

270141872 - E.S.E. Hospital del Perpetuo Socorro de Villavieja
EMPRESAS NO COTIZANTES
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INTEGRAL
Periodos 31-12-2023 comparativo 31-12-2024

CODIGO	DETALLE	NOTAS	31-12-2023	31-12-2024	Variaciones Absolutas	Variaciones Relativas
1	ACTIVOS		2.717.323.573.00	2.578.026.132.00	-139.297.441.00	(0.05)
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		203.982.667.00	160.444.805.53	-43.537.861.47	(0.21)
1.1.05	CAJA		0.00	23.320.00	23.320.00	-
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		203.982.667.00	160.421.485.53	-43.561.181.47	(0.21)
1.3	CUENTAS POR COBRAR		929.037.900.00	1.248.189.682.34	319.151.782.34	0.34
1.3.19	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD		716.887.170.00	733.749.379.00	16.862.209.00	0.02
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		2.320.00	1.787.100.34	1.784.780.34	769.30
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		-75.304.029.00	-75.304.029.00	0.00	-
1.5	INVENTARIOS		55.319.171.00	245.361.334.79	190.042.163.79	3.44
1.5.14	MATERIALES Y SUMINISTROS		55.319.171.00	245.361.334.79	190.042.163.79	3.44
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		1.573.887.992.00	1.577.839.375.00	3.951.383.00	0.00
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA		4.333.461.00	49.261.901.00	44.928.440.00	10.37
1.6.40	EDIFICACIONES		366.585.900.00	366.585.900.00	0.00	-
1.6.50	REDES, LÍNEAS Y CABLES		30.532.354.00	30.532.354.00	0.00	-
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO		4.352.174.00	4.352.174.00	0.00	-
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO		1.095.902.582.00	1.099.552.582.00	3.650.000.00	0.00
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		418.526.618.00	418.526.618.00	0.00	-
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		334.558.988.00	334.558.988.00	0.00	-
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN		639.306.570.00	639.306.570.00	0.00	-
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA		3.437.506.00	3.437.506.00	0.00	-
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		-1.323.648.161.00	-1.368.275.218.00	-44.627.057.00	0.03
1.9	OTROS ACTIVOS		48.372.092.00	37.621.975.00	-10.750.117.00	(0.22)
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		0.00	0.00	0.00	-
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES		92.143.872.00	92.143.872.00	0.00	-
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)		-43.771.780.00	-54.521.897.00	-10.750.117.00	0.25
2	PASIVOS		434.193.529.00	458.757.942.23	24.564.413.23	0.06
2.4	CUENTAS POR PAGAR		365.085.135.00	250.101.682.00	-114.983.453.00	(0.31)
2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		166.472.854.00	148.377.990.00	-18.094.864.00	(0.11)
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		192.627.068.00	0.00	-192.627.068.00	(1.00)
2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA		1.749.150.00	8.049.264.00	6.300.114.00	3.60
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		3.174.563.00	24.934.296.00	21.759.733.00	6.85
2.4.60	CRÉDITOS JUDICIALES		0.00	7.825.000.00	7.825.000.00	-
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		0.00	60.915.132.00	60.915.132.00	-
2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		69.108.394.00	107.699.792.00	38.591.398.00	0.56
2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		69.108.394.00	107.699.792.00	38.591.398.00	0.56
2.9	OTROS PASIVOS		0.00	100.956.468.23	100.956.468.23	-
2.9.10	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		0.00	100.956.468.23	100.956.468.23	-
3	PATRIMONIO		2.376.406.293.00	2.826.473.293.09	450.067.000.09	0.19
3.2	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS		2.376.406.293.00	2.826.473.293.09	450.067.000.09	0.19
3.2.08	CAPITAL FISCAL		1.063.321.170.00	1.229.794.025.00	166.472.855.00	0.16
3.2.25	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		1.285.251.441.00	1.313.085.123.00	27.833.682.00	0.02
3.2.30	RESULTADO DEL EJERCICIO		27.833.682.00	283.594.145.09	255.760.463.09	9.19
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0.00	0.00	0.00	-
8.3	DEUDORAS DE CONTROL		6.495.457.00	172.968.312.00	166.472.855.00	25.63
8.3.33	FACTURACIÓN GLOSADA EN VENTA DE SERVICIOS DE SALUD		6.495.457.00	6.495.457.00	0.00	-
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)		-6.495.457.00	-172.968.312.00	-166.472.855.00	25.63
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)		-6.495.457.00	-172.968.312.00	-166.472.855.00	25.63



