

ESE HOSPITAL DEL PERPETUO SOCORRO

NIT. 813.011.566-3

VILLAVIEJA - HUILA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL

Periodos Contables Terminados el 30/6/2023 y 30/6/2022

(Cifras en Millones de Pesos)

NOTAS	6/30/2023	6/30/2022	Variación Absoluta 2023 - 2022	Variación Relativa
ACTIVO				
Activo corriente				
Efectivo y Equivalente al Efectivo	(5) 7,703,284	28,176,743	(20,473,460)	-72.66
Cuentas por cobrar	(7) 941,111,713	778,904,267	162,207,446	20.83
Inventarios	(9) 81,902,245	68,846,487	13,055,758	18.96
Total activo corriente	1,030,717,241	875,927,497	154,789,745	17.67
Activo no corriente				
Propiedades, planta y equipo	(10) 1,627,484,123	1,715,723,657	(88,239,534)	-5.14
Otros activos no corrientes	(14) 59,122,209	77,550,984	(18,428,775)	-23.76
Total activos no corrientes	1,686,606,332	1,793,274,641	(106,668,309)	-5.95
Total activo	2,717,323,574	2,669,202,138	48,121,436	1.80
PASIVOS				
Pasivo corriente				
Cuentas por pagar	(21) 191,788,767	431,782,035	(239,993,269)	-55.58
Beneficios a los empleados	(22) 76,246,751	57,933,537	18,313,214	31.61
Total pasivos corrientes	268,035,518	489,715,573	(221,680,055)	-45.27
Pasivo no corriente				
Cuentas por pagar	(21) 221,490,257	0.00	221,490,257	0.00
Total pasivos no corrientes	221,490,257	0.00	221,490,257	0.00
Total Pasivo	489,525,775	489,715,573	(189,798)	-0.04
PATRIMONIO				
Capital fiscal	(27) 1,006,393,706	1,006,393,706	0.00	0.00
Resultados de ejercicios anteriores	(27) 1,285,251,441	1,168,290,935	116,960,506	10.01
Resultados del ejercicio	(27) (63,847,348)	4,801,924	(68,649,272)	-1,429.62
Total patrimonio	2,227,797,799	2,179,486,565	48,311,234	2.22
Total pasivo y patrimonio	2,717,323,574	2,669,202,138	48,121,436	1.80
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				
	0.00	0.00	0.00	0.00
DEUDORAS DE CONTROL				
	(17,345,755)	(12,405,645)	(4,940,110)	39.82
FACTURACIÓN GLOSADA EN VENTA DE SERVICIOS DE SALUD	(17,345,755)	(12,405,645)	(4,940,110)	39.82
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	17,345,755	12,405,645	(4,940,110)	(39.82)
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	17,345,755	12,405,645	(4,940,110)	-39.82
VIGILADO Supersalud 				
 Danny Magnolia Vargas Gerente  Sonia del Pilar Dussan Cruz Contador Publico T.P. 178196 -T <i>Salud, Seguridad y Humanización</i> Carrera 3 No 3-17 Cel: 321 921 1928 Villavieja – Huila Correo electrónico: esevillavieja@yahoo.es				

ESE HOSPITAL DEL PERPETUO SOCORRO

NIT. 813.011.566-3

VILLAVIEJA - HUILA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INTEGRAL

Periodos Contables Terminados el 30/6/2023 y 30/6/2022

(Cifras en Millones de Pesos)

	NOTAS	6/30/2023	6/30/2022	Variación Absoluta 2023 - 2022	Variación Relativa
ACTIVO					
Activo corriente					
Efectivo y Equivalente al Efectivo	(5)	7,703,284	28,176,743	(20,473,460)	-72.66
Caja		1,688,150	433,000.00	1,255,150	289.87
Deposito en instituciones financieras		6,015,134	27,743,743	(21,728,610)	-78.32
Cuentas por cobrar	(7)	941,111,713	778,904,267	162,207,446	20.83
Prestación del servicio de salud		1,016,387,902	854,208,296	162,179,606	18.99
Otras Cuentas por cobrar		27,840	0.00	27,840	0.00
Deterioro acumulado de cuentas por cobrar		(75,304,029)	(75,304,029)	0.00	0.00
Inventarios	(9)	81,902,245	68,846,487	13,055,758	18.96
Materiales y suministros		81,902,245	68,846,487	13,055,758	18.96
Bienes y servicios pág. por anticipado	(14)	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes y servicios pág. por anticipado		0.00	0.00	0.00	0.00
Total activos corrientes		1,030,717,241	875,927,497	154,789,745	17.67
Activo no corriente					
Propiedades, planta y equipo	(10)	1,627,484,123	1,715,723,657	(88,239,534)	-5.14
Bienes muebles en bodega		3,139,000	44,583,892 -	41,444,892	-92.96
Edificaciones		366,585,900	366,585,900	0.00	0.00
Redes líneas y cables		30,532,354	30,532,354	0.00	0.00
Maquinaria y equipo		4,352,174	4,054,674	297,500	7.34
Equipo médico científico		1,094,014,052	1,074,093,452	19,920,600	1.85
Muebles enseres y equipo de oficina		418,526,618	418,526,618	0.00	0.00
Equipo de comunicación y computación		335,451,488	334,558,988	892,500	0.27
Equipo de transporte tracción y elevación		639,306,570	639,306,570	0.00	0.00
Equipo de comedor, cocina, despensa y hotelería		3,437,506	4,380,400 -	942,894	-21.53
Depreciación acumulada (cr)		(1,267,861,539)	(1,200,899,191)	(66,962,348)	5.58
Propiedades de inversión		0	0	0	0.00
Otros activos no corrientes	(14)	59,122,209	77,550,984	(18,428,775)	-23.76
Activos intangibles		92,143,872	92,143,872	0.00	0.00
Amortización acumulada de activos intangibles (cr)		(33,021,663)	(14,592,888)	(18,428,775)	126.29
Total activos no corrientes		1,686,606,332	1,793,274,641	(106,668,309)	(29)
Total activo		2,717,323,574	2,669,202,138	48,121,436	(11)
PASIVOS					
Pasivo corriente					
Cuentas por pagar	(21)	191,788,767	431,782,035	(239,993,269)	-55.58
Adquisición bienes y servicios nacionales		97,859,389	273,471,958	(175,612,568)	-64.22
Recursos a favor de terceros		0.00	49,301,104	(49,301,104)	-100.00
Descuentos de nomina		4,697,072	73,207	4,623,865	6,316.15
Retención en la fuente e impuesto de timbre		1,792,705	4,824,555	(3,031,850)	-62.84
Contribuciones		0.00	16,683,601	(16,683,601)	-100.00
Otras ctas por pagar		87,439,601	87,427,611	11,990	0.01

