



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 31 DE 2022

NOTA 1

1.1. Identificación y Funciones

En agosto 19 de 1.893, nació la Sociedad San Vicente de Paúl, para ayudar a los pobres necesitados y enfermos. El 7 de octubre de 1.895, se cristaliza como hospital de Beneficencia según escritura pública 177 de la Notaría de Garzón, cuya misión era la de ofrecer protección a los ancianos e indigentes, siendo un asilo para ellos, además se prestaba el servicio de curaciones. En 1971 se concedió Personería Jurídica y la entidad tomó el nombre de Hospital Integrado San Vicente de Paúl. El 1 de noviembre de 1973 quedó como Hospital San Vicente de Paúl, hasta el 11 de enero de 1978 cuando tomó el nombre de Hospital Regional San Vicente de Paúl.

En Agosto 1º de 1.994, mediante Decreto Ordenanza No. 730, se transforma en Empresa Social del Estado Hospital Departamental San Vicente de Paúl del Municipio de Garzón, como entidad pública de categoría especial, descentralizada del orden Departamental, dotada de personería jurídica, patrimonio propio y autonomía administrativa, sometida al régimen jurídico previsto en el capítulo I11, Título II, Libro Segundo de la Ley 100 del 23 de Diciembre de 1993 y por el Decreto 1876 de 1994, por el derecho privado en lo que se refiere a contratación, y por lo fijado en sus Estatutos.

La Empresa Social del Estado Hospital Departamental San Vicente de Paúl, cuenta con infraestructura propia ubicada en la calle 7 No 14 – 69 en el Municipio de Garzón; en la zona centro del departamento, integrada por los municipios de Garzón, Altamira, Gigante, Agrado, Tarqui, Suaza, Pital y Guadalupe, los cuales se constituyen en el área de influencia directa de la empresa y quienes remiten sus usuarios a servicios de mediana y alta complejidad que presta el hospital San Vicente de Paúl y de éste al de mayor complejidad Hospital Universitario Hernando Moncaleano Perdomo y/o Instituciones privadas de prestación de servicios.



La Empresa Social del Estado Hospital Departamental San Vicente de Paúl, es una institución de mediana complejidad y con servicios complementarios de mayor complejidad, dotado de una variedad de servicios que incluyen entre otros Urgencias (Consulta, procedimiento y Observación), Urgencias Respiratoria, Médico-Quirúrgicos, Pediatría, Ginecoobstetricia, Hospitalización, Salas de Cirugía, Consulta Externa (medicina general y especializadas básicas), Laboratorio Clínico, Fisioterapia, Nutrición y Dietética, Imágenes Diagnosticas, con Radiología, Ecografía y Tomografía Axial Computarizada, Farmacia, Banco de Sangre, Unidad de Cuidados Intensivos Adultos y Neonatal y Trabajo Social; así como los modernos servicios especializados de Neurocirugía, Cardiología, Otorrino, Urología y Oftalmología.

Estructura Organizacional

-Organización.- La Empresa se organizará a partir de una estructura básica funcional, que fortalezca su gestión e incluya tres áreas:

- **Dirección:** La Dirección de la Empresa Social del Estado Hospital San Vicente Paúl estará conformada por la Junta Directiva y el Gerente; con el cargo de mantener la unidad de objetivos e intereses de la organización en torno a la misión y objetivos Empresariales, identificar las necesidades y expectativas de los usuarios, determinar los mercados a atender, definir la estrategia del servicio, asignar recursos, adoptar y adaptar normas de eficiencia y calidad controlando su aplicación en la gestión institucional y las demás funciones de dirección que exija el normal desenvolvimiento de la Empresa.

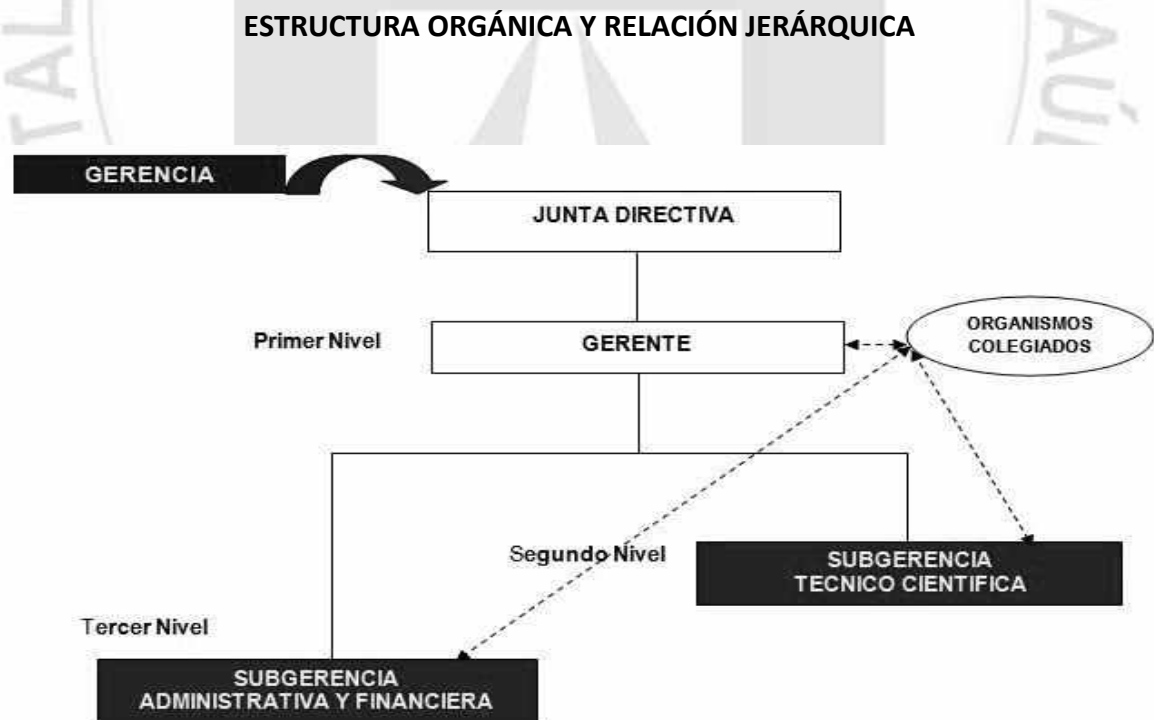
- **Atención al usuario:** Estará conformada por el conjunto de unidades orgánico - funcionales encargadas de todo el proceso de producción y prestación de servicios de salud, con sus respectivos procedimientos y actividades, incluyendo la atención administrativa demandada por el usuario. Comprende la definición de políticas institucionales de atención, el tipo de recursos

