevar a cabo acciones que deben realizarse según el tipo de transacción que se presente.
- h) Orientar e informar al personal involucrado en el proceso administrativo y Financiero.
- i) Servir de base para un constante y efectivo registro de las operaciones.
- j) Mantener la sostenibilidad del sistema contable del Hospital San Juan Bosco

#### **5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL AFECTIVO**

El efectivo comprende los recursos de liquidez inmediata que se registran en caja, cuentas corrientes y cuentas de ahorro. Los equivalentes al efectivo representan inversiones recuperables en un periodo máximo de 3 meses, que son fácilmente convertibles en efectivo,

que se mantienen para cumplir con los compromisos de pago a corto plazo más que para propósitos de inversión y que están sujetas a un riesgo poco significativo de cambios en su valor

1	ACTIVOS	15.582.072.602,00
11	EFFECTIVO EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	218.088.085,00
1105	CAJA	0,00
110501	Caja principal	0,00
11050101	CAJA PRINCIPAL	0,00
110502	Caja menor	0,00
11050201	CAJAS MENORES	0,00
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	217.493.693,00
111005	Cuenta corriente	217.493.693,00
11100501	BANCO DE BOGOTA CTA CTE No18302815-8	54.160.832,00
11100502	BANCO AGRARIO CTA CTE No 02414001200-6	3.675.529,00
11100505	Banco de colombia cta cte N 951-982764-13	893.111,00
11100507	CTA CORRIENTE No	139.728.442,00
11100512	cuenta de ahorros No 183773297 (vacunacion Covid)	18.978.290,00
11100513	Bancolombia- 951-000015-21 Ahorro - Caja Menor	57.489,00
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	594.392,00
113210	Depósitos en instituciones financieras	594.392,00
11321008	Cuenta ahorros No 424143010151 Banco Agrario (receptora aporte Patronal)	0,00
11321009	Cuenta de ahorros Banco Agrario No 4241430101-41 (pagadora aportes patronales)	594.392,00

## 6. CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar registran los derechos adquiridos por la empresa, originados en la acción de servicios de salud así como en otras actividades desarrolladas, de los cuales se espera a futuro la entrada de un flujo financiero fijo o determinable. Las cuentas por cobrar se clasifican en las categorías de costo o costo amortizado dependiendo, respectivamente, de si el plazo para pago concedido es normal o si es superior al normal.

Las cuentas por cobrar clasificadas en la categoría del costo se miden por el valor de la transacción. Por su parte, las cuentas por cobrar clasificadas al costo amortizado se miden al costo amortizado, el cual corresponde al valor inicialmente reconocido, más el rendimiento efectivo, menos los pagos recibidos, menos cualquier disminución por deterioro del valor. Al final de cada período, la empresa evalúa si las cuentas por cobrar presentan indicios de deterioro y, de ser así, reconoce una pérdida por deterioro. Si en un período posterior, el monto de la pérdida disminuye, la pérdida por deterioro anteriormente reconocida es

reversada hasta el monto acumulado en libros. En el caso de las cuentas por cobrar clasificadas en la categoría de costo amortizado, la reversión del deterioro tampoco excede el costo amortizado que se habría determinado en la fecha de reversión si no se hubiera contabilizado la pérdida por deterioro del valor.

Las cuentas por cobrar se dan de baja cuando expiran los derechos o cuando se transfieren los riesgos y las ventajas inherentes a la misma