Beneficios a los empleados	(22)	76,246,751	57,933,537	18,313,214	31.61
Beneficio a empleados a corto plazo		76,246,751	57,933,537	18,313,214	31.61
Total pasivos corrientes		268,035,518	489,715,573	(221,680,055)	-45.27
Pasivo no corriente					
Cuentas por pagar		221,490,257	0.00	221,490,257	0.00
Total pasivos no corrientes		221,490,257	0.00	221,490,257	0.00
Total Pasivo		489,525,775	489,715,573	(189,798)	-0.04
PATRIMONIO					
Capital fiscal	(27)	1,006,393,706	1,006,393,706	0.00	0.00
Resultados de ejercicios anteriores	(27)	1,285,251,441	1,168,290,935	116,960,506	10.01
Resultados del ejercicio	(27)	(63,847,348)	4,801,924	(68,649,272)	-1,429.62
Total patrimonio		2,227,797,799	2,179,486,565	48,311,234	2.22
Total pasivo y patrimonio		2,717,323,574	2,669,202,138	48,121,436	1.80
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0.00	0.00	0.00	0.00
DEUDORAS DE CONTROL	-	17,345,755	12,405,645	(4,940,110)	39.82
FACTURACIÓN GLOSADA EN VENTA DE SERVICIOS DE	-	17,345,755	12,405,645	(4,940,110)	39.82
DEUDORAS POR CONTRA (CR)		17,345,755	12,405,645	(4,940,110)	-39.82
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)		17,345,755	12,405,645	(4,940,110)	-39.82
VIGILADO Supersalud 					
  Danny Magnolia Vargas Gerente Sonia Del Pilar Dussan Cruz Contador Publico T.P. 178196 -T <i>Salud, Seguridad y Humanizacion</i> Carrera 3 No 3-17 Cel: 321 921 1928 Villavieja – Huila Correo electrónico: esevillavieja@yahoo.es					

ESE HOSPITAL DEL PERPETUO SOCORRO

NIT. 813.011.566-3

VILLAVIEJA - HUILA

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL INDIVIDUAL
Periodos Contables Terminados el 30/6/2023 y 30/6/2022
(Cifras en Millones de Pesos)

	NOTAS	6/30/2023	6/30/2022	Variación Absoluta 2023 - 2022	Variación Relativa
Ingresos por Prestación de Servicios	(28)	818,259,033	964,035,047	(145,776,014)	-15.12
Costo por Prestación de Servicios	(30)	624,379,490	565,681,221	58,698,269	10.38
Utilidad Bruta		193,879,543	398,353,826	(204,474,283)	-51.33
Gastos de Administración y Operación	(29.1)	326,497,026	349,203,490	(22,706,465)	-6.50
Otros Gastos Operacionales	(29.1)	44,920,091	42,479,602	2,440,489	5.75
Utilidad Operacional		(177,537,574)	6,670,734	(184,208,307)	-2,761.44
Ingresos Financieros	(28.5)	107,129	34,613	72,516	209.50
Gastos Financieros	(29.7)	1,402,161	1,384,967	17,194	1.24
Otros Ingresos No Operacionales	(28.5) (28.6)	115,433,768	0.00	115,433,768	0.00
Otros Gastos No Operacionales	(29.7)	448,510	518,456	(69,946)	-13.49
Resultado del Periodo Antes de Impuestos		(63,847,348)	4,801,924	(68,649,272)	-1,429.62
Gastos por Impuestos a las Ganancias		0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado del Periodo		(63,847,348)	4,801,924	(68,649,272)	-1,429.62
Ganancias en Inversiones de Administración de Liquidez a valor Razonable con Cambios en el otro Resultado Integral.		0.00	0.00	0.00	0.00
Total otro resultado integral que se reclasificara a resultado en periodos posteriores.		0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado Integral del Periodo		(63,847,348)	4,801,924	(68,649,272)	-1,429.62




Danny Magnolia Vargas
Gerente


Sonia Del Pilar Dussan Cruz
Contador Publico T.P. 178196 -T

Salud, Seguridad y Humanización
Carrera 3 No 3-17 Cel: 321 921 1928 Villavieja – Huila
Correo electrónico: esevillavieja@yahoo.es

ESE HOSPITAL DEL PERPETUO SOCORRO

NIT. 813.011.566-3

VILLAVIEJA - HUILA

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

Periodos Contables Terminados el 30/6/2023 y 30/6/2022

(Cifras en Millones de Pesos)

NOTAS	6/30/2023	6/30/2022	Variación Absoluta 2023 - 2022	Variación Relativa
Ingresos por Prestación de Servicios (28)	818,259,033	964,035,047	-145,776,014	-15.12
Urgencias - consulta y procedimientos	37,115,498.0	44,993,904	(7,878,406)	-17.51
Servicios ambulatorios - consulta ext. y procedimientos	17,390,455.0	18,156,675	(766,220)	-4.22
Servicios ambulatorios - salud oral	19,115,470.0	23,299,523	(4,184,053)	-17.96
Servicios ambulatorios - promoción y prevención	6,632,055.0	9,215,070	(2,583,015)	-28.03
Hospitalización - estancia general	832,880.0	5,234,260	(4,401,380)	-84.09
Apoyo diagnóstico - laboratorio clínico	27,179,195.0	31,617,664	(4,438,469)	-14.04
Apoyo terapéutico- farmacia e insumos hospitalarios	18,348,698.0	25,637,607	(7,288,909)	-28.43
Servicios conexos a la salud - servicios de ambulancia	79,440,300.0	71,240,040	8,200,260	11.51
Servicios conexos a la salud - otros servicios	35,595,217.0	3,948,200	31,647,017	801.56
Servicios de salud prestados con el mecanismo de pago capitación	576,609,264.7	730,692,104	(154,082,839)	-21.09
Costo por Prestación de Servicios (30)	624,379,490	565,681,221	58,698,269	10.38
Costo urgencias consulta y procedimientos	154,657,260	148,929,701	5,727,559	3.85
Costo urgencias observación	21,375,941	0.00	21,375,941	0.00
Costo consulta externa	59,937,092	41,630,991	18,306,101	43.97
Costo servicio ambulatorios de salud oral	42,000,239	40,298,192	1,702,047	4.22
Costo serv ambulatorios actividades de PYP	142,341,851	166,969,660	(24,627,809)	-14.75
Costo serv de hospitalización	45,746,279	37,955,189	7,791,090	20.53
Costo quirófano sala de partos	4,666,665	\$0.00	4,666,665	0.00
Apoyo diagnóstico laboratorio	69,198,386	47,355,748	21,842,639	46.12
Apoyo terapéutico farmacia	9,453,703	37,445,682	(27,991,979)	-74.75
Costo ambulancias	47,578,674	32,296,858	15,281,816	47.32
Costo otros servicios	27,423,400	12,799,200	14,624,200	114.26
Utilidad Bruta	193,879,543	398,353,826	(204,474,283)	-51.33
Gastos de Administración y Operación (29.1)	326,497,026	349,203,490	(22,706,465)	-6.50
Sueldos y salarios	57,301,127	52,024,030	5,277,097	10.14
Contribuciones efectivas	16,468,225	13,402,800	3,065,425	22.87
Aportes sobre la nómina	5,175,100	5,073,400	101,700	2.00
Prestaciones sociales	13,372,535	19,931,289	(6,558,754)	-32.91
Gastos de personal diversos	84,243,343	125,391,291	(41,147,948)	-32.82
Gastos generales	149,936,696	129,248,444	20,688,252	16.01
Impuestos contribuciones y tasas	0.00	4,132,236	(4,132,236)	-100.00
Gastos de Ventas	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Gastos Operacionales (29.1)	44,920,091	42,479,602	2,440,489	5.75
Depreciación de propiedades, planta y equipo	35,705,704	33,265,214	2,440,490	7.34
Softwares	9,214,387	9,214,388	(1)	0.00
Provisión para litigios	0.00	0.00	0.00	0.00
Utilidad Operacional	(177,537,574)	6,670,734	(184,208,307)	-2,761.44
Ingresos Financieros (28.5)	107,129	34,613	72,516	209.50
Gastos Financieros (29.7)	1,402,161	1,384,967	17,194	1.24
Otros Ingresos y Gastos No Operacionales	114,985,257	(518,456)	115,503,713	-22,278.40
Transferencias y subvenciones	92,564,682	0.00	92,564,682	0.00
Ingresos diversos	22,869,085	0.00	22,869,085	0.00
Otros gastos	448,510	518,456	(69,946)	-13.49
Resultado del Periodo Antes de Impuestos	(63,847,348)	4,801,924	(68,649,272)	-1,429.62
Gastos por Impuestos a las Ganancias	0	0	0	0.00
Resultado del Periodo	(63,847,348)	4,801,924	(68,649,272)	(1,429.62)
Ganancias en Inversiones de Administración de Liquidez a valor Razonable con Cambios en el otro Resultado Integral	0	0	0	0
Total otro resultado integral que se reclasificara a resultado en periodos posteriores.	0	0	0	0
Resultado Integral del Periodo	(63,847,348)	4,801,924	(68,649,272)	(1,429.62)