ADRIANA PATRICIA LOSADA CARDOZO
Gerente



ALEXANDRI PEÑA ROJAS
Contador

270141872 - E.S.E. Hospital del Perpetuo Socorro de Villavieja
EMPRESAS NO COTIZANTES
ESTADO DE RESULTADO INTEGRADO INTEGRAL
Periodos 01-10-2023 comparativo 31-12-2024

CODIGO	DETALLE	NOTAS	31-12-2023	31-12-2024	Variaciones Absolutas	Variaciones Relativas
4	INGRESOS		2.233.662.561.00	4.120.177.681.93	55.867.023.60	0.73
4.3	VENTA DE SERVICIOS		1.940.374.814.00	3.353.779.906.76	1.413.405.092.76	0.73
4.3.12	SERVICIOS DE SALUD		1.940.374.814.00	3.353.779.906.76	1.413.405.092.76	-1.00
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		284.953.427.00	0.00	-284.953.427.00	-1.00
4.4.30	SUBVENCIONES		284.953.427.00	0.00	-284.953.427.00	90.96
4.8	OTROS INGRESOS		8.334.320.00	766.397.775.17	758.063.455.17	4.11
4.8.02	FINANCIEROS		357.145.00	1.824.846.17	1.467.701.17	94.85
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS		7.977.175.00	764.572.929.00	756.595.754.00	1.47
5	GASTOS		869.393.138.00	2.148.761.482.73	1.279.368.344.73	-0.05
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		725.112.646.00	687.683.646.92	-37.428.999.08	-0.09
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS		117.006.904.00	105.956.799.00	-11.050.105.00	0.05
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		32.667.475.00	34.261.600.00	1.594.125.00	-0.16
5.1.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA		8.494.000.00	7.127.700.00	-1.366.300.00	0.20
5.1.07	PRESTACIONES SOCIALES		45.859.526.00	54.979.964.00	9.120.438.00	-0.21
5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		280.999.357.00	221.160.912.92	-59.838.444.08	0.15
5.1.11	GENERALES		230.400.661.00	264.196.671.00	33.796.010.00	-0.56
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		9.684.723.00			
	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES					
5.3	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		111.456.830.00	49.234.250.00	-62.222.580.00	-0.51
5.3.60	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES		91.492.326.00	44.627.057.00	-46.865.269.00	-0.77
5.3.66	OTROS GASTOS		19.964.504.00	4.607.193.00	-15.357.311.00	225.10
5.8	COMISIONES		4.989.980.00	1.128.249.440.72	1.123.259.460.72	1.04
5.8.02			4.043.944.00	8.249.440.72	4.205.496.72	0.00
5.8.04			946.036.00			
5.8.90	GASTOS DIVERSOS		0.00	1.120.000.000.00	1.120.000.000.00	9.19
5.9	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS		27.833.682.00	283.594.145.09	255.760.463.09	9.19
5.9.05			27.833.682.00	283.594.145.09	255.760.463.09	0.45
6	COSTOS DE VENTAS		1.364.269.423.00	1.971.416.199.20	607.146.776.20	0.45
6.3	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS		1.364.269.423.00	1.971.416.199.20	607.146.776.20	0.45
6.3.10	SERVICIOS DE SALUD		1.364.269.423.00	1.971.416.199.20	607.146.776.20	0.00


ADRIANA PATRICIA LOSADA CARDOZO
Gerente


ALEXANDRI PENA ROJAS
Contador
T.P 19761-T

270141872 - E.S.E. Hospital del Perpetuo Socorro de Villavieja
EMPRESAS NO COTIZANTES
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INDIVIDUAL
Periodos 31-12-2023 comparativo 31-12-2024

Saldo del patrimonio a Diciembre 31 de 2023		2.376.406.293.00
Variaciones del periodo		450.067.000.09
Saldo del patrimonio a Diciembre 31 de 2024		2.826.473.293.09