13	CUENTAS POR COBRAR	7.028.162.167,00
1319	PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	7.672.331.796,00
131901	Plan obligatorio de salud (POS) POR eps - sin facturara o con facturacion pendiente de radicar	139.995.198,00
13190101	Plan obligatorio de salud (POS) por EPS - sin facturara o con facturacion pendiente de radicar	139.995.198,00
131902	Plan obligatorio de salud (POS) por EPS - con facturacion radicada	1.691.643.636,00
13190201	Plan obligatorio de salud (POS) por EPS - con facturacion radicada	1.691.643.636,00
131903	Plan subsidiado de salud (POS) por EPS - sin facrurar o con facturacion pendiente de radicar	122.651.488,00
13190301	Plan subsidiado de salud (POS) por EPS - sin facrurar o con facturacion pendiente de radicar evento	106.231.810,00
13190302	Plan subsidiado de salud (pos) por Eps sin facturar o con facturacion pendiente de Radicar Capitado	16.419.678,00
131904	Plan subsidiado de salud (POS) por EPS - con facuracion radicada	3.467.778.383,00
13190401	Plan subsidiado de salud (POS) por EPS - con facuracion radicada evento	1.899.734.695,00
13190402	Plan subsidiado de salud (POS) por EPS - con facuracion radicada capitado	1.568.043.688,00
131908	Servicios de salud IPS privadas - sin facturar o con facturacion pendiente de radicar	5.937.737,00
13190801	Servicios de salud IPS privadas - sin facturar o con facturacion pendiente de radicar	5.937.737,00
131909	Servicios de salud IPS privadas - con facturacion radicada	99.282.906,00
13190901	Servicios de salud IPS privadas - con facturacion radicada	99.282.906,00
131913	Servicio de salud por compañía aseguradora - con facturacion radicada	586.975,00
13191301	Servicio de salud por compañía aseguradora - con facturacion radicada	586.975,00
131914	Servicios de salud por entidades con regimen especial - sin facturar o con f/cion pendiente de radic	8.164.004,00
13191401	Servicios de salud por entidades con regimen especial - sin facturar o con f/cion pendiente de radic	8.164.004,00
131915	Servicio de salud por entidades con regimen especial - con facturacion radicada	133.963.515,00
13191501	Servicio de salud por entidades con regimen especial - con facturacion radicada	133.963.515,00
131916	Servicio de salud por particulares	3.679.100,00
13191601	Servicio de salud por particulares	0,00
13191602	Servicio de salud por entidades con regimen especial - con facturacion radicada capitado capitado	3.679.100,00
131917	Atencion Accidente de tránsito SOAT por compañía de seg - sin fact o con fact pendiente radicar	8.482.617,00

13191701	Atencion Accidente de tránsito SOAT por compañía de seg - sin fact o con fact pendiente radicar	8.482.617,00
131918	Atencion accidentes tránsito SOAT por compañía de seguros - con facturacion radicada	316.851.750,00
13191801	Atencion accidentes tránsito SOAT por compañía de seguros - con facturacion radicada	316.851.750,00
131919	Atencion con cargo a recursos de accion de salud pública - sin facturar o con f/cion pendiente radic	0,00
13191901	Atencion con cargo a recursos de accion de salud pública - sin facturar o con f/cion pendiente radic	0,00
131920	Atencion con cargo a recursos de accion de salud publica - con facturacion radicada	55.052.638,00
13192001	Atencion con cargo a recursos de accion de salud publica - con facturacion radicada	55.052.638,00
13192002	Atencion con cargo a recursos de accion de salud publica - con facturacion radicada capitado	0,00
131921	Atencion con cargo al subsidio a la oferta - sin fact o con fact pendiente de radicar	163.632.743,00
13192101	Atencion con cargo al subsidio a la oferta sin facturar o con facturacion pendiente de radicar	163.632.743,00
131922	Atencion con cargo al subsidio a la oferta - con facturacion radicada	619.262.588,00
13192201	Atencion con cargo al subsidio a la oferta - con facturacion radicada	619.262.588,00
131923	Riesgos laborales (ARL) - sin facturar o con facturacion pendiente de radicar	7.545.382,00
13192301	Riesgos laborales (ARL) - sin facturar o con facturacion pendiente	7.545.382,00
131924	Riesgos laborales (ARL) - con facturacion radicada	135.382.170,00
13192401	Riesgos laborales (ARL) - con facturacion radicada	135.382.170,00
131927	Reclamacion fosalda ECAT - sin facturar o con facturacion pendiente de radicar	7.467.716,00
13192701	Reclamacion fosalda ECAT - sin facturar o con facturacion pendiente de radicar	7.467.716,00
131928	Reclamaciones fosalda ECAT - con facturación radicada	667.952.172,00
13192801	Reclamaciones fosalda ECAT - con facturación radicada	667.952.172,00
131929	Cuota de recuperacion	0,00
13192901	Cuota de recuperacion	0,00
131990	Otras cuentas por cobrar servicios de salud	17.019.079,00
13199003	Otras cuentas por cobrar servicios de salud particulares otros servicios	0,00
13199004	Otras cuentas por cobrar servicios de salud vacunacion covid 19	0,00
13199006	Otras cuentas por cobrar Población Extranjera (no asegurada)	17.019.079,00
1324	SUBVENCIONES POR COBRAR	0,00
132416	SUBVENCION POR RECURSOS TRANSFERIDOS POR EL GOBIERNO	0,00
13241601	Subvencion por recursos transferidos por el gobierno	0,00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	79.975.550,00
138421	Indemnizaciones	0,00
13842101	INDEMNIZACIONES LICENCIAS	0,00
138436	OTROS INTERESES POR COBRAR	0,00
13843601	OTROS INTERESES POR COBRAR	0,00
138439	Arrendamiento operativo	79.975.550,00

13843901	Arrendamiento operativo inmueble clinica sinais vitais	79.975.550,00
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (Cr)	-724.145.179,00
138609	Prestacion de servicios de salud	-724.145.179,00
13860901	Prestacion de servicios de salud	-724.145.179,00