necesarios para el efecto, las formas y características de la atención, y la dirección y prestación del servicio.

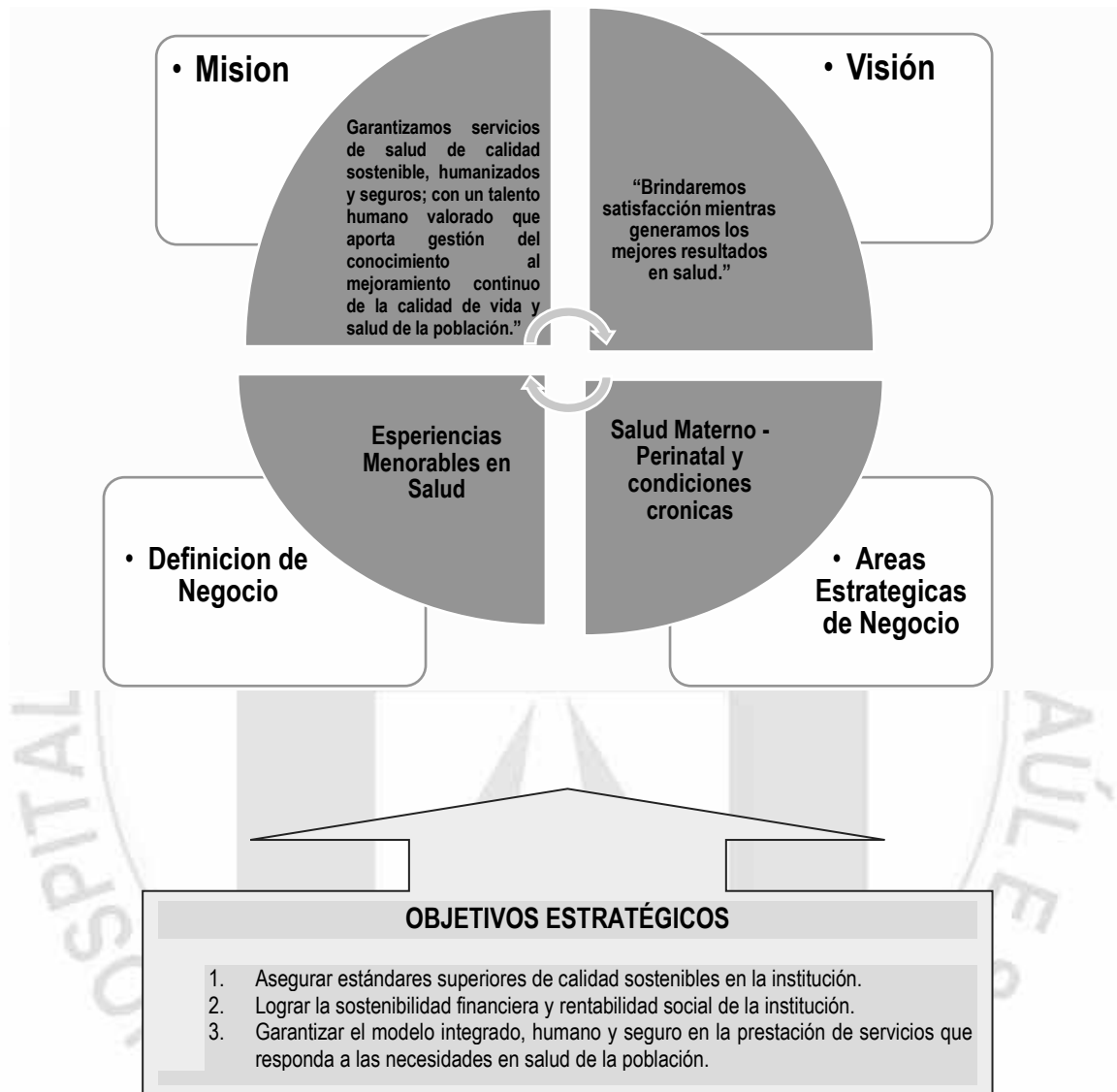
- **De logística:** Esta área comprenderá las unidades funcionales encargadas de ejecutar, en coordinación con las demás áreas, los procesos de planeación, adquisición, manejo, utilización, optimización y control de los recursos humanos, financieros, físicos y de información, necesarios para alcanzar y desarrollar los objetivos de la Empresa, y realizar el mantenimiento de la planta física y su dotación.