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

INCREMENTOS		2023	2024
Capital Fiscal		0	0
Resultado de ejercicios anteriores		27.833.682.00	283.594.145.09
Resultados del ejercicio			

DISMINUCIONES			
Capital Fiscal		2.376.406.293.00	2.826.473.293.09
Resultado de ejercicios anteriores		1.285.251.441.00	1.313.085.123.00
Donaciones		0	0
Resultados del ejercicio		27.833.682.00	283.594.145.09



ADRIANA PATRICIA LOSADA CARDOZO
Gerente



ALEXANDRI PEÑA ROJAS
Contador
Cpt 19761T



ESE HOSPITAL DEL PERPETUO SOCORRO DE VILLAVIEJA – HUILA NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2024

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 diciembre 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 y habilitados, 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, esta ubicada 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 31 de diciembre de 2024, 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 de los movimientos de los libros de Contabilidad llevados conforme a las Normas de Contabilidad Pública.

Como lineamientos de tipo administrativo, En el año 2024 se han presentado limitaciones teniendo en cuenta que se tienen diferentes Software, SIIGHOS PLUS para el manejo asistencial y presupuestal, y el software SOFTLAN PYME para el manejo de la contabilidad financiera los cuales no son confiables en la información que registran al igual que la asistencia del productor es ausente por lo que las cifras plasmadas en los Estados Financieros y los diferentes reportes pueden no ser confiables o requieren depuración.

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 pero igual se toman con las bases de la Entidad pública, Los Estados Financieros presentados se elaboraron - comparativamente a 31 de diciembre 2023 y 31 de diciembre 2024 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 es una Entidad consolidadora de información toda vez que no tiene otras entidades o dependencias independientes que produzcan información contable pública.

NOTA 2. BASES DE MEDICION Y PRESENTACION UTILIZADAS

2.1. Para todas las transacciones relacionadas con activos fijos se hacen sobre la base del costo Histórico.

2.2. La moneda en que se presentan los estados financieros es en pesos



- 2.3. Tratamiento de la moneda extranjera **No Aplica**
- 2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable No aplica.
- 2.5. Otros aspectos No aplican

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

Los Estados financieros son preparados sobre la base de hechos económicos y las transacciones que se realizan, las estimaciones solo se realizan para las depreciaciones y amortización del software, pero como se indicaba por las deficiencias de las ampliaciones los registros y cálculos pueden no ser consistentes y desde luego las cifras pueden tener variaciones al efectuar una depuración.

NOTA 4. RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES

Las políticas contables aplicadas en La ESE, es el marco normativo para las Empresas que no cotizan en bolsa ni captan recursos del publico pero igual se siguen los lineamientos de las entidades públicas según lo establecido por la Contaduría General de la Nación

- Efectivo y equivalentes este concepto es aplicado a los recursos en caja y bancos o inversiones a corto plazo en el caso de la ESE, se aplica únicamente al efectivo que se maneja en caja y los recursos que están depositados en las diferentes cuentas bancarias caracterizándose que en lo posible se tiene una cuenta por lo menos para cada convenio o transferencia con destinación específica y los recursos corrientes que se reciben por venta de servicios de salud.
- Cuentas por Cobrar: Corresponde a los recursos representados en derechos que tiene la ESE, correspondiente a la facturación pendiente de pago por parte de los diferentes deudores (EPS, por los diferentes regímenes, y otras entidades) y que representan un activo importante para el giro ordinario de la ESE.
- Inventarios: Corresponde a activos por medicamentos, material médico quirúrgico y demás insumos o biológicos depositados en farmacia que son requeridos para la prestación de servicios o para el mantenimiento de las instalaciones de la misma Entidad.
-
- Propiedades, Planta y Equipo: Como lo indica la norma corresponde a propiedades, planta y equipo, los activos de la ESE, para la prestación de servicios tales como (Edificación, vehículos, equipos muebles y enseres, equipos de computo, software etc.
- Activos Intangibles corresponden a activos intangibles, estos se definan como bienes identificables, de carácter no monetario y sin apariencia física, sobre los cuales la empresa tiene el control, espera obtener beneficios aunque no económicos si de operación para el control y registro de todas sus operaciones
- Cuentas por Pagar: Corresponde a las obligaciones que tiene la ESE, y que se derivan del giro ordinario de sus actividades, son reconocidas a costo y se requiere un adecuado manejo para evitar un endeudamiento con proveedores de bienes y servicios que amenacen la estabilidad y la liquidez de la ESE.
- Beneficios a los Empleados: comprenden a los derechos que tienen o se reconocen a los empleados según la ley y que son únicamente para los Empleados de planta.