## 7. INVENTARIOS

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

15	INVENTARIOS	45.660.121,00
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	12.720.964,00
151060	Medicamentos	12.720.964,00
15106001	MEDICAMENTOS	12.720.964,00
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	32.939.157,00
151404	Materiales médico - quirúrgicos	32.939.157,00
15140401	MATERIALES MEDICO QUIRURGICO	32.939.157,00
151405	Materiales Reactivos y Laboratorio	0,00
15140501	Materiales Reactivos y Labroratorio	0,00
151406	Materiales Odontologicos	0,00
15140601	Materiales Odontologicos	0,00
151407	Materiales Para Imagenologia	0,00
15140701	Materiales Para Imagenologia	0,00

## 8. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

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. Para efectos de la capitalización de los costos de financiación, se consideran activos aptos aquellos que requieren de un plazo superior a 6 meses para estar en condiciones de uso. La tasa de interés utilizada para la capitalización es la correspondiente a la financiación específica o, de no existir, la tasa de financiamiento promedio de la empresa relacionada con préstamos genéricos.

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. Las vidas útiles estimadas oscilan entre los siguientes rangos:

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

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

Al final de cada período, la empresa evalúa si los activos presentan indicios de deterioro y, de ser así, reconoce una pérdida por deterioro cuando el valor en libros del activo es mayor al valor recuperable. Este último es el mayor valor entre el valor razonable menos los costos de disposición y el valor en uso. El valor en uso es el valor presente de los flujos futuros de efectivo que se esperan obtener de un activo.

El deterioro del valor se estima para un activo individual, salvo que no genere entradas de efectivo que sean, en buena medida, independientes de las producidas por otros activos. Si no es posible estimar el valor recuperable de un activo individualmente considerado, la empresa evalúa el deterioro de la unidad generadora de efectivo a la que pertenece el activo.

Si en un período posterior, el monto de la pérdida disminuye, la pérdida por deterioro anteriormente reconocida es reversada, siempre que el valor en libros del activo, después de la reversión de una pérdida por deterioro del valor, no exceda al valor en libros que tendría el activo si no se le hubiera reconocido dicha pérdida.

16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	8.229.942.630,00
1605	TERRENOS	1.279.275.106,00
160501	Urbanos	1.262.072.000,00
16050101	Terreno Urbano	1.262.072.000,00
160502	Rurales	17.203.106,00
16050201	RURALES	17.203.106,00
1640	EDIFICACIONES	7.098.896.325,00
164001	Edificios y casas	260.672.107,00
16400101	Edificios Y Casas	12.831.600,00
16400105	Mantenimiento y Adecuación de la Fachada de la E.S.E Contrato de Prestación de Servicios Técnicos	25.000.000,00
16400106	Remodelacion PLanta Fisica del Edificio	222.840.507,00
164010	Clinicas y hospitales	6.838.224.218,00
16401002	SEDE PRINCIPAL	6.800.617.278,00
16401003	SEDE LOMA COLORADA	37.606.940,00