- Estructura Orgánica

Es la representación gráfica de la estructura de la empresa, en donde se coloca de manifiesto la relación existente entre las diversas áreas o dependencias que la integran, sus principales funciones, los canales de supervisión y la autoridad relativa a cada cargo. La estructura o carta orgánica de la Empresa Social del Estado Hospital Departamental San Vicente de Paúl, es como sigue:



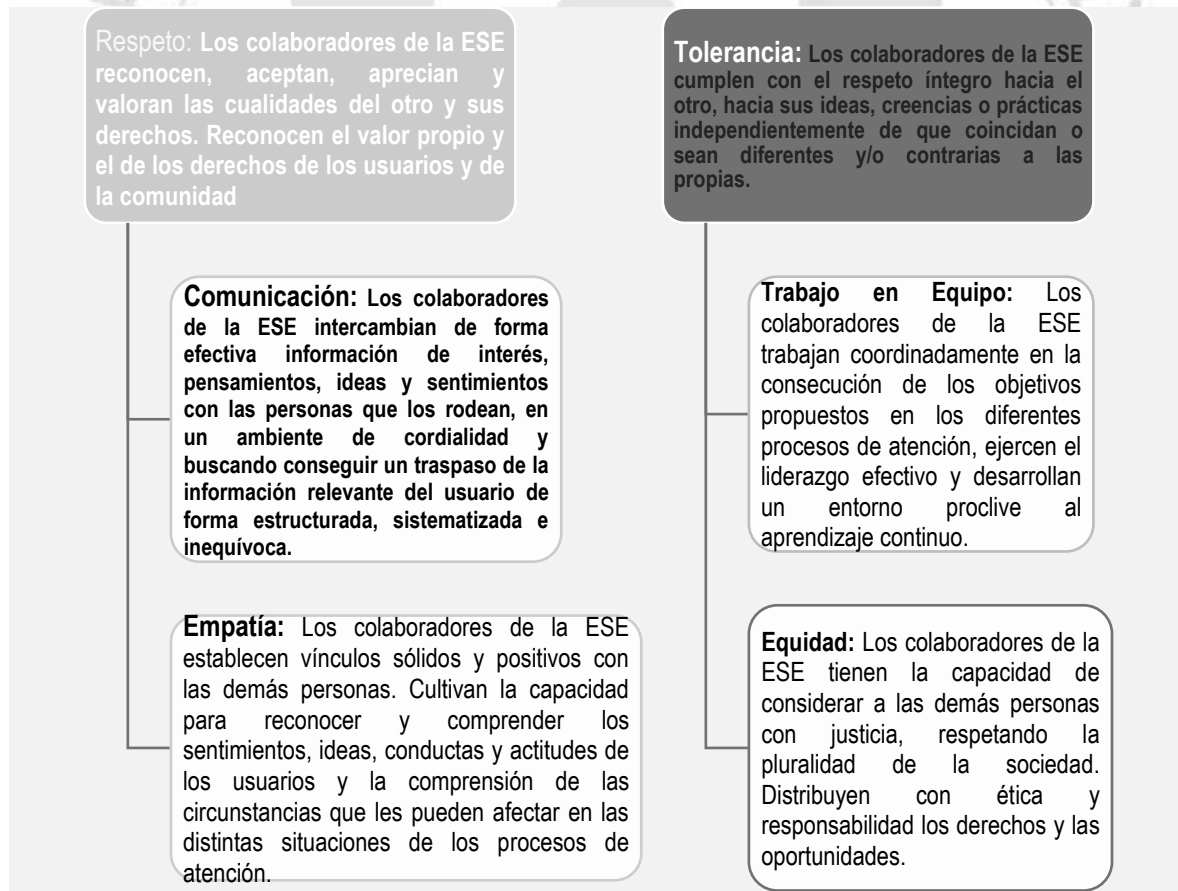
FORMULACIÓN DE LA PLATAFORMA ESTRATÉGICA



Principios



Valores



Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones

La ESE HOSPITAL durante la vigencia 2022 dio aplicabilidad al manual de políticas contables adoptado, bajo el marco normativo contable para Empresas que no cotizan en el mercado de valores y que no captan recursos del público.

Durante la vigencia 2022 la E.S.E. aplicó las normas de deterioro, amortización y Depreciación, afectando los activos en un valor de Cuatro mil Quince millones Trescientos doce mil Setecientos veinte pesos (\$4.015.312.720,82) con 82/100 mcte; y los pasivos en Trescientos cincuenta y un millones Quinientos sesenta y cinco mil cuatrocientos pesos (\$351.565.400,00) mcte, por el reconocimiento de provisiones por litigios y, demandas.

- **DEPURACION Y AJUSTE DE CIFRAS.**

Cuentas por Cobrar.