VERIFICADO SUPERFICULUS



Danny Magnolia Vargas
Gerente



Sonia Del Pilar Dussan Cruz
Contador Publico T.P. 178196 -T

ESE HOSPITAL DEL PERPETUO SOCORRO

NIT. 813.011.566-3

VILLAVIEJA - HUILA

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INDIVIDUAL

Periodos Contables Terminados del 30/6/2023 a 30/6/2022

(Cifras en Millones de Pesos)

Saldo del Patrimonio a 30 June 2022	2,179,486,565
Variaciones patrimoniales durante el periodo	48,311,234
Saldo del Patrimonio a 30 June 2023	2,227,797,798

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	(Año Actual) 2,023	(Año Anterior) 2,022
--	-----------------------	-------------------------

INCREMENTOS:

Capital fiscal	0	0
Resultados de ejercicios anteriores	1,285,251,441	1,168,290,935
Resultados del ejercicio		

DISMINUCIONES:

Capital fiscal	0	0
Resultados de ejercicios anteriores	0	0
Donaciones	0	0
Resultados del ejercicio	-63,847,348	4,801,924

PARTIDAS SIN MOVIMIENTO

TOTAL VARIACIONES	48,311,234
--------------------------	-------------------

VIGILADO Supersalud 



Eidi Marcela Farfán Santofimio
Gerente



Sonia Del Pilar Dussan Cruz
Contador Publico T.P. 178196 -T

Salud, Seguridad y Humanización

Carrera 3 No 3-17 Cel: 321 921 1928 Villavieja – Huila

Correo electrónico: esevillavieja@yahoo.es

ESE HOSPITAL DEL PERPETUO SOCORRO

NIT. 813.011.566-3

VILLAVIEJA - HUILA

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Periodos Contables Terminados del 30/06/2023

(Cifras en Millones de Pesos)

UTILIDAD DEL PERIODO	-	63,847,348
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO		44,920,091
AUMENTO (DISMINUC) EN DEPRECIACION ACUMULADA		35,705,704
(DISMINUC. Y/O AUMENTO) AMORTIZACION ACUMULADA INTANGIBLES		9,214,387
(DISMINUC. Y/O AUMENTO) PROVISION PARA DEUDORES		0.00
FUENTES DE OPERACIÓN PROVENIENTES DEL ESTADO DE RESUL.	-	18,927,257
VARIACIONES EN ACTIVIDADES OPERACIONALES		(112,335,463)
(DISMINUC. Y/O AUMENTO) DEUDORES SERVICIOS DE SALUD		(162,207,446)
(DISMINUC. Y/O AUMENTO) OTROS DEUDORES		0.00
(DISMINUC. Y/O AUMENTO) INVENTARIOS		13,055,758
(DISMINUC. Y/O AUMENTO) OTROS ACTIVOS INTANGIBLES		0.00
(DISMINUC. Y/O AUMENTO) ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS		18,503,012
(DISMINUC. Y/O AUMENTO) RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS		0.00
(DISMINUC. Y/O AUMENTO) DESCUENTOS DE NOMINA		0.00
(DISMINUC. Y/O AUMENTO) RENTENCIONES EN LA FUENTE E IMPUESTOS		0.00
(DISMINUC. Y/O AUMENTO) OTRAS CUENTAS POR PAGAR		0.00
(DISMINUC. Y/O AUMENTO) BENEFICIOS A EMPLEADOS		18,313,214
(DISMINUC. Y/O AUMENTO) PROVISIONES LITIGIOS Y DEMANDAS		0.00
(DISMINUC. Y/O AUMENTO) AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS		0.00
(DISMINUC. Y/O AUMENTO) INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		0.00
FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-	112,335,463
VARIACIONES EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION		-
(DISMINUC. Y/O AUMENTO) OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO INTERNA DE C/		0.00
(DISMINUC. Y/O AUMENTO) CAPITAL FISCAL		0.00
(DISMINUC. Y/O AUMENTO) RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES ACUMULAD		0.00
(DISMINUC. Y/O AUMENTO) RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR		0.00
FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION		0.00
VARIACIONES EN ACTIVIDADES DE INVERSION	-	110,789,260
DISMINUC. (AUMENTO) EN PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		(92,360,485)
DISMINUC. (AUMENTO) INTANGIBLES		(18,428,775)
FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION TOTAL		(110,789,260)
TOTAL FLUJO DE EFECTIVO GENERADO EN EL PERIODO		(20,473,460)
SALDO EFECTIVO A 31 DE JUNIO PERIODO ANTERIOR		28,176,743
SALDO EFECTIVO A 30 DE JUNIO DE ESTE PERIODO		7,703,284

VIGILADO Supersalud **Danny Magnolia Vargas**
Gerente**Sonia Del Pilar Dussan Cruz**
Contador Publico T.P. 178196 -T*Salud, Seguridad y Humanización*

Carrera 3 No 3-17 Cel: 321 921 1928 Villavieja – Huila

Correo electrónico: esevillavieja@yahoo.es

Villavieja, 30 de junio de 2023

CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

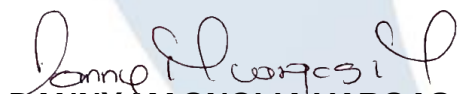
LOS SUSCRITOS DANNY MAGNOLIA VARGAS, Y SONIA DEL PILAR DUSSAN CRUZ, GERENTE Y CONTADOR PÚBLICO, RESPECTIVAMENTE, DE LA E.S.E. HOSPITAL DEL PERPETUO SOCORRO DE VILLAVIEJA HUILA

CERTIFICAMOS

Que Los Estados Financieros del E.S.E. Hospital del Perpetuo Socorro de Villavieja Huila a 30 de junio de 2023:

- a) Los saldos fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad;
- b) La contabilidad se elaboró conforme al Marco Normativo para Empresas que no cotizan en el mercado de valores y que no captan ni administran ahorro del público;
- c) Se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados financieros y la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, el resultado del periodo, los cambios en el patrimonio y los flujos de efectivo de la entidad; y
- d) Se dio cumplimiento al control interno en cuanto a la correcta preparación y presentación de los estados financieros libres de errores significativos.