1650	REDES, LINEAS Y CABLES	130.266.000,00
165005	Redes de aire	36.266.000,00
16500501	Aire Acondicionado Integral	36.266.000,00
165006	Redes de alimentacion de gas	88.000.000,00
16500601	SISTEMA DE GASES MEDICINALES	88.000.000,00
165010	Lineas y cables de telecomunicaciones	6.000.000,00
16501001	Red Estructural De Datos	4.000.000,00
16501002	Cable Dę Categoria 6 Gigabit Ethernet	2.000.000,00
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	229.472.700,00
165512	Equipo para estaciones de bombeo	4.060.000,00
16551201	Una (1) Electrobomba Sumergible 3HP	4.060.000,00
165522	Equipo de ayuda audiovisual	4.988.480,00
16552201	EQUIPO DE AYUDA AUDIOVISUAL	4.988.480,00
165523	Equipo de aseo	1.082.500,00
16552301	Congelador Refrigerador Challe	1.082.500,00
165590	Otra maquinaria y equipo	219.341.720,00
16559001	OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	219.341.720,00
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	1.693.900.200,00
166002	Equipo de laboratorio	104.472.000,00
16600201	SALDOS SEGUN NIIF - DIC 31 2015	104.472.000,00
166003	Equipo de urgencias	319.108.882,00
16600303	Tensiometro Tycos Mod 705014	218.000,00
16600304	Equipo De Organos Sentidos Welch	10.000.000,00
16600310	Autoclave Ad 150 Ltros Automatico	9.861.530,00
16600320	Tensiometro Durashock Adulto Welch Allyn.65 Cont	250.000,00
16600332	2 Minitor de Signos Vitales Mutiparametros	1.450.000,00
16600347	SALDOS SEGUN NIIF - DIC 31 2015	48.328.600,00
16600349	Equipos Medico Cientifico - Urgencias	249.000.752,00
166005	Equipo de hospitalizacion	95.387.738,00
16600510	2 Bomba de Infusion de un Canal, Multiples Modo Infucion	6.681.600,00
16600511	2 Succionador YX930D de cirugia de transporte	11.020.000,00
16600512	6 Cunas Pediatrica de Tres Planos con Colchonetas	13.780.800,00
16600513	6 Sillas Mecedoras para Lactante en Madera	4.384.800,00
16600514	Balanza Mecanica Analogica de Pies Ref 45 KI Marca Healt	1.119.400,00
16600515	5 Balanza Pesa Bebe Digital Marca Tenso de 20 KG	3.422.000,00
16600516	3 Equipo de Parto Instrumental Marca Dimedra	2.523.000,00
16600517	SALDOS SEGUN NIIF - DIC 31 2015	52.456.138,00
166006	Equipo de quirofanos y salas de parto	152.247.400,00
16600604	SALDOS SEGUN NIIF - DIC 31 2015	152.247.400,00
166007	Equipo de apoyo diagnostico	585.068.480,00
16600706	Microcentrifuga 2	6.800.000,00
16600718	Equipo de hematologia ABACUS 380 BIOSYSTEMS	27.000.000,00
16600744	Equipo de Rayos X Fijo de Alta Frecuencia, Marca American	209.890.400,00
16600745	Desfrilador D3 Pantalla TFT a Color, Desfrilacion Manual	27.422.400,00

16600746	Monitor Signos Vitales Multiparametro Ref M50.	5.150.400,00
16600747	5 Pulso Oximetro Ref H100B Pantalla LCD Portatil	5.196.800,00
16600748	3 Lampara de Examen Marca Welch Allyn Ref GS 600	16.008.000,00
16600749	3 Tensiometro Aneroides Modelo de Pared Ref 7670	3.236.400,00
16600750	3 Equipo de Organo de los Sentidos Mod de Pared Marca Welch	11.658.000,00
16600751	3 Fonedoscopio Adulto de Dos Serv Marc 3M Littman	1.183.200,00
16600752	5 Termometro Infrarojo no Cont Marc HVDIC	1.682.000,00
16600753	Dos Laringoscopio Adulto Marca Welh Allyn. Fibra Optica	3.712.000,00
16600754	Dos Laringoscopio Pediatrico Marca Welh Allyn. Fibra Optica Valva Recta	2.512.560,00
16600755	Dos Equipo de Organo de los Sentidos Marca Welch Allyn Modelo Pocket Junior	1.786.400,00
16600756	Dos Fonedoscopio Pediatrico	1.352.560,00
16600757	Dos Tensiometro Pediatrico	1.183.200,00
16600758	Un (1) Compresor De 2 Caballos MC. Schultz	6.500.000,00
16600759	Bascula plana de suelo 878 y kit antropometrico seca 250	3.840.760,00
16600760	SALDOS SEGUN NIIF - DIC 31 2015	248.953.400,00
166008	Equipo de apoyo terapeutico	68.691.880,00
16600833	Reintegro por compra de un (1) Totalizador SIEMENS 630A y una Platina de Cobre	1.560.000,00
16600834	Ambu Adulto Resucitador Reusable Marca merlin	1.218.000,00
16600835	3 Ambu Pediatrico Resucitador Reusable Marca merlin	1.218.000,00
16600836	Caja Termica Marca Thermosafe Mod 390	15.973.200,00
16600837	Dos Succionador Portatil. SXT 5A Marca Smaf	2.206.320,00
16600838	Tres Nebulizador Pulmo Aide. Marca Devilbis Modelo 5650D	3.243.360,00
16600839	Tres Micropipetas Marca Boeco de 100UI	4.106.400,00
16600840	un Kit de Odontologico Compuesto de Peiza de Mano, Pieza de Alta, Micromotor, Contrangulo, Punta Rec	4.901.000,00
16600841	SALDOS SEGUN NIIF - DIC 31 2015	34.265.600,00
166009	Equipo de servicio ambulatorio	48.685.900,00
16600901	Unidad Odontologica	38.000.000,00
16600902	Equipo Medico Y Cientifico	535.500,00
16600909	ESCALER ULTRASONIDO 03 LED	2.370.480,00
16600910	CONTRA ANGULO NO OPTICO FX11	1.178.100,00
16600911	TENSIOMETRO DIGITAL DE BRAZO	134.768,00
16600912	PIEZA DE MANO PANAMA X2 QP	2.783.850,00
16600913	LAMPARA DE FOTOCURADO	3.683.202,00
166090	Otro equipo medico y cientifico	320.237.920,00
16609001	SALDOS SEGUN NIIF - DIC 31 2015	306.237.920,00
16609003	digitalizador Rayos X	14.000.000,00
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	277.823.965,00
166501	Muebles y enseres	239.199.965,00
16650124	Fotocopiadora Digital Lanier Ld 115	37.199.400,00
16650127	Silla Tipo Secretaria	5.062.110,00
16650128	Escritorio Tipo Secretaria	2.000.000,00
16650137	Un(1) Refrigerador Horizontal De 204 Lts Marca Vestfrost Mod	1.000.000,00