Para el reconocimiento de derechos a favor de la E.S.E. Hospital Departamental San Vicente de Paúl, por concepto de prestación de servicios de salud, es necesario que hayan sido prestado de forma oportuna y se puedan estimar los costos y gastos asociados a la prestación, así mismo, cuando se hagan préstamos a terceros, pagos anticipados o gastos anticipados y, en general, cuando se presenten derechos de cobro.

La ESE evalúa trimestralmente, a través del cálculo del deterioro sobre las cuentas por cobrar superiores a 360 días, si existe evidencia de que el activo ha perdido valor.

Para la valoración y reconocimiento de los valores por concepto de cuentas por cobrar, la E.S.E. tuvo en cuenta los principios establecidos para la conformación de la información financiera de la E.S.E.

Para efectos de evitar que el proceso contable y la revelación de la información a través de los estados contables e informes complementarios se vean comprometidos, los responsables de dicha información deben implementar las acciones necesarias que conduzcan a lograr, entre otros, los siguientes propósitos:

- a. Garantizar que la información financiera del ente público se registre y revele con sujeción al Nuevo Marco Técnico Normativo del Grupo No. 2 para empresas que no cotizan en el mercado de valores y que no captan ni administran ahorro del público.



- b. Definir los controles que sean necesarios para que se lleven a cabo las diferentes actividades del proceso contable y financiero, por los responsables directos de la información financiera.
- c. Promover la cultura del autocontrol por parte de los ejecutores directos de las actividades relacionadas con el proceso financiero.

Durante la vigencia 2022, se reclasifico a cuentas por cobrar de difícil cobro tres entidades del régimen subsidiado Caja de Compensación familiar del Huila, Medimas EPS y Coomeva EPS, por valor de Veintidós mil Cuatrocientos doce millones Quinientos dieciséis mil Setecientos treinta pesos (\$22.412.516.730) mcte.

LIMITACIONES Y DEFICIENCIAS QUE INCIDEN EN EL PROCESO CONTABLE.

DE ORDEN ADMINISTRATIVO.

- Falta de colaboración por parte de las entidades deudoras para el envío oportuno de los soportes de pago requeridos para el descuento en los libros auxiliares.
- Falta verificación permanente de los cargos asignados a cada centro de producción de la ESE por parte del área de talento humano - nómina.

DE ORDEN CONTABLE.

- Está integrada toda la parte financiera a Contabilidad, pero se requiere continuamente verificación de movimientos por cada módulo; debido a errores en la digitación de los datos, se hace el seguimiento respectivo y se aplican los correctivos necesarios.
- No es posible conciliar el valor de las órdenes de servicios pendientes de facturar del módulo de facturación con los registros contables por dicho concepto, debido a que la condición de la orden de servicio cambia en el momento en que se factura.

Se reitera que a pesar de tener establecido el control de tiempos para determinar las consignaciones recibidas, no es posible que las Entidades Deudoras se concienticen y envíen oportunamente los soportes de pago realizados a nuestra Institución.

Base Normativa y Periodo cubierto

Los Estados Financieros de la ESE Hospital Departamental San Vicente de Paúl se preparan y presentan conforme a las políticas contables indicadas en el Manual de Políticas Contables bajo el nuevo marco técnico normativo contable para empresas que no cotizan en el mercado de



valores, y que no captan ni administran ahorro del público, de tal forma que reflejen fielmente la situación financiera de la ESE.

La ESE Hospital Departamental San Vicente de Paul preparara los estados financieros de acuerdo con las normas legales vigentes y divulgarlos mensualmente (los primeros diez días hábiles del mes siguiente al mes objeto de reporte) en la cartelera y en la página WEB de la Institución, los cuales reflejaran fielmente su situación financiera, económica satisfaciendo las necesidades de los usuarios.

Los informes financieros de cierre de vigencia se publicarán en el mes de febrero del año siguiente a través de los medios mencionados anteriormente.

Se prepararán al cierre de un periodo para ser conocidos por los usuarios, con el ánimo principal de satisfacer el interés común del público en evaluar la capacidad de la ESE Hospital, para generar flujos de efectivo.

Los Estados Financieros que se presentaran al cierre de una vigencia (enero 1 a diciembre 31) son:

- a) Estado de Situación Financiera a la fecha de informe
- b) Estado de Resultados
- c) Estado de Cambios en el Patrimonio del periodo sobre el que se informa
- d) Estado de Flujo de Efectivo del periodo sobre el que se informa
- e) Notas que comprenden un resumen de las políticas contables y otra información explicativa.

Sin embargo, la ESE Hospital deberá presentar mensualmente el Estado de situación financiera y el estado de resultado.

En reunión Ordinaria de Junta Directiva de la ESE HOSPITAL, celebrada de manera virtual el día 22 de febrero de 2022, desde las 8:30 am hasta las 11:00 am se llevó a cabo la APROBACION de los estados financieros de la ESE HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN VICENTE DE PAUL por la vigencia 2022, como consta en la respectiva Acta.

Forma de Organización y /o Cobertura

Para el procesamiento de información contable se utiliza el programa Dinámica Gerencial Hospitalaria Modulo Información financiera, donde se integran los módulos de tesorería, almacén, nómina, cartera, facturación, activos fijos, pagos e información financiera, siendo este último donde se centraliza la información contable.