- Patrimonio: Corresponde al capital aportado, las utilidades retenidas de ejercicios anteriores y la utilidad del ejercicio que hacen parte del grupo del patrimonio según la normatividad.
- Ingresos: Corresponden a los ingresos corrientes y no corrientes que recibió la ESE, en el periodo, Los ingresos son corrientes u ordinarios los recibidos por venta de servicios de salud y los no corrientes o extraordinarios son los obtenidos por otros conceptos como financiaciones de los otras Entidades de Gobierno.
- Gastos y Costos Los costos y gastos: Corresponden a las erogaciones en que se incurre para la prestación de los servicios y como lo establece la normatividad se dan cuando hay una disminución de los beneficios económicos disminuyendo los activos especialmente el efectivo o su equivalente.
- **NOTAS LOS ESTADOS FINANCIEROS QUE NO APLICAN A LA ESE**
 - Nota 6. Inversiones e Instrumentos derivados
 - Nota 8. Préstamos 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
 - 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

Nos muestra esta nota los saldos que al cierre 31-12-2024 posee la Entidad los cuales se encuentran libres de afectación o compromiso alguno.

1.1	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	160.444.805,53
1.1.05	CAJA	23.320,00
1.1.05.01	CAJA PRINCIPAL	0,00
1.1.05.02	CAJA MENOR	23.320,00
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	160.421.485,53
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE	67.245.381,16
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO	93.176.104,37

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR



Corresponde a grupo 13 Cuentas por Cobrar que al cierre del ejercicio 2024 presentaba el comportamiento que se indica en el cuadro siguiente, representando el mayor valor del estado financiero, y que se debe tener bastante cuidado a las cuentas de difícil recaudo que básicamente es cartera con una edad superior a 360 días. Igualmente se presenta un deterioro que corresponde a una provisión sobre cuentas consideradas incobrables.

1.3	CUENTAS POR COBRAR	1.248.189.682,34
1.3.19	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	733.749.379,00
1.3.19.01	PLAN DE BENEFICIOS EN SALUD (PBS) POR EPS - SIN FACTURAR O CON FACTURACIÓN PENDIENTE DE RADICAR	6.702.588,00
1.3.19.02	PLAN DE BENEFICIOS EN SALUD (PBS) POR EPS - CON FACTURACIÓN RADICADA	127.400.142,00
1.3.19.03	PLAN SUBSIDIADO DE SALUD (PBSS) POR EPS - SIN FACTURAR O CON FACTURACIÓN PENDIENTE DE RADICAR	17.674.087,00
1.3.19.04	PLAN SUBSIDIADO DE SALUD (PBSS) POR EPS - CON FACTURACIÓN RADICADA	288.217.050,00
1.3.19.06	EMPRESAS DE MEDICINA PREPAGADA (EMP) - FR	0,00
1.3.19.08	SERVICIOS DE SALUD POR IPS PRIVADAS - SIN FACTURAR O CON FACTURACIÓN PENDIENTE DE RADICAR	0,00
1.3.19.09	SERVICIOS DE SALUD POR IPS PRIVADAS - CON FACTURACIÓN RADICADA	9.039.153,00
1.3.19.13	SERVICIOS DE SALUD POR COMPAÑÍAS ASEGURADORAS - FR	0,00
1.3.19.14	SERVICIOS DE SALUD POR ENTIDADES CON RÉGIMEN ESPECIAL - SIN FACTURAR O CON FACTURACIÓN PENDIENTE DE RADICAR	1.699.300,00
1.3.19.15	SERVICIOS DE SALUD POR ENTIDADES CON RÉGIMEN ESPECIAL - CON FACTURACIÓN RADICADA	7.230.122,00
1.3.19.16	SERVICIOS DE SALUD POR PARTICULARES	0,00
1.3.19.17	ATENCIÓN ACCIDENTES DE TRÁNSITO SOAT POR COMPAÑÍAS DE SEGUROS - SIN FACTURAR O CON FACTURACIÓN PENDIENTE DE RADICAR	11.280.720,00
1.3.19.18	ATENCIÓN ACCIDENTES DE TRÁNSITO SOAT POR COMPAÑÍAS DE SEGUROS - CON FACTURACIÓN RADICADA	60.480.958,00
1.3.19.19	ATENCIÓN CON CARGO A RECURSOS DE ACCIONES DE SALUD PÚBLICA - SIN FACTURAR O CON FACTURACIÓN PENDIENTE DE RADICAR	114.772.448,00
1.3.19.20	ATENCIÓN CON CARGO A RECURSOS DE ACCIONES DE SALUD PÚBLICA - CON FACTURACIÓN RADICADA	75.170.266,00
1.3.19.21	ATENCIÓN CON CARGO AL SUBSIDIO A LA OFERTA - SIN FACTURAR O CON FACTURACIÓN PENDIENTE DE RADICAR	909.100,00