16650147	Divisiones para Oficinas, Gabinetes, Escritorios	6.058.000,00
16650148	Ocho(8) Ventiladores Samurai Airprotec	1.499.203,00
16650149	Dos(2) Sillas Tipo Gerente Material Sintetico	3.411.400,00
16650150	SALDOS SEGUN NIIF - DIC 31 2015	182.969.852,00
166502	Equipo y maquina de oficina	31.124.000,00
16650210	Siete (7) Aires Acondicionados Tipo Mini Split	17.000.000,00
16650228	Suministro de división, Base, escritorio, para oficina de Estadísticas	958.000,00
16650229	40 Kit Carcaza de Asiento Espaldar Novaiso Color Verde Antioquia	1.763.200,00
16650230	40 Carcaza Completa Color Azul Rey Ref 4-1009228	1.763.200,00
16650231	Dos (2) Aires Acondicionados 1/2 HP	3.248.000,00
16650232	Dos (2) aires acondicionados Mini Split, y Mantenimineto de Aires Acondicionados	6.391.600,00
166590	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	7.500.000,00
16659001	Otros Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina	7.500.000,00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	600.127.847,00
167001	Equipo de comunicacion	86.625.750,00
16700108	Camaras de Seguridad Cta Cobro Seguridad Electronica Serviacerl	33.225.750,00
16700109	Turnero Equipo llamador de usuarios	10.730.000,00
16700110	(4) cuatro Cámaras Hik Visión Exterior tipo bala infrarroja a color 720p y accesorios	3.150.000,00
16700111	SALDOS SEGUN NIIF - DIC 31 2015	3.720.000,00
16700112	TELEVISOR TIPO SMARTV DE 55 PULGADAS	2.700.000,00
16700113	TELEVISOR SMART TV 65 PULGADAS	18.400.000,00
16700114	MICROFONOS	6.000.000,00
16700115	PARLANTES DE 8 PULGADAS	4.000.000,00
16700116	CONSOLA DE 20 CANALES	2.700.000,00
16700117	AMPLIFICADOR DE SONIDO	2.000.000,00
167002	Equipo de computacion	509.308.964,00
16700202	Proliant 800 Compaq	-93.476.000,00
16700203	Impresora Epsson	12.423.600,00
16700209	Computador Clon Pentium Iv	16.921.107,00
16700223	Computador Portatatil	22.497.616,00
16700226	3 Computadores De Escritorio Marca Hp Dx2400 Dual Core	25.763.235,00
16700231	Impresora Epson Multifuncional Tx 125	10.634.765,00
16700240	Ups 3000 Va/27000w Entrada 120v/salida 120v	1.904.000,00
16700246	SERVIDOR HP ML350E GEN8 ES-2407	4.288.760,00
16700254	(1) UUN COMPUTADOR DE ESCRITORIO CLON CPU TECLADO MAUSE Y MONITOR No.AJ2003451000015	3.540.000,00
16700258	2 Disco Duro Externo de 2TB MARCA Toshiba	928.000,00
16700259	Aire Acondicionado de 1 1/2HP 18.000 btu Mini Split	1.392.000,00
16700260	5 Aire Acondicionado de 1HP 18.000 btu Mini Split	5.220.000,00
16700261	TV Smart LED LG 4.3 109 43 LF510FTHD	2.262.000,00
16700262	UPS APC on-line 3KVA 2100 Vatios con Opcion de Baterias Adicionales, Conectividad USB y Serial Tipo	8.374.000,00
16700263	(9) MICRONET 1000 VA y (2) MICRONET 2000 VA, (60)	4.651.600,00
16700264	Probook Procesador HP 450 Core 5-4590 Lic	2.952.000,00