El sistema de información Dinámica Gerencial, pertenece a la empresa SISTEMAS Y ASESORIAS DE COLOMBIA, con quienes anualmente se suscribe contrato de mantenimiento y actualización del software. Este sistema se encuentra desarrollado en tecnología .NET

El software de Dinámica Gerencial Hospitalaria está desarrollado para que cumpla con la normatividad vigente para el sector salud y sobre esta, se realizan las actualizaciones,

Adicionalmente, se tiene a cargo el módulo de costos hospitalarios del programa dinámica gerencial, a través del cual se generan informes mensuales con destino a la Gerencia y a cada unidad funcional para revisión y toma de decisiones.

La ESE HOSPITAL no agrega o consolida información de otras unidades, contienen únicamente la operación normal de la entidad como Institución prestadora de servicios de salud de segundo nivel de atención, con personería jurídica, patrimonio propio y autonomía administrativa.

NOTA 4. RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES

ACTIVOS

- a. **Efectivo y Equivalentes al Efectivo.** Saldo contable del rubro de bancos con los valores que aparecen en los extractos emitidos por entidades bancarias y entidades similares que administren recursos de la ESE Hospital Departamental San Vicente de Paul en cuentas corrientes, de ahorros, en fiducias de administración y pagos, depósitos, fondos de inversión y demás recursos que cumplan la definición de efectivo y equivalentes de efectivo. Es decir, recursos a la vista, de alta liquidez.
Todos los hechos y transacciones económicas se reconocerán bajo la moneda funcional de Colombia el Peso
- b. **Cuentas por Cobrar.** Se reconocen bajo el nuevo marco técnico normativo contable los derechos adquiridos por la ESE en la prestación de los servicios de salud y conceptos como incapacidades. Las cuentas por cobrar se clasificarán en la categoría de costo, originadas en el desarrollo del objeto social de la empresa que sean inferiores a 360 días, Subvenciones por cobrar entre otras cuentas; las cuentas por cobrar que superan periodo de recuperación igual o superior a 360 días, se medirán al costo amortizado, Las cuentas por cobrar clasificadas al costo se medirán por el valor de la transacción, para el caso de las originadas en la prestación de servicios de salud será el valor pactado en el contrato de prestación de servicios de salud con las diferentes administradoras y demás entidades aseguradoras.

Se reconocerán los deudores únicamente cuando se haya prestado el servicio y se hayan transferido todos los riesgos al usuario del mismo.

Para la ESE Hospital se considera como plazo normal de pago el equivalente a la clasificación de Riesgo Bajo y Riesgo Medio para el deudor que presente mora menor a 180 días hasta

los 360 días según la Resolución 468 de abril 29 de 2015 del área de cartera de la ESE Hospital.

La ESE Hospital realizara el reconocimiento del deterioro analizando el comportamiento de las cuentas por cobrar por tercero de forma trimestral, para conocer su recuperación y la categoría de riesgo (alto) según el Reglamento interno de recaudo de Cartera de la Entidad

- c. **Inventarios.** Se reconocerán como Inventarios los activos adquiridos que se tengan para el consumo en la prestación del servicio y los que se tengan con la intención de comercializarse en el curso normal de la prestación de los servicios de salud, será de aplicación a los medicamentos, material médico quirúrgico, material reactivo y de laboratorio, materiales para imagenología, repuestos y otros materiales y suministros necesarios para la prestación de servicios de salud, y los complementarios a la prestación de servicios como los víveres y rancho.
- d. **Otros Activos.** Activos no monetarios que van a generar a la ESE Hospital beneficios económicos futuros, para el caso de la E.S.E. se reconocerán los seguros y pólizas de cumplimiento y responsabilidad civil, Avances y Anticipos.

Se reconocerá activos cuando en un contrato (verbal o escrito) se entregue un ANTICIPO y la ESE Hospital no haya recibido el bien o el servicio. En ese caso, el beneficiario del pago tiene un PASIVO y la ESE Hospital tiene una cuenta por cobrar

- e. **Propiedad Planta y Equipo.** Representa los bienes tangibles con la característica de permanentes, los cuales son adquiridos para el funcionamiento de la entidad, para ser vendidos o para ser considerados como inversión. Su vida útil debe revisarse anualmente, serán de aplicación a: Equipos de Transporte, Equipos de Comunicación y cómputo, Maquinaria y Equipos, Muebles y Enseres y Equipo Médico y Científico.

Se reconocerán al costo, el cual deberá incluir todas las erogaciones necesarias para poner el activo en condiciones de uso.

Se reconocerán los componentes representativos de la propiedad planta y equipo cuando se haga necesario y se utilizará el método de depreciación que más se ajuste a su funcionamiento.

Se reconocerá como activo en propiedad planta y equipo aquellos equipos que se encuentren soportados a través de un contrato de comodato sin contraprestación y se depreciarán conforme a las políticas ya descritas para propiedad planta y equipo.

- f. **Depreciación y Deterioro.** Atendiendo la naturaleza de los activos de propiedad de la E.S.E. Hospital Departamental San Vicente de Paúl y a su utilización, la entidad aplicará el método

de depreciación por línea recta de acuerdo a su uso y desgaste; y por unidades producidas teniendo en cuenta la clase del activo.