1.3.19.23	RIESGOS LABORALES (ARL) - SIN FACTURAR O CON FACTURACIÓN PENDIENTE DE RADICAR	2.377.395,00
1.3.19.24	RIESGOS LABORALES (ARL) - CON FACTURACIÓN RADICADA	10.796.050,00
1.3.19.28	RECLAMACIONES CON CARGO A LOS RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - CON FACTURACIÓN RADICADA	0,00
1.3.19.29	CUOTA DE RECUPERACIÓN	0,00
1.3.19.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR SERVICIOS DE SALUD	0,00
1.3.24	SUBVENCIONES POR COBRAR	0,00
1.3.24.16	RECURSOS EN EFECTIVO PROCEDENTES DE ENTIDADES DE GOBIERNO	0,00
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1.787.100,34
1.3.84.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1.787.100,34
1.3.85	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	587.957.232,00
1.3.85.09	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	587.957.232,00
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-75.304.029,00
1.3.86.09	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	-75.304.029,00

NOTA 9. INVENTARIOS

Corresponde al grupo 15 del Balance y nos muestra los saldos de las diferentes cuentas que como se observa son los elementos requeridos para la prestación de servicios de salud y otros materiales que están en bodega

1.5	INVENTARIOS	245.361.334,79
1.5.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	245.361.334,79
1.5.14.03	MEDICAMENTOS	115.500.067,50
1.5.14.04	MATERIALES MÉDICO - QUIRÚRGICOS	40.921.223,26
1.5.14.05	MATERIALES REACTIVOS Y DE LABORATORIO	34.123.859,00
1.5.14.06	MATERIALES ODONTOLÓGICOS	12.139.587,00
1.5.14.09	REPUESTOS	12.202.410,00
1.5.14.17	ELEMENTOS Y ACCESORIOS DE ASEO	7.012.195,00
1.5.14.90	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	23.461.993,03

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Este grupo nos muestra los activos fijos que posee la Entidad, como se indico anteriormente se aplica la depreciación de acuerdo a los lineamientos de la Contaduría General de la Nación, lo mas significativo esta en el equipo médico, el equipo de transporte, el equipo de laboratorio y demás, igualmente se clasifica dentro de este grupo las edificaciones en las cuales esta la sede principal la cual esta un tanto deteriorada y requiera un mantenimiento o reparación urgente.

1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.577.839.375,00
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	49.261.901,00