16700265	Todo Uno Lenovo Intel Core Procesador 46b 500 Gb	2.850.000,00
16700266	Dos(2) Computador de Escritorio Corporativo HP 400 G1	8.630.400,00
16700267	Un(1) Biometrico T5Por Control de Acceso Anviz	1.102.000,00
16700268	Seis(6) Computador de Escritorio Pantalla de 19.5	20.237.592,00
16700269	Tres(3) APS Smart UPS 2200 VA/1980W	13.224.000,00
16700270	Diecisiete(17) Impresoras Kyocera P2035	23.800.068,00
16700271	Dos(2) Multifuncional Monocromatica Laser Ref Kyocera	7.424.000,00
16700272	Cuatro(4) Portatil HP Procesador	11.553.600,00
16700273	Un(1) Tablet Samsung 9 1GB	1.241.200,00
16700274	Dos(2) Escaner Epson Worforce Ds-520	6.264.000,00
16700275	Equipo de computación	155.723.613,00
16700276	SALDOS SEGUN NIIF - DIC 31 2015	108.560.000,00
16700277	Impresora kyocera Ecosys p3045 DN KX	9.160.000,00
16700278	Scanner Epson DS530	6.340.000,00
16700279	UPS TITAN 10KVA/5400W220V/110V	12.300.000,00
16700280	Monitor Led Gamer Samsung	539.900,00
16700281	Portatil HP Pavilion Gaming 15-1506LA	3.449.000,00
16700282	PORTATIL HP 1000W C/TANQUE TONER	1.815.000,00
16700283	Todo en uno Hp 22-DF0025LA	1.815.000,00
16700284	IMPRESORA LASER HP 1000W C/TANQUE TONER	1.618.000,00
16700285	DISCO DURO ESTADO SOLIDO DE ALTA VELOCIDAD DE 4 TB	1.400.000,00
16700286	DISCO DURO SOLIDO DE 1TB	465.000,00
16700287	COMPUTADORES PORTATILES CON PROCESADOR INTEL CORE, UNIDAD DE ESTADO SOLIDO 256	18.000.000,00
16700288	MEMORIA RAM 4GB	1.200.000,00
16700289	COMPUTADOR DE MESA CON PROCESADOR INTEL CORE	26.599.908,00
16700290	IMPRESORA MULTIFUNCION LASER EN BLANCO Y NEGRO	31.500.000,00
16700291	Torre Power Group AMD RYZEN 5 Pro 4650GR4682	2.220.000,00
167004	Satelites y antenas	2.289.133,00
16700401	equipos de Geoposicionamiento Global LTE	2.289.133,00
167090	Otros equipos de comunicacion y computacion	1.904.000,00
16709004	Ups Apc Sua 3000	1.904.000,00
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	745.168.526,00
167502	Terrestre	606.598.000,00
16750202	Terrestre Cta Puente	93.477.000,00
16750207	Areglo de Ambulancia Incluye Repuestos	25.000.000,00
16750208	Caja de Cambio Completa Ambulancia Placa OXV-193 Hyundai Gran Starex H1	15.000.000,00
16750209	SALDOS NIIF - UNIDAD MEDICA MOVIL OXV253	199.316.000,00
16750210	SALDOS SEGUN NIIF DIC 31 2015 - AMBULANCIA PLACA OCC001	140.000.000,00
16750211	SALDOS SEGUN NIIF DIC 31 2015 - MOTOCICLETA HONDA PDU52C	4.095.000,00
16750212	Ambulancia Nissan modelo 2019 de placas OLM095	129.710.000,00
167508	Equipos de transporte, traccion y elevacion de uso permanente sin contraprestacion	138.570.526,00
16750801	SALDOS SEGUN NIIF DIC 31 2015 - AMBU. EN COMODATO CON DEPTO PLACA OXD278	138.570.526,00

1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	1.600.000,00
168004	Equipo de lavanderia	1.600.000,00
16800401	Equipo De Lavanderia	1.600.000,00
		-
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	3.826.588.039,00
168501	Edificaciones	-640.084.161,00
16850101	Edificios Y Casas	-640.084.161,00
16850201	Planta Generacion Electrica	-46.589.669,00
16850202	SALDOS SEGUN NIIF DIC 31 2015	46.589.669,00
168503	Redes, lineas y cables	-130.265.933,00
16850301	Redes De Aire	-129.677.807,00
16850302	Red Estructural De Datos	-588.126,00
168504	Maquinaria y equipo	-229.472.700,00
16850401	Maquinarias Y Equipos	-412.205.400,00
16850402	SALDOS SEGUN NIIF DIC 31 2015	182.732.700,00
		-
168505	Equipo medico y cientifico	1.432.741.290,00
		-
16850501	Equipo De Quirofano Y Sala De Parto	1.417.657.290,00
16850509	SALDOS SEGUN NIIF DIC 31 2015	-15.084.000,00
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	-236.589.455,00
16850601	Muebles Y Enseres	-253.588.843,00
16850602	Equipo Y Maquinaria De Oficina	16.999.388,00
168507	Equipos de comunicacion y computacion	-412.268.121,00
16850701	Equipo De Comunicación	-412.268.121,00
168508	Equipos de transporte, traccion y elevacion	-745.166.379,00
16850801	Terrestre	-472.863.130,00
16850804	SALDOS SEGUN NIIF DIC 31 2015	-272.303.249,00

## 9. CUENTAS POR PAGAR

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 de costo o costo amortizado dependiendo, respectivamente, de si el plazo para pago concedido a la empresa es normal o si es superior al 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, expiren o sean transferidas a un tercero.