Se reconocerá deterioro de los activos cuando se presente cambio tecnológico, cuando por condiciones físicas, climatológicas, cambios desfavorables en el comportamiento del mercado activo del bien influya de manera negativa en el valor razonable del activo. Los activos a utilizar el método por unidades producidas son:

ACTIVO FIJO
TOMOGRAFO DUAL COMPUTARIZADO MX 4000-MX 4000 DUAL
EQUIPO DE RAYOS X FIJO
EQUIPO DE RAYOS X PORTATIL
EQUIPO DE RAYOS X PORTATIL
EQUIPO DE RAYOS X PORTATIL MODELO :BASIC 100-30 MARCA:INTERMEDICAL
EQUIPO DE RAYOS X PORTATIL MODELO :BASIC 100-30 MARCA:INTERMEDICAL

PASIVOS

- g. **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 espere a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento.

Sólo se reconoce un pasivo cuando la ESE Hospital haya recibido un bien o un servicio. NO se reconocerán provisiones por hechos futuros ni por contratos firmados y sin ejecutar.

Sólo se reconoce un pasivo CUANDO EXISTE UN TERCERO real al que se le adeuda en el momento actual.

- h. **Préstamos por pagar.** Se reconocerán como préstamos por pagar, los recursos financieros recibidos por la Empresa para su uso y de los cuales se espera en el futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento.
- i. **Beneficios a empleados.** Corresponde a las obligaciones generadas con la relación laboral, en virtud de las normas legales; así como las derivadas de la administración del Sistema de

Seguridad Social. Se clasificarán en beneficios a los empleados a corto plazo y beneficios a los empleados a largo plazo

Se reconocerá desde el primer día laboral el valor de la bonificación por servicios a la que se adquiere el derecho por cada año de servicio y el valor de tiempo remunerado

- j. **Provisiones.** Se reconocerán como provisiones, los pasivos a cargo de la empresa que estén sujetos a condiciones de incertidumbre en relación con su cuantía y/o vencimiento, La ESE Hospital reconocerá una provisión cuando se cumplan todas y cada una de las condiciones establecidas dentro del manual de políticas contables adoptado por la Entidad.

Sólo se reconocerán pasivos cuando cumplan las demás condiciones y cuando probable (se puede probar) en más del 50% que en efecto se realizará un desembolso. No se reconocerán contingencias por demandas, salvo que exista certificación o dictamen expedido por abogados o asesores jurídicos de la E.S.E., sobre el estado del proceso en la que se indique que la probabilidad de perder es superior al 50% o cuando exista un fallo en contra en primera instancia.

INGRESOS

- k. Ingresos Ordinarios. Para el reconocimiento de los ingresos, se aplica el principio de causación contable que establece: los hechos económicos deben reconocerse y contabilizarse en el periodo contable en que éstos ocurran, es decir en el periodo en que se preste el servicio. Para el registro contable de los ingresos la E.S.E. tomará en cuenta la entrada de beneficios económicos, generados durante el periodo contable, los cuales pueden incrementar el patrimonio por el aumento de activos o por la disminución de pasivos, para la ESE Hospital se originan por la Venta de Servicios de salud, que es el objeto principal, así mismo se pueden considerar rendimientos financieros, intereses por demandas, arrendamientos, dividendos o participaciones, aprovechamientos entre otros.

Se reconocerán los ingresos únicamente cuando se haya prestado el servicio y se hayan transferido todos los riesgos al usuario del mismo.

GASTOS Y COSTOS

- l. Toda erogación debe documentarse mediante soportes de origen interno o externo, debidamente fechados y autorizados por quienes intervengan en ellos o los elaboren. Así mismo los hechos económicos, deben reconocerse y contabilizarse en el periodo contable en que estos ocurran, es decir en el periodo que se reciba el bien o servicio.

Las adquisiciones que realice la Empresa para funcionamiento como papelería, elementos de aseo y cafetería, ropa hospitalaria, materiales y suministros (no asociados a la venta de servicios) y los servicios de mantenimiento y reparaciones se reconocerán directamente en el gasto conforme al centro de costo al que corresponda.

Los gastos por transportes, almacenamiento y otros costos directamente atribuibles a la adquisición de las mercancías se reconocerán como mayor valor del inventario.

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 17 Arrendamientos
- Nota 18 Costos de Financiación
- Nota 19 Emisión y colocación de títulos de deuda
- Nota 26 Cuentas de Orden (otras)
- Nota 32 Acuerdos de Concesión – Entidad concedente
- Nota 33 Administración de recursos de seguridad social en pensiones (Fondos de Colpensiones)
- Nota 35 Impuesto a las Ganancias
- Nota 36 Combinación y Traslado de Operaciones

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Composición

Se reconoce como efectivo en caja el valor contenido en monedas y billetes mantenidos en la ESE Hospital cuando se recaude, cuando reciba cuotas moderadoras o copagos, de afiliados a entidades de régimen subsidiado y particulares. Todos los hechos y transacciones económicas se reconocen bajo la moneda funcional de Colombia el Peso.