1.6.35.02	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	47.047.440,00
1.6.35.03	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	97.461,00
1.6.35.04	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	2.117.000,00
1.6.40	EDIFICACIONES	366.585.900,00
1.6.40.10	CLÍNICAS Y HOSPITALES	366.585.900,00
1.6.50	REDES, LÍNEAS Y CABLES	30.532.354,00
1.6.50.90	OTRAS REDES, LÍNEAS Y CABLES	30.532.354,00
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	4.352.174,00
1.6.55.90	OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO	4.352.174,00
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	1.099.552.582,00
1.6.60.02	EQUIPO DE LABORATORIO	603.541.137,00
1.6.60.03	EQUIPO DE URGENCIAS	3.650.000,00
1.6.60.05	EQUIPO DE HOSPITALIZACIÓN	483.972.915,00
1.6.60.09	EQUIPO DE SERVICIO AMBULATORIO	8.388.530,00
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	418.526.618,00
1.6.65.01	MUEBLES Y ENSERES	78.156.124,00
1.6.65.02	EQUIPO Y MÁQUINA DE OFICINA	299.025.414,00
1.6.65.90	OTROS MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	41.345.080,00
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	334.558.988,00
1.6.70.01	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	7.356.765,00
1.6.70.02	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	327.202.223,00
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	639.306.570,00
1.6.75.02	TERRESTRE	639.257.560,00
1.6.75.90	OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	49.010,00
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	3.437.506,00
1.6.80.01	EQUIPO DE HOTELERÍA	3.424.321,00
1.6.80.02	EQUIPO DE RESTAURANTE Y CAFETERÍA	13.185,00
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-1.312.503.930,00
1.6.85.01	EDIFICACIONES	-63.616.300,00
1.6.85.03	REDES, LÍNEAS Y CABLES	-24.190.071,00
1.6.85.04	MAQUINARIA Y EQUIPO	-1.051.772,00
1.6.85.05	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	-480.915.766,00
1.6.85.06	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	-166.198.233,00
1.6.85.07	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	-206.791.017,00
1.6.85.08	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	-421.249.220,00
1.6.85.09	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	-4.262.839,00

NOTA 14 ACTIVOS INTANGIBLES



Corresponde al grupo 1970 del estado financiero, y básicamente se refiere a los softwaret que posee la ESE, para el desarrollo de sus actividades igualmente se muestra la amortización que se ha acumulado.

1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	92.143.872,00
1.9.70.08	SOFTWARES	92.143.872,00
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-54.521.897,00
1.9.75.08	SOFTWARES	-54.521.897,00

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

Este grupo nos muestra el endeudamiento con proveedores que se desprende del giro ordinario de la ESE.

2.4	CUENTAS POR PAGAR	250.101.682,00
2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	148.377.990,00
2.4.01.01	BIENES Y SERVICIOS	148.377.990,00
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	0,00
2.4.07.20	RECAUDOS POR CLASIFICAR	0,00
2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA	8.049.264,00
2.4.24.01	APORTES A FONDOS PENSIONALES	2.091.400,00
2.4.24.02	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	1.935.600,00
2.4.24.04	SINDICATOS	91.635,00
2.4.24.07	LIBRANZAS	3.930.629,00

Como se indica no es un endeudamiento significativo lo que no amenaza ostensiblemente la liquidez de la ESE. Es importante indicar que un endeudamiento de las vigencias 2019 hacia atrás fue reclasificado a cuentas de orden toda vez que se consideran cuentas prescritas.

NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Este grupo nos muestra las obligaciones corrientes que se tienen relacionados con los empleados ya sea por prestaciones causadas o pendientes de pago: así:

2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	107.699.792,00
2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	107.699.792,00
2.5.11.01	NÓMINA POR PAGAR	0,00
2.5.11.02	CESANTÍAS	27.828.557,00
2.5.11.03	INTERESES SOBRE CESANTÍAS	3.251.738,00
2.5.11.04	VACACIONES	16.778.895,00
2.5.11.05	PRIMA DE VACACIONES	17.394.076,00
2.5.11.06	PRIMA DE SERVICIOS	12.286.500,00
2.5.11.07	PRIMA DE NAVIDAD	5.398.885,00
2.5.11.09	BONIFICACIONES	10.052.216,00
2.5.11.11	APORTES A RIESGOS LABORALES	466.200,00
2.5.11.19	GASTOS DE VIAJE	0,00
2.5.11.22	APORTES A FONDOS PENSIONALES - EMPLEADOR	6.117.925,00



2.5.11.23	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - EMPLEADOR	4.339.100,00
2.5.11.24	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	2.185.700,00
2.5.11.90	OTROS BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1.600.000,00

NOTA 27. PATRIMONIO

Este grupo muestra el capital de la ESE, y sus utilidades ya sean de ejercicios anteriores y del ejercicio.