La desagregación de las cuentas por pagar presentadas en el estado de situación financiera individual al 30 de DICIEMBRE de 2022 es la siguiente

<b>24</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>4.336.335.741,00</b>
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	667.286.282,00
240101	Bienes y servicios	667.286.282,00
24010101	BIENES	475.004.803,00
24010102	CUENTA PUENTE BIENES Y SERVICIOS	35.000,00
24010103	CAJA MENOR	3.929.624,00
24010104	CUENTAS POR PAGAR TEMPORAL - OTROS AJUSTES	3.716.464,00
24010105	SERVICIOS (PROVEEDORES)	192.103.319,00
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	493.225.664,00
240720	RECAUDOS POR RECLASIFICAR	138.763.526,00
24072001	Recaudos por Reclasificar	138.763.526,00
240722	Estampillas	354.462.139,00
24072201	Estampilla Prodesarrollo Departamental	29.308.247,00
24072202	Estampilla Prodesarrollo Fronterizo	31.317.298,00
24072203	Estampilla Prouniversidad Departamental	1.579.881,00
24072204	Estampilla proanciano Municipal	288.411.510,00
24072205	Estampilla pro Cultura Municipal	1.643.203,00
24072206	Estampilla Pro Universidad Departamental (Ajuste)	2.202.000,00

## 10. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

La desagregación de los beneficios a los empleados presentada en el estado de situación financiera individual al 30 de DICIEMBRE del año 2022 es la siguiente

<b>25</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>2.153.857.847,00</b>
2511	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	2.050.605.180,00
251101	NÓMINA POR PAGAR	937.939.431,00
25110101	NOMINA POR PAGAR	735.664.058,00
25110102	HORAS EXTRAS DOMINICALES Y FESTIVOS	202.275.373,00
251102	CESANTÍAS	204.381.601,00
25110201	CESANTÍAS	73.625.996,00
25110202	Cesantias	130.755.605,00
251103	INTERESES SOBRE CESANTÍAS	81.007.197,00
25110301	Intereses Sobre cesantias	80.716.987,00
25110302	intereses sobre cesantias ajuste	290.210,00
251104	VACACIONES	82.014.525,00

25110401	VACACIONES	82.014.525,00
251105	PRIMA DE VACACIONES	303.250.088,00
25110501	PRIMA DE SERVICIOS	303.250.088,00
251106	PRIMA DE SERVICIOS	40.645.672,00
25110601	prima de servicios	40.645.672,00
251107	PRIMA DE NAVIDAD	53.318.830,00
25110701	PRIMA DE NAVIDAD	53.318.830,00
251109	BONIFICACIONES	210.788.574,00
25110901	BONIFICACIONES	165.910.951,00
25110902	Bonificacion Especial De Recreacion	44.877.623,00
251110	Otras primas	2.822.382,00
25111001	PRIMA POR COORDINACION	2.822.382,00
251111	APORTES A RIESGOS PROFESIONALES	26.029.009,00
25111101	APORTES A RIESGOS PROFESIONALES	3.000.000,00
25111102	ARP SEG. POSITIVA	23.029.009,00
251115	Capacitación, bienestar social y estímulos	552.728,00
25111501	CAPACITACION	552.728,00

## 11. PATRIMONIO

El capital fiscal de la empresa presentado en el estado de situación financiera individual al 30 de DICIEMBRE e muestra a continuación.

Dentro del capital fiscal se incluye el monto inicialmente invertido por el Estado para la creación de la Empresa Pública E.S.E. Adicionalmente, de conformidad con los criterios establecidos en el Régimen de Contabilidad Pública vigente hasta el 31 de diciembre de 2015, en el saldo del capital fiscal se incluyeron los siguientes conceptos que se originaron con anterioridad a 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 valor de la reclasificación de los excedentes de los ejercicios anteriores, al inicio de cada período contable.
- ❖ El valor de los bienes y derechos reclasificados de la cuenta patrimonio público incorporado, al inicio de cada período contable.