Corresponde a todos los recursos económicos existentes en caja y bancos, provenientes de la venta de servicios, subvenciones del gobierno nacional y departamental y rendimientos financieros. El saldo de la caja a diciembre 31 de 2021 ascendió a la suma de \$5.895.518 pesos mcte

Depósitos en instituciones financieras

La E.S.E. Hospital Departamental San Vicente de Paul, maneja cuentas de ahorro y cuentas corrientes con entidades financieras que operan en el municipio de Garzón, como son:

ENTIDAD FINANCIERA	CUENTAS DE AHORRO		CUENTAS CORRIENTES	
	Numero	Saldo a Dic 2021	Numero	Saldo a Dic 2021
BBVA COLOMBIA	385058656	\$197.752.813,11	385004189	\$8.908.045,88
	385247655	\$5.825.994,00	385016100	\$69.600.930,42
	385257597	\$5.339.862,63	385007398	\$13.213.302,08
BANCO DAVIVIENDA	77300104732	\$310.130,53	209000603	\$1.339.250,78
	77300139779	\$0,00	209031145	\$3.475.316,96
BANCO AGRARIO			39130000019	\$1.432.314,90
BANCO DE BOGOTA	338282601	\$6.234.471,60		
BANCO BCSC	24023869121	\$913.019,57		
TOTAL		\$216.376.291,44		\$97.969.161,02

El 28 de diciembre se recibieron los recursos de la resolución 1576 de 2021 por valor de \$488.393.043, correspondientes al mes de abril de 2021 reclamado ante el ADRES el 21 de diciembre de 2021 por 985 días disponibles de camas intensivas y 64 días de cama intermedia, recaudados en la cuenta corriente del BBVA Colombia; Los demás recursos corresponden a la operación corriente de la Institución.

Existe acta de conciliación entre el área de tesorería y contabilidad, en donde no se presentan diferencias en saldos del boletín de tesorería y la cuenta 11 Efectivos y equivalentes al efectivo.

Efectivo de uso restringido

Con corte a diciembre 31 de 2022 la ESE Hospital cuenta con recursos con destinación específica, de uso restringido, en la suma de \$44.995.659.406,00 mcte, correspondientes a los recursos asignados por el Ministerio de salud y protección social mediante resolución 2386 de



2021, para la construcción de la nueva ESE Hospital Departamental San Vicente de Paul del Municipio de Garzón Huila.

Equivalentes al efectivo

Con corte a diciembre 31 de 2022 la ESE no cuenta con recursos equivalentes al efectivo.

Saldos en moneda extranjera

Con corte a diciembre 31 de 2022 la ESE Hospital no cuenta con saldos en moneda extranjera

NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

Composición

No aplica para la E.S.E. Hospital Departamental San Vicente de Paul

6.1 Inversiones de administración de liquidez

6.2 Inversiones en controladas, asociadas y negocios conjuntos

6.3 Instrumentos derivados y coberturas

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

Composición

Se reconocen los deudores únicamente cuando se ha prestado el servicio y se han transferido todos los riesgos al usuario del mismo.

Las cuentas por cobrar de la ESE Hospital a diciembre 31 de 2022 ascienden a la suma de \$56.692.832.337,00 pesos mcte, en donde se incluye el cálculo de deterioro sobre las cuentas por cobrar de servicios de salud que superan los 360 días de mora, se clasifican así:

Prestación de Servicios de Salud	\$ 26.544.060.552,44
Subvenciones por Cobrar	\$ 9.626.000.000,00
Otras cuentas por cobrar	\$ 27.120.753,00



Cuentas por cobrar de difícil cobro	\$ 32.913.043.983,00
Deterioro acumulado cuentas por cobrar	\$-12.417.392.952,00

Las cuentas por cobrar por prestación de servicios de salud incluyen lo no facturado o pendiente por radicar se registra la facturación del mes de diciembre y las ordenes de servicio generadas sobre pacientes hospitalizados a 31 de diciembre de 2022, asignadas por procedimientos, medicamentos y demás insumos que requieran los pacientes, las cuales ascienden a la suma de \$367.459.413 pesos mcte,

Las subvenciones por cobrar corresponden a los recursos asignados por la gobernación del Huila, mediante Resolución 3416 de diciembre 14 de 2022, como transferencia directa en el marco del proyecto adecuación y construcción de la infraestructura hospitalaria de la red pública en el departamento del Huila, con destino a la Construcción de la nueva E.S.E. Hospital Departamental San Vicente de Paul del Municipio de Garzón, en la suma de \$9.626.000.000 de pesos mcte.

Las otras cuentas por cobrar corresponden principalmente a las incapacidades por enfermedad general radicadas ante SURA, ADRES; cuentas generadas por servicios transversales prestados a Nefrouros MOM SAS.

El deterioro se calcula conforme a lo descrito en el manual de políticas bajo el nuevo marco técnico normativo contable adoptado en la E.S.E.

Se llevó a cabo conciliación entre el estado de cuentas por cobrar por edades y los saldos de la cuenta 1319, sin presentarse diferencia alguna. El cálculo del deterioro se estimó sobre las cuentas por cobrar con morosidad superior a 360 días al costo amortizado teniendo la certificación del interés bancario corriente para la modalidad de crédito de consumo y ordinario de la Superintendencia Financiera como tasa efectiva a diciembre 31 de 2022, del 27,64% Efectivo anual.