Se expide la presente certificación en cumplimiento de lo establecido por la Contaduría General de la Nación en el Régimen de Contabilidad Pública.



DANNY MAGNOLIA VARGAS
Gerente



SONIA DEL PILAR DUSSAN CRUZ
Contadora Pública
T.P. 178196-T

Carrera 3 No. 3-17
Tel: 3172156479 - 3219211928
contactenos@esevillavieja.gov.co

**ESE HOSPITAL DEL PERPETUO SOCORRO DE VILLAVIEJA - HUILA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 30 DE JUNIO DE 2023**

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

1.1. Identificación y funciones

La Empresa Social del Estado Hospital del Perpetuo Socorro de Villavieja Huila, se creó mediante la transformación de la Unidad Administrativa Especial de Salud del Municipio, esta transformación se dio mediante Acuerdo Municipal No. 010 del 1 de junio de 2007, constituyéndose en una categoría especial de entidad pública, descentralizada, del orden municipal, con personería jurídica, patrimonio propio y autonomía administrativa.

El control político lo ejerce el Concejo Municipal y la vigilancia de la Gestión fiscal está a cargo de la Contraloría Departamental del Huila y la Contraloría General de la República. El órgano máximo de dirección de la Empresa es la Junta Directiva.

En el Reps están inscritos los servicios que ofrece la ESE, que corresponde a servicios del primer nivel de complejidad, la atención de los servicios de salud se realiza de acuerdo a guías y protocolos establecidos y también realiza actividades del Plan de Intervenciones Colectivas, los servicios se prestan en la carrera 3 No. 3-17 del Municipio de Villavieja en el Departamento del Huila.

1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones

La información financiera, económica y social de la Empresa Social del Estado Hospital del Perpetuo Socorro de Villavieja (Huila), presentada en el catálogo de cuentas con corte a 30 de junio de 2023, se elaboró conforme a las Políticas Contables de la ESE, al Régimen de Contabilidad Pública y de acuerdo al Catálogo General de Cuentas expedido por la Contaduría General de la Nación, y fue elaborado teniendo en cuenta las normas y procedimientos expedidos por la Contaduría General de la Nación y los saldos fueron tomados fielmente de los libros de Contabilidad llevados conforme a las Normas de Contabilidad Pública.

En el año 2023 se han presentado limitaciones teniendo en cuenta que se tenían dos softwares, SIIGHOS PLUS para el manejo asistencial y presupuestal, y el software SOFTLAN PYME para el manejo de la contabilidad financiera.

1.3. Base normativa y periodo cubierto

Los Estados Financieros 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. Los Estados Financieros presentados se elaboraron - comparativamente a 30 de junio 2023 y 30 de junio 2022 y comprenden el Estado de Situación Financiera, el Estado de Resultado del periodo y otros resultados integrales, el Estado de Cambios en el Patrimonio, el Estado de Flujo de Efectivo y las notas a los Estados Financieros.

Los Estados Financieros mencionados anteriormente serán aprobados para su publicación por la Junta Directiva de la ESE.

1.4. Forma de Organización y/o Cobertura

Los principios de Contabilidad se aplican en las diferentes etapas del proceso contable, por tal razón, hacen referencia a los criterios que se deben tener en cuenta para reconocer, medir, revelar y presentar los hechos económicos en los Estados Financieros de la ESE.

La ESE no agrega ni consolida información de unidades dependientes o de fondos sin personería jurídica.

NOTA 2. BASES DE MEDICION Y PRESENTACION UTILIZADAS

2.1. Bases de medición

La base de medición utilizada por la ESE es el Costo Histórico.

2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad

La moneda funcional y de presentación de los Estados Financieros es el peso colombiano, la materialidad está conforme al Manual de Políticas Contables de la ESE.

2.3. Tratamiento de la moneda extranjera

En la ESE no se realizaron transacciones en moneda extranjera.

2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable

No aplica.

2.5. Otros aspectos

No aplica

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

La preparación de los Estados Financieros requiere que la Entidad realice estimaciones para cuantificar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos. Estas estimaciones se han determinado en función de la mejor información disponible sobre los hechos analizados.

Los cambios a estas estimaciones son reconocidos prospectivamente en el periodo en el cual la estimación es revisada.

NOTA 4. RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES

El manual de políticas contables de la ESE es adoptado con el fin de asegurar la consistencia y uniformidad en los Estados Financieros aplicando el marco normativo para empresas que no cotizan en el mercado de valores y que no captan ni administran ahorro del público establecido por la Contaduría General de la Nación.

✓ Efectivo y equivalentes al efectivo

El saldo en caja y bancos, deberá coincidir con los valores que aparecen en los arqueos de caja y en los extractos bancarios respectivamente, es decir solamente debe aparecer efectivo disponible o a la vista.

Se reconocerán como efectivo y equivalentes al efectivo las partidas que estén a la vista, que sean realizables en efectivo en plazos inferiores a noventa días y cuyo valor no presente cambios significativos (originados en intereses u otros rendimientos).

Entre otros se clasificarán como efectivo, depósitos a corto plazo, inversiones y otros acuerdos bancarios o con terceros, siempre que cumplan la definición de equivalentes de efectivo y los sobregiros bancarios.

✓ Cuentas por Cobrar

Se reconocerán como cuentas por cobrar, los derechos adquiridos por la empresa en desarrollo de sus actividades, de las cuales se espere a futuro la entrada de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento.

✓ Inventarios

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

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

✓ Propiedades, Planta y Equipo

Se reconocerán como propiedades, planta y equipo, los activos tangibles empleados por la empresa para la producción y comercialización de bienes y servicios; para propósitos administrativos y, en el caso de bienes muebles, para generar ingresos producto de su arrendamiento. Estos activos se caracterizan porque no están disponibles para la venta y se espera usarlos durante más de un periodo contable.

✓ Activos Intangibles

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

✓ Cuentas por Pagar

Se reconocerán como cuentas por pagar las obligaciones adquiridas por la empresa con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espera a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento.

✓ 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 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.

✓ **Patrimonio**

Está constituido por los aportes para la creación de la ESE, los resultados y otras partidas que, de acuerdo a lo establecido en las normas, deben reconocerse en el patrimonio.

✓ **Ingresos**

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.

Los ingresos de actividades ordinarias se originan por la venta de bienes, por la prestación de servicios o por el uso que terceros hacen de activos, los cuales producen intereses, regalías, arrendamientos, dividendos o participaciones, entre otros.

Se reconocerán como ingresos por prestación de servicios los flujos 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.