- ❖ El valor de las obligaciones trasladadas a otras entidades contables públicas. El valor de las obligaciones condonadas

3	PATRIMONIO	8.186.121.549,00
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	8.186.121.549,00
3208	CAPITAL FISCAL	8.186.121.549,00
320801	Capital fiscal	8.186.121.549,00
32080101	Capital Fiscal	8.186.121.549,00

## 12. CUENTAS DE ORDEN

833316	Empresas Promotoras de Salud	8.123.080,00
833317	ADRES	2.286.516,00
833318	Entidades territoriales o fondos descentralizados de salud	244.973.760,00
833319	Compañías de seguros	37.205.896,00
833321	Entidades de régimen especial	74.609.475,00
833322	Instituciones prestadoras de servicios de salud	14.998.998,00
833390	Otras cuentas por cobrar servicios de salud	14.103.646,00
891517	Facturación glosada en venta de servicios de salud	-396.301.371,00
912002	Laborales	833.955.234,00
912004	Administrativos	25.188.738.235,00
990505	Litigios y demandas	26.022.693.469,00

*Alex A. Anaya G.*  
ALEX ANAYA GOMEZ

**GERENTE**

*Sandra Diaz*  
SANDRA DIAZ

Contador Público Tp.71633-

Tp 71633-7

HOSPITAL SAN JUAN BOSCO  
NIT 824.000.450-0

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO - Plenas  
Al 31 del mes de Diciembre del año 2022 | Ultima fecha de cierre 31-Dic-2022 11:59 pm | Todas las filiales

FAST 8.7s - SISTEMA INTEGRADO DE INFORMACION ADMINISTRATIVA, FINANCIERA Y ASISTENCIAL

Pág. 1 de 1

Valores

Saldo del Patrimonio al 31 de Diciembre de 2021 (Año Anterior)	8,646,487,564.93
Variaciones del Patrimonio durante el año 2022	( 174,070,336.24)
Saldo del Patrimonio al 31 de Diciembre de 2022 (Año Objeto de Estudio)	<b>8,472,417,228.69</b>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

	Año actual 2022	Año anterior 2021	
<b>INCREMENTOS</b>			<b>9,972,774,943.65</b>
CAPITAL FISCAL	8,186,121,549.06	1,087,502,247.00	
RESULTADOS DEL EJERCICIO	286,295,679.61	2,587,859,961.98 -	
<b>DISMINUCIONES</b>			<b>10,146,845,279.89</b>
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.02	10,146,845,279.91	
<b>ARTIDAS SIN VARIACION</b>			<b>0.00</b>

  
ALEX ANAYA GOMEZ  
GERENTE

  
SANDRA DIAZ GARCIA  
CONTADORA  
TP 71633-T

HOSPITAL SAN JUAN BOSCO

NIT 824.000.450-0

**Estado de Flujos de Efectivo Individual**

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

(Cifras en pesos colombianos)

	31/12/2022	31/12/2021
<b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
Recibidos por prestación de servicios	23.099.550.137,00	17.828.995.115,17
Recibido por rendimientos de equivalentes al efectivo	51.054,00	184.362,58
Recaudado por retenciones IVA practicadas	10.042.205,00	2.780.335,00
Pagado por retenciones IVA practicadas	9.655.604,00	1.455.077,00
Pagado a Terceros	2.317.361.943,00	1.397.859.059,00
Pagado por seguros	38.311.170,00	35.027.397,00
Pagados por beneficios a los empleados	3.938.342.042,00	3.735.532.837,00
Pagado por aportes parafiscales	855.035.546,00	312.244.954,00
Pagado por servicios públicos	27.809.771,00	51.539.288,00
Pagado por honorarios	703.474.814,00	1.604.710.941,00
Pagado en litigios y demandas civiles	0,00	0,00
Pagado por otros servicios	14.792.358.546,00	10.662.595.619,89
Pagado por viaticos y gastos de viajes	248.491.069,00	126.459.606,00
Pagado por impuesto a las ganancias	0	0,00
Reclasificación del efectivo de uso restringido	594.392,00	650.966,00
<b>Flujo de efectivo neto en actividades de operación</b>	<b>4.117.144.933,00</b>	<b>3.640.067.870,86</b>
<b>inversión</b>		
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>	0	0
Pagos de préstamos	0	0
<b>Flujo de efectivo neto en actividades de financiación</b>		
<b>Flujo de efectivo del periodo</b>	<b>178.208.499,00</b>	<b>-96.115.932,14</b>
Saldo inicial de efectivo y equivalentes al efectivo	39.285.194,00	136.004.968,00
<b>Saldo final de efectivo y equivalentes al</b>	<b>217.493.693,00</b>	<b>39.889.035,86</b>

  
**ALEX ANAYA GOMEZ**  
 GERENTE

  
**SANDRA DIAZ**  
 Contador Público Tp.71633-T