3	PATRIMONIO	2.826.473.293,09
3.2	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	2.826.473.293,09
3.2.08	CAPITAL FISCAL	1.229.794.025,00
3.2.08.01	CAPITAL FISCAL	1.229.794.025,00
3.2.25	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1.313.085.123,00
3.2.25.01	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	1.313.085.123,00
3.2.30	RESULTADO DEL EJERCICIO	283.594.145,09
3.2.30.01	UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO	283.594.145,09
3.2.30.02	PERDIDA DEL EJERCICIO	0,00

NOTA 28. INGRESOS

Este grupo nos muestra los ingresos corrientes de la ESE, grupo 43, que corresponde a venta de servicios de salud a través de servicios prestados en las diferentes unidades funcionales.

4.3	VENTA DE SERVICIOS	2.153.779.906,76
4.3.12	SERVICIOS DE SALUD	2.153.779.906,76
4.3.12.08	URGENCIAS - CONSULTA Y PROCEDIMIENTOS	78.915.278,00
4.3.12.17	SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA EXTERNA Y PROCEDIMIENTOS	45.868.935,00
4.3.12.19	SERVICIOS AMBULATORIOS - SALUD ORAL	58.258.500,00
4.3.12.20	SERVICIOS AMBULATORIOS - PROMOCIÓN Y PREVENCIÓN	24.109.940,00
4.3.12.27	Hospitalización Estrancia general	1.045.925,00
4.3.12.46	APOYO DIAGNÓSTICO - LABORATORIO CLÍNICO	79.493.735,00
4.3.12.62	APOYO TERAPÉUTICO - FARMACIA E INSUMOS HOSPITALARIOS	51.288.347,00
4.3.12.94	SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - SERVICIOS DE AMBULANCIAS	155.485.999,00
4.3.12.95	SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - OTROS SERVICIOS	258.671.889,76
4.3.12.96	SERVICIOS DE SALUD PRESTADOS CON EL MECANISMO DE PAGO POR CAPITACIÓN	1.400.641.358,00



NOTA 28.5 – 28.6 OTROS INGRESOS.

Corresponde a los ingresos recibidos por la ESE, y que no están con venta de servicios de servicios de salud sino que ingresan por diferentes conceptos y que para este periodo fueron muy significativos por los apoyos recibidos de la Secretaria de salud y del Ministerio de salud.

4.8	OTROS INGRESOS	1.966.397.775,17
4.8.02	FINANCIEROS	1.824.846,17
4.8.02.01	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1.709.544,17
4.8.02.90	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	115.302,00
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS	1.964.572.929,00
4.8.08.90	OTROS INGRESOS DIVERSOS	1.964.572.929,00

NOTA 29. GASTOS

Corresponde al grupo 5 del Estado financiero y nos muestra los gastos en que incurrió la ESE. Para su funcionamiento y que no están directamente relacionados con la prestación del servicio, aunque se registran en este grupo gastos de personal que corresponde al área asistencial.

5	GASTOS	2.148.761.482,73
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	687.683.646,92
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	105.956.799,00
5.1.01.01	SUELDOS	101.146.553,00
5.1.01.19	BONIFICACIONES	4.440.414,00
5.1.01.60	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	369.832,00
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	34.261.600,00
5.1.03.02	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	5.701.600,00
5.1.03.03	COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	11.127.800,00
5.1.03.05	COTIZACIONES A RIESGOS LABORALES	1.742.200,00
5.1.03.06	COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL RÉGIMEN DE PRIMA MEDIA	15.690.000,00
5.1.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA	7.127.700,00
5.1.04.01	APORTES AL ICBF	4.277.600,00
5.1.04.02	APORTES AL SENA	2.850.100,00
5.1.07	PRESTACIONES SOCIALES	54.979.964,00
5.1.07.01	VACACIONES	9.133.906,00
5.1.07.02	CESANTÍAS	13.082.090,00
5.1.07.03	INTERESES A LAS CESANTÍAS	1.423.608,00
5.1.07.04	PRIMA DE VACACIONES	6.797.937,00
5.1.07.05	PRIMA DE NAVIDAD	12.433.486,00
5.1.07.06	PRIMA DE SERVICIOS	11.324.392,00
5.1.07.95	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	784.545,00
5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	221.160.912,92
5.1.08.03	CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS	12.000.000,00
5.1.08.10	VIÁTICOS	9.107.693,00