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

✓ **Gastos y Costos**

Los costos y gastos se registran de acuerdo con la relación de causalidad con los ingresos del periodo que los originaron. Se reconocerán costos y gastos cuando haya surgido una disminución en los beneficios económicos relacionada con la salida o la disminución del valor de los activos o con el incremento en los pasivos y cuando el costo o el gasto puedan medirse con fiabilidad. Esto significa que el reconocimiento de los costos y los gastos ocurre simultáneamente con el reconocimiento de aumentos en los pasivos o disminuciones en los activos.

LISTADO DE NOTAS QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD

Nota 6. Inversiones e Instrumentos derivados

Nota 8. Prestamos por Cobrar

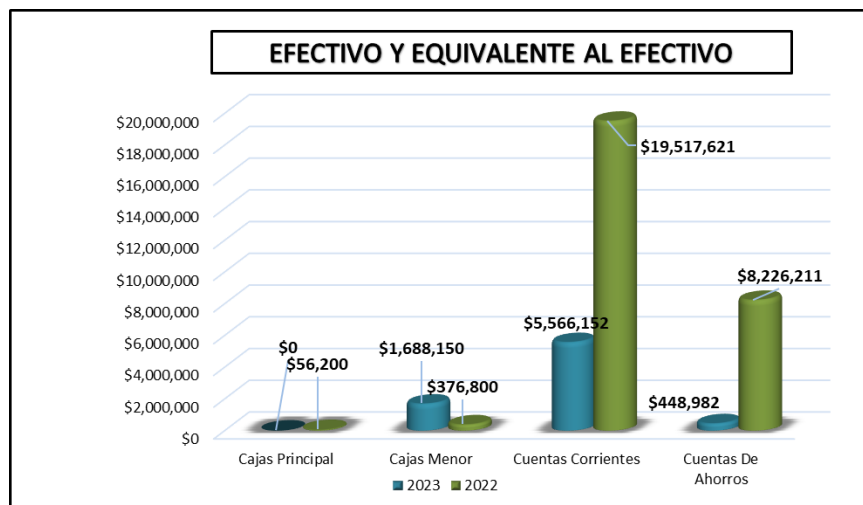
- Nota 11. Bienes de Uso Público e Históricos y Culturales
- Nota 12. Recursos Naturales no Renovables
- Nota 13. Propiedades de Inversión
- Nota 15. Activos Biológicos
- Nota 16. Otros Derechos y Garantías
- Nota 17. Arrendamientos
- Nota 18. Costos de Financiación
- Nota 19. Emisión y Colocación de Títulos de Deuda
- Nota 20. Préstamos por Pagar
- Nota 23. Provisiones
- Nota 25. Activos y Pasivos Contingentes
- Nota 26. Cuentas de Orden (otras)
- Nota 31. Costos de Transformación
- Nota 32. Acuerdos de Concesión – Entidad Concedente
- Nota 33. Administración de Recursos de Seguridad social en Pensiones
- Nota 34. Efectos de las Variaciones en las tasas de cambio de la moneda extranjera
- Nota 35. Impuesto a las Ganancias
- Nota 36. Combinación y Traslado de Operaciones

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

DESCRIPCION			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	30 de junio de 2023	30 de junio de 2022	VALOR VARIACIÓN
11	Db	EFFECTIVO EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	\$7,703,284	\$28,176,832	-\$20,473,549
110501	Db	Cajas Principal	\$0	\$56,200	-\$56,200
110502	Db	Cajas Menor	\$1,688,150	\$376,800	\$1,311,350
111005	Db	Cuentas Corrientes	\$5,566,152	\$19,517,621	-\$13,951,469
111006	Db	Cuentas De Ahorros	\$448,982	\$8,226,211	-\$7,777,230

Corresponde a saldos en Depósitos en Instituciones Financieras en cuentas corrientes y de ahorro por recursos del flujo normal de la ESE.

A 30 de junio de 2023 los recaudos por concepto de copagos y servicios particulares fueron consignados a la cuenta bancaria en su totalidad y el saldo de los depósitos en las instituciones financieras fue de \$6,015,134 estos dineros corresponden a recursos propios y de destinación específica.



NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

El valor de la cuenta Deudores, es depurado de acuerdo a las conciliaciones y mesas de trabajo que se adelantan con las diferentes entidades.

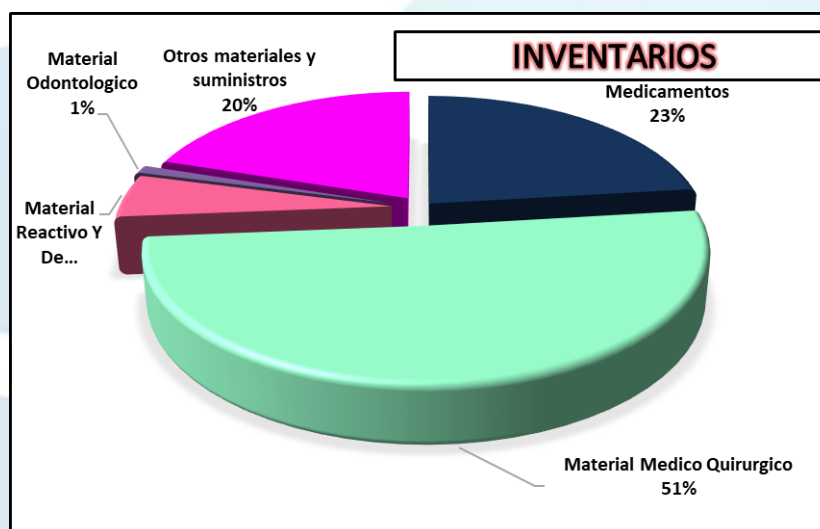
DESCRIPCION			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	30 de junio de 2023	30 de junio de 2022	VALOR VARIACIÓN
13	Db	CUENTAS POR COBRAR PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	\$941,111,713	\$778,904,267	\$162,207,446
131901	Db	Plan obligatorio de salud pos - EPS (por radicar)	\$30,393,992	\$22,324,478	\$8,069,514
131902	Db	Plan obligatorio de salud pos -EPS (Radicada)	\$267,070,852	\$261,638,763	\$5,432,089
131903	Db	Plan subsidiado de salud poss - EPSS (por radicar)	\$129,613,194	\$66,505,878	\$63,107,316
131904	Db	Plan subsidiado de salud poss - ARP (Radicada)	\$327,852,879	\$313,216,810	\$14,636,069
131908	Db	Servicios de salud por IPS privadas -(por radicar)	\$2,730,370	\$897,660	\$1,832,710
131909	Db	Servicios de salud por IPS privadas - con facturación radicada	\$7,453,993	\$8,326,879	-\$872,886
131914	Db	Entidades Con Régimen Especial - (por Radicar)	\$13,765,281	\$42,669,570	-\$28,904,289
131915	Db	Entidades Con Régimen Especial - (Radicada)	\$4,621,850	\$14,618,055	-\$9,996,205
131917	Db	Atención Accidentes De Tránsito Soat - (por Radicar)	\$25,564,070	\$15,891,240	\$9,672,830
131918	Db	Atención Accidentes De Tránsito Soat - (Radicada)	\$66,765,034	\$56,503,037	\$10,261,997
131919	Db	Recursos de acciones de salud pública - (por radicada)	\$63,195,408	\$0	\$63,195,408
131920	Db	Recursos de acciones de salud pública - (radicada)	\$61,513,565	\$14,864,409	\$46,649,156
131923	Db	Riesgos Laborales (Arl) - (por Radicar)	\$1,015,100	\$1,298,900	-\$283,800
131924	Db	Riesgos Laborales (Arl) - (Radicada)	\$9,406,490	\$6,630,178	\$2,776,312
131928	Db	Reclamaciones Fosyga Ecat - (radicada)	\$5,425,825	\$28,822,439	-\$23,396,614
138490	Db	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	\$27,840	\$0	\$27,840
138609	Db	Deterioro cuentas por cobrar	-\$75,304,029	-\$75,304,029	\$0