7.1 Impuestos retención en la fuente y anticipos de impuestos

No aplica para la ESE HOSPITAL

7.2 Contribuciones tasas e ingresos no tributarios

No aplica para la ESE HOSPITAL

7.3 Cuentas por cobrar de difícil recaudo

La E.S.E. Hospital durante la vigencia 2022, reclasifico tres empresas prestadoras de salud a difícil recaudo una vez que iniciaron proceso de intervención o liquidación, como son Medimas, Comfamiliar del Huila y Coomeva, por valor total de \$22.412.516.730 pesos mcte.



7.4 Cuentas por cobrar vencidas no deterioradas

No aplica para la ESE HOSPITAL

NOTA 8. PRÉSTAMOS POR COBRAR

Composición

No aplica para la ESE HOSPITAL

8.1 Préstamos concedidos

La ESE HOSPITAL NO realiza préstamos

8.2 Préstamos gubernamentales otorgados

No aplica para la ESE HOSPITAL

8.3 Derechos de recompra de préstamos por cobrar

No aplica para la ESE HOSPITAL

8.4 Préstamos por cobrar de difícil recaudo

No aplica para la ESE HOSPITAL

8.5 Préstamos por cobrar vencidos no deteriorados

No aplica para la ESE HOSPITAL

NOTA 9. INVENTARIOS

Composición

Están representados por Medicamentos, Material Reactivo y de Laboratorio, Material para Imagenología, víveres y otros utilizados en las diferentes unidades funcionales del Hospital para la prestación adecuada de los Servicios de Salud.

No ha sido posible realizar conciliación de saldos con las áreas de farmacia y almacén, el inventario físico que llevaron a cabo antes de culminar vigencia no contó con la planeación adecuada y por ende el resultado no fue óptimo ni confiable, adicionalmente, tampoco entregaron oportunamente el resultado del mismo. Se reporta saldos de la cuenta 1514 del módulo de información financiera del programa Dinámica Gerencial.

9.1 Bienes y servicios

A 31 de diciembre de 2022 los inventarios por materiales y suministros de la E.S.E. Hospital ascienden a la suma de \$2.981.648.836,35 pesos con 35/100 mcte, distribuido por grupo presenta los siguientes saldos:

Medicamentos

\$ 1.094.067.812,53



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN VICENTE DE
PAÚL GARZÓN - HUILA
NIT: 891.180.026-5

Materiales Medico quirúrgicos	\$ 1.857.936.556,73
Materiales Reactivos y de Laboratorio	\$ 364.706.988,02
Viveres y Rancho	\$ 1.770.948,07
Repuestos	\$ 12.500.787,00

Las remisiones pendientes de legalización con factura, se reconocen como obligación cierta y por ende afectan el inventario. Por material médico quirúrgico se recibieron remisiones en la suma de \$3.188.242, correspondientes a Inversiones Acofor S.A.S.

Para la vigencia 2022 se reconoce provisión de inventarios por valor de Doscientos catorce millones ochocientos setenta y dos mil ciento sesenta y nueve pesos (\$214.872.169.00) mcte, debido a que se identificaron medicamentos con valor de costo superior al valor de venta, los cuales son objeto de verificación para ajuste.

Se reconocen cuando de acuerdo con un concepto técnico se determina que el inventario no puede ser utilizado y el costo de su reparación excede el costo de compra de uno nuevo; también cuando por la naturaleza de los productos estos pierden características de presentación que los hace no aptos para suministro al paciente

Las bajas de inventarios se realizan de acuerdo al manual de procesos y procedimientos del área de farmacia y de almacén relacionando los productos en el formato establecido, realizando luego el ajuste en el sistema y por último, determinando su disposición final, durante la vigencia 2022, se reconoció perdida por baja en cuentas de activos no financieros en la suma de \$31.837.648,91 pesos mcte.

En la vigencia 2022 se realizaron cuatro inventarios de las bodegas y vitrina central de farmacia, se hizo necesario traslados entre bodegas debido a que en algunas oportunidades se realiza despacho físico pendiente de registro en el programa dinámica gerencial.

Se recibieron donaciones de empresas privadas por valor de \$440.833.612,39 pesos, representados en insumos y materiales de protección personal e insumos de limpieza y desinfección entre otros.

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Composición

Este grupo comprende el costo ajustado de los Activos tangibles adquiridos con el fin de utilizarlos en forma permanente para la administración de la entidad.

En este grupo la ESE Hospital cuenta con Terrenos, Edificaciones, Plantas, ductos y Túneles, Redes, líneas y cables, Maquinaria y Equipo, Equipo médico y científico, Muebles, Enseres y

Pág.18/54

Equipos de oficina, Equipo de comunicación y computación, Equipo de comedor, Equipo de Transporte, Equipo de cocina, despensa y hotelería

El valor total de Propiedad, Planta y equipo asciende a la suma de Veintiséis mil Setecientos cuarenta y seis millones Doscientos ochenta y seis mil cuatrocientos noventa y siete pesos (\$26.746.286.497,99) con 99/100 mcte

No se llevó a cabo conciliación de saldos con el área de almacén, ya que no se recibió el resultado del inventario físico de los bienes de propiedad y control de la empresa social del estado.

Los activos según el manual de políticas contables se deben registrar conforme a los componentes importantes del mismo asignando vida útil, valor realizable, estado del