5.1.08.90	OTROS GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	200.053.219,92
5.1.11	GENERALES	264.196.671,00
5.1.11.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	111.759.937,00
5.1.11.15	MANTENIMIENTO	24.331.350,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	13.738.176,00
5.1.11.21	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	4.267.009,00
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	2.603.700,00
5.1.11.25	SEGUROS GENERALES	90.619.956,00
5.1.11.55	ELEMENTOS DE ASEO, LAVANDERÍA Y CAFETERÍA	2.816.259,00
5.1.11.90	OTROS GASTOS GENERALES	14.060.284,00
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	49.234.250,00
5.3.60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	44.627.057,00
5.3.60.01	EDIFICACIONES	3.656.755,00
5.3.60.03	REDES, LÍNEAS Y CABLES	181.333,00
5.3.60.04	MAQUINARIA Y EQUIPO	290.144,00
5.3.60.05	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	15.642.667,00
5.3.60.06	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	5.616.333,00
5.3.60.07	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	3.213.333,00
5.3.60.08	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	15.200.000,00
5.3.60.09	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	826.492,00
5.3.66	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	4.607.193,00
5.3.66.06	SOFTWARES	4.607.193,00

29.7. OTROS GASTOS

Se clasifica este grupo en forma independiente por la importancia que reviste en el estado financiero toda vez que incluye las sentencias y conciliaciones que en el periodo cancelo la ESE, y que correspondía a tres procesos judiciales en que fue declarada culpable la ESE, y que gracias al apoyo de la secretaria de Salud Departamental, se lograron cancelar.

5.8	OTROS GASTOS	1.128.249.440,72
5.8.02	COMISIONES	8.249.440,72
5.8.02.40	COMISIONES SERVICIOS FINANCIEROS	8.249.440,72
5.8.90	GASTOS DIVERSOS	1.120.000.000,00
5.8.90.12	SENTENCIAS	1.120.000.000,00



NOTA 31. COSTOS DE VENTAS

Este grupo 6 muestra los costos directos en que incurrió la ESE, en la prestación de servicios de salud y están directamente relacionados con cada unidad funcional.

6	COSTOS DE VENTAS	1.971.416.199,20
6.3	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	1.971.416.199,20
6.3.10	SERVICIOS DE SALUD	1.971.416.199,20
6.3.10.01	URGENCIAS - CONSULTA Y PROCEDIMIENTOS	949.849.784,00
6.3.10.02	URGENCIAS - OBSERVACIÓN	26.117.015,66
6.3.10.15	SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA EXTERNA Y PROCEDIMIENTOS	275.631.716,00
6.3.10.17	SERVICIOS AMBULATORIOS - ACTIVIDADES DE SALUD ORAL	52.788.639,00
6.3.10.18	SERVICIOS AMBULATORIOS - ACTIVIDADES DE PROMOCIÓN Y PREVENCIÓN	206.178.972,54
6.3.10.25	HOSPITALIZACIÓN - ESTANCIA GENERAL	96.328.442,00
6.3.10.36	QUIRÓFANOS Y SALAS DE PARTO - SALAS DE PARTO	4.488.694,00
6.3.10.40	APOYO DIAGNÓSTICO - LABORATORIO CLÍNICO	154.311.922,00
6.3.10.56	APOYO TERAPÉUTICO - FARMACIA E INSUMOS HOSPITALARIOS	74.866.781,00
6.3.10.66	SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - SERVICIOS DE AMBULANCIAS	111.705.812,00
6.3.10.67	SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - OTROS SERVICIOS	19.148.421,00

Si comparamos el valor de este grupo frente al grupo 4312 de ingresos podríamos decir que se obtiene utilidad en la prestación de servicios de salud, pero se indica que la ESE, no tiene un sistema de costos que aplique para determinar con veracidad la utilidad de cada unidad funcional.

Esperamos de esta manera haber hecho claridad sobre las cifras de los Estados Financieros con corte a diciembre 31 de 2024.

ALEXANDRI PEÑA ROJAS
Contador Publico
CPT. 19761T



**E.S.E. HOSPITAL DEL
PERPETUO SOCORRO**
Nit: 813.011.566-3 Villavieja - Huila

Ponemos el
Corazón
a lo que hacemos