NOTA 9. INVENTARIOS

DESCRIPCION			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	30 de junio de 2023	30 de junio de 2022	VALOR VARIACIÓN
15	Db	INVENTARIOS	\$81,902,245	\$68,846,487	\$13,055,758
151403	Db	Medicamentos	\$17,370,808	\$15,356,844	\$2,013,965
151404	Db	Material Medico Quirúrgico	\$38,031,876	\$42,805,589	-\$4,773,713
151405	Db	Material Reactivo Y De Laboratorio	\$4,036,379	\$0	\$4,036,379
151406	Db	Material Odontológico	\$733,992	\$0	\$733,992
151490	Db	Otros materiales y suministros	\$14,995,133	\$3,121,174	\$11,873,959

El saldo de la cuenta corresponde a las compras de Materiales y Suministros para la prestación de servicios y otros que se requieren para el funcionamiento de la ESE.

No se evidencia deterioro de los inventarios.



NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

De acuerdo con la política contable adoptada por la E.S.E. Hospital Perpetuo Socorro de Villavieja - Huila, la medición posterior para los elementos de propiedad, planta y equipo será de acuerdo con su costo, menos la depreciación acumulada, menos cualquier pérdida de deterioro de valor.

El método de depreciación utilizado por La Entidad es línea recta y las vidas útiles estimadas para cada clase de activo se encuentran en la NOTA 2 principales

políticas contables, en el tema de Propiedad Planta y Equipo. (Políticas contables significativas.)

La desagregación de los propiedades, planta y equipo presentados en el estado de situación financiera individual al 30 de junio del año 2023 es la siguiente:

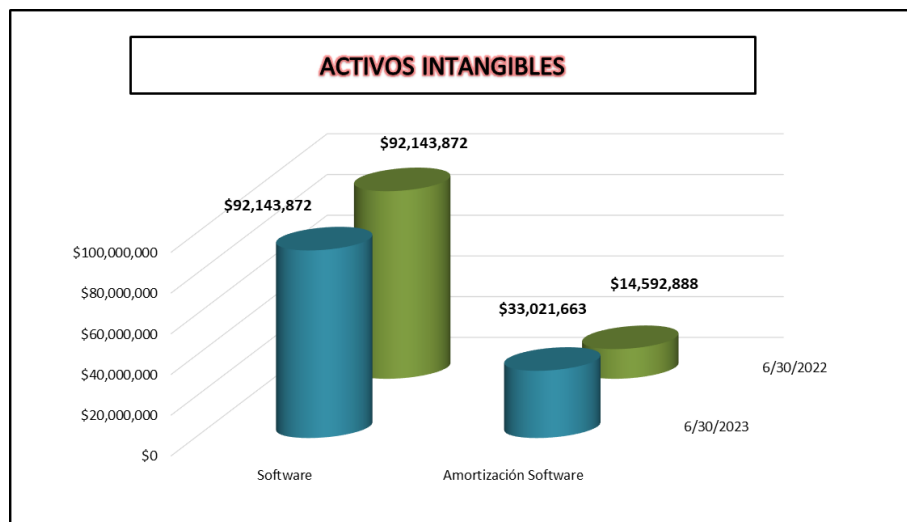
DESCRIPCION			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	30 de junio de 2023	30 de junio de 2022	VALOR VARIACIÓN
16	Db	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$1,627,484,123	\$1,715,723,657	-\$88,239,534
1635		Bienes muebles en bodega	\$3,139,000	\$44,583,892	-\$41,444,892
1640	Db	Edificaciones	\$366,585,900	\$366,585,900	\$0
1650	Db	Redes Lineas Y Cables	\$30,532,354	\$30,532,354	\$0
1655	Db	Maquinaria Y Equipo	\$4,352,174	\$4,054,674	\$297,500
1660	Db	Equipo Medico Cientifico	\$1,094,014,052	\$1,074,093,452	\$19,920,600
1665	Db	Muebles Enseres Y Equipo De Oficina	\$418,526,618	\$418,526,618	\$0
1670	Db	Equipo De Comunicacion Y Computacion	\$335,451,488	\$334,558,988	\$892,500
1675	Db	Equipo De Transporte Traccion Y Elevacion	\$639,306,570	\$639,306,570	\$0
1680	Db	Equipo De Comedor, Cocina, Despensa Y Hotelaria	\$3,437,506	\$4,380,400	-\$942,894
1685	Db	Depreciacion Acumulada (Cr)	-\$1,267,861,539	-\$1,200,899,191	-\$66,962,348

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES

Se registra en otros activos el valor del Software, el cual está siendo amortizado.

DESCRIPCION			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	30 de junio de 2023	30 de junio de 2022	VALOR VARIACIÓN
19	Db	ACTIVOS INTANGIBLES.	\$59,122,209	\$77,550,984	\$18,428,775
197008	Db	Software	\$92,143,872	\$92,143,872	\$0
197508	Cr	Amortización Software	\$33,021,663	\$14,592,888	\$18,428,775

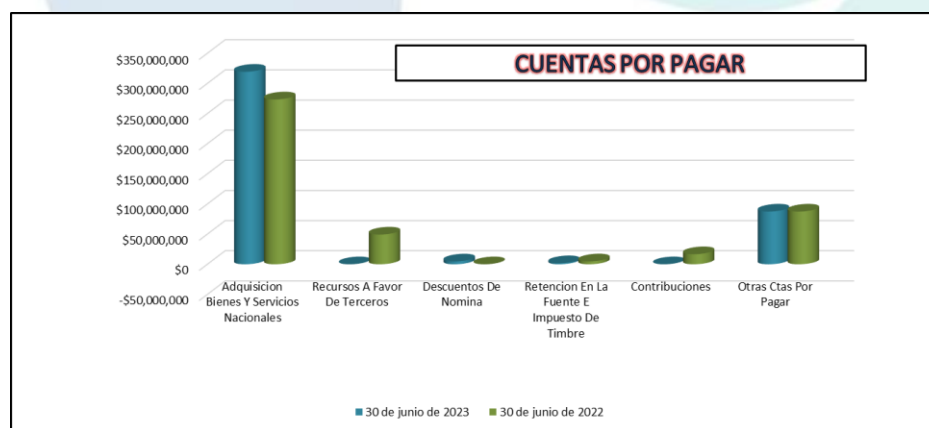
La E.S.E. Hospital Perpetuo Socorro de Villavieja - Huila, reconoce los intangibles, teniendo en cuenta que corresponden a activos identificables, de carácter no monetario y sin apariencia física; igualmente se amortizan de acuerdo con el análisis de la oficina de sistemas de información considerando el tiempo en el que se espera que los derechos generen beneficios económicos para la Entidad.



NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

La desagregación de las cuentas por pagar presentadas en el estado de situación financiera individual al 30 de junio 2023 y 30 de junio del 2022 es la siguiente:

DESCRIPCION			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	30 de junio de 2023	30 de junio de 2022	VALOR VARIACIÓN
24	Cr	CUENTAS POR PAGAR	\$413,279,024	\$431,782,035	-\$18,503,012
2401	Cr	Adquisición Bienes Y Servicios Nacionales	\$319,349,646	\$273,471,958	\$45,877,689
2407	Cr	Recursos A Favor De Terceros	\$0	\$49,301,104	-\$49,301,104
2424	Cr	Descuentos De Nomina	\$4,697,072	\$73,207	\$4,623,865
2436	Cr	Retención En La Fuente E Impuesto De Timbre	\$1,792,705	\$4,824,555	-\$3,031,850
2440	Cr	Contribuciones	\$0	\$16,683,601	-\$16,683,601
2490	Cr	Otras Ctas Por Pagar	\$87,439,601	\$87,427,611	\$11,990



Corresponde a las cuentas por pagar por adquisición de bienes y servicios, recursos a favor de terceros que se están depurando, descuentos de nómina, retención en la fuente, impuestos, contribuciones y tasas y otras cuentas por pagar.

NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

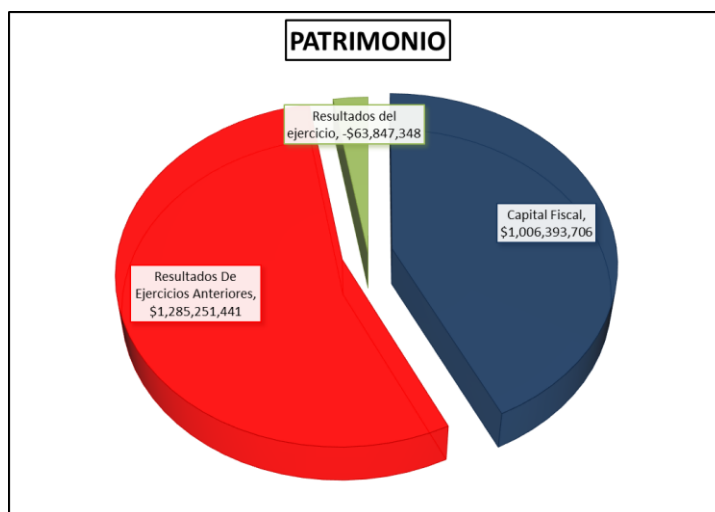
DESCRIPCION			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	30 de junio de 2023	30 de junio de 2022	VALOR VARIACIÓN
25	Cr	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$76,246,751	\$57,933,536	\$18,313,215
251101	Cr	Nomina Por Pagar	\$16,592,282	\$0	\$16,592,282
251102	Cr	Cesantias Por Pagar	\$6,076,069	\$13,031,511	-\$6,955,442
251103	Cr	Intereses a la cesantías Por Pagar	\$823,274	\$1,631,631	-\$808,357
251104	Cr	Vacaciones Por Pagar	\$11,791,676	\$18,019,971	-\$6,228,295
251105	Cr	Prima De Vacaciones Por Pagar	\$6,614,938	\$9,085,052	-\$2,470,114
251106	Cr	Prima De Servicios Por Pagar	\$16,548,656	\$0	\$16,548,656
251107	Cr	Prima De Navidad Por Pagar	\$2,089,251	\$7,472,004	-\$5,382,753
251109	Cr	Bonificaciones Por Pagar	\$5,334,831	\$4,015,668	\$1,319,163
251111	Cr	Aportes A Riesgos Laborales	\$796,300	\$918,200	-\$121,900
251122	Cr	Aporte Patronal Pension	\$3,920,475	\$207,900	\$3,712,575
251123	Cr	Aporte Patronal Salud	\$2,777,100	\$2,176,000	\$601,100
251124	Cr	Aportes A Comfamiliar	\$1,981,900	\$1,375,600	\$606,300
251190	Cr	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	\$900,000	\$0	\$900,000

Los beneficios a empleados que contempla la E.S.E. Hospital Perpetuo Socorro – Villavieja Huila, corresponden a beneficios a empleados a corto plazo, los cuales comprenden salarios, cesantías, vacaciones, prima de vacaciones, prima de servicios y demás que considera la normatividad aplicable al sector. Estos beneficios a empleados son liquidados de acuerdo con lo establecido por la legislación laboral en Colombia y se reconocen en el momento en el que la Entidad consume el beneficio económico procedente del servicio, es decir durante el tiempo en que el empleado presta el servicio para la Entidad.

NOTA 27. PATRIMONIO

Corresponde al Capital fiscal, resultado de ejercicios anteriores y el resultado del ejercicio.

DESCRIPCION			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	30 de junio de 2023	30 de junio de 2022	VALOR VARIACIÓN
3	Cr	PATRIMONIO	\$2,227,797,799	\$2,179,486,565	\$48,311,234
3208	Cr	Capital Fiscal	\$1,006,393,706	\$1,006,393,706	\$0
3225	Cr	Resultados De Ejercicios Anteriores	\$1,285,251,441	\$1,168,290,935	\$116,960,506
3230	Cr	Resultados del ejercicio	-\$63,847,348	\$4,801,924	-\$68,649,272



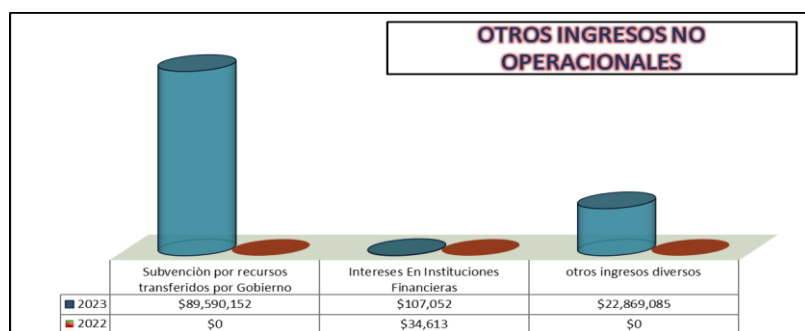
NOTA 28. INGRESOS

DESCRIPCION			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	30 de junio de 2023	30 de junio de 2022	VALOR VARIACIÓN
43	Cr	INGRESOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$818,259,033	\$964,035,047	-\$145,776,014
431208	Cr	Urgencias - Consulta Y Procedimientos	\$37,115,498	\$44,993,904	-\$7,878,406
431209	Cr	Urgencias - Observacion	\$0	\$0	\$0
431217	Cr	Servicios Ambulatorios - Consulta Externa Y Procedimientos	\$17,390,455	\$18,156,675	-\$766,220
431219	Cr	Servicios Ambulatorios - Salud Oral	\$19,115,470	\$23,299,523	-\$4,184,053
431220	Cr	Servicios Ambulatorios - Promocion Y Prevencion	\$6,632,055	\$9,215,070	-\$2,583,015
431227	Cr	Hospitalizacion - Estancia General	\$832,880	\$5,234,260	-\$4,401,380
431237	Cr	Quirofanos Y Salas De Parto - Salas De Parto	\$0	\$0	\$0
431246	Cr	Aopyo Diagnostico - Laboratorio Clinico	\$27,179,195	\$31,617,664	-\$4,438,469
431262	Cr	Apoyo Terapeutico- Farmacia E Insumos Hospitalarios	\$18,348,698	\$25,637,607	-\$7,288,909
431294	Cr	Servicios Conexos A La Salud - Servicios De Ambulancia	\$79,440,300	\$71,240,040	\$8,200,260
431295	Cr	Servicios Conexos A La Salud - Otros Servicios	\$35,595,217	\$3,948,200	\$31,647,017
431296	Cr	Servicios de salud prestados con el mecanismo de pago capitación	\$576,609,265	\$730,692,104	-\$154,082,839

Atendiendo lo dispuesto por la Superintendencia de Salud y las normas establecidas por la Contaduría General de la Nación, se presentan todos los ingresos por las diversas unidades funcionales habilitadas por la ESE en desarrollo de la prestación de los servicios de Salud.

NOTA 28.5 – 28.6 OTROS INGRESOS.

DESCRIPCION			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	30 de junio de 2023	30 de junio de 2022	VALOR VARIACIÓN
44-48	Cr	OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	\$112,566,290	\$34,613	\$112,531,677
443005	Cr	Subvención por recursos transferidos por Gobierno	\$89,590,152	\$0	\$89,590,152
480201	Cr	Intereses En Instituciones Financieras	\$107,052	\$34,613	\$72,439
480890	Cr	otros ingresos diversos	\$22,869,085	\$0	\$22,869,085



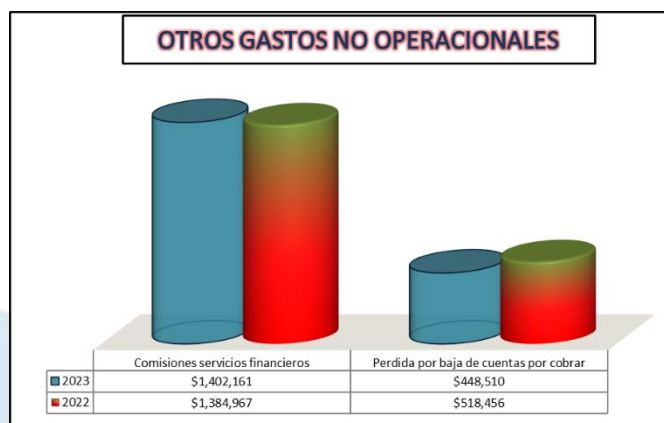
29.1. Gastos de Administración, de Operación y de Ventas y Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones

Está conformado por los Gastos de Administración y de Operación, las Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones y Otros gastos.

DESCRIPCION			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	30 de junio de 2023	30 de junio de 2022	VALOR VARIACIÓN
51	Db	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	\$371,417,117	\$391,683,092	-\$20,265,975
5101	Db	Gts. Admon. Sueldos Y Salarios	\$57,301,127	\$52,024,030	\$5,277,097
5103	Db	Contribuciones Efectivas	\$16,468,225	\$13,402,800	\$3,065,425
5104	Db	Aportes Sobre La Nómina	\$5,175,100	\$5,073,400	\$101,700
5107	Db	Prestaciones Sociales	\$13,372,535	\$19,931,289	-\$6,558,754
5108	Db	Gastos De Personal Diversos	\$84,243,343	\$125,391,291	-\$41,147,948
5111	Db	Gastos Generales	\$149,936,696	\$129,248,443	\$20,688,253
53	Db	Deterioro, Depreciaciones, Agotamiento, Amortizaciones Y Provisiones	\$44,920,091	\$42,479,602	\$2,440,489

29.7. Otros Gastos

DESCRIPCION			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	30 de junio de 2023	30 de junio de 2022	VALOR VARIACIÓN
58	Db	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	\$1,850,671	\$1,903,423	-\$52,752
5802	Db	Comisiones servicios financieros	\$1,402,161	\$1,384,967	\$17,194
5804	Db	Perdida por baja de cuentas por cobrar	\$448,510	\$518,456	-\$69,946



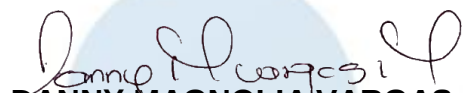
NOTA 30. COSTOS DE VENTAS

Lo constituye el traslado efectuado de la cuenta “7 – COSTOS DE PRODUCCION”, por cada uno de los costos incurridos en las unidades funcionales en donde se brindaron los servicios a los usuarios atendidos por la ESE.

DESCRIPCION			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	30 de junio de 2023	30 de junio de 2022	VALOR VARIACIÓN
63	Db	COSTOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$624,379,490	\$565,681,221	\$58,698,269
631001	Db	Costo Urgencias Cons Y Procedimientos	\$154,657,260	\$148,929,701	\$5,727,559
631002	Db	Costo urgencias observacion	\$21,375,941	\$0	\$21,375,941
631015	Db	Costo Cons Externa	\$59,937,092	\$41,630,991	\$18,306,101
631017	Db	Cosoto Serv Ambula Salud Oral	\$42,000,239	\$40,298,192	\$1,702,047
631018	Db	Serv Amb Actividades De Pyp	\$142,341,851	\$166,969,660	-\$24,627,809

631025	<i>Db</i>	Costo Serv De Hospitalizacion	\$45,746,279	\$37,955,189	\$7,791,090
631036	<i>Db</i>	Costo Quirofano Sala De Partos	\$4,666,665	\$0	\$4,666,665
631040	<i>Db</i>	Apoyo Diagnostico Laboratorio	\$69,198,386	\$47,355,748	\$21,842,639
631056	<i>Db</i>	Apoyo Terapeu Farmacia	\$9,453,703	\$37,445,682	-\$27,991,979
631066	<i>Db</i>	Costo Ambulancias	\$47,578,674	\$32,296,858	\$15,281,816
631067	<i>Db</i>	Cosoto Otros Servicios	\$27,423,400	\$12,799,200	\$14,624,200

En el cuadro anterior se tiene los costos de producción por cada uno de los servicios que se tienen habilitados en la red prestadora de servicios de salud, en el podemos apreciar que el costo del servicio más alto la urgencia y el de Promoción y Prevención le siguen en importancia los servicios de consulta externa, laboratorio y ambulancia. El total de los costos de producción para el año 2023 corresponde al valor de \$624,379,490y para el año 2022 se tiene el valor de \$565,681,221 lo que equivale a un aumento del 10%, esto corresponde a la contratación de insumos y personal.



DANNY MAGNOLIA VARGAS
Gerente

Sonia del Pilar Dussan Cruz
SONIA DEL PILAR DUSSAN CRUZ
Contadora Pública
T.P. 178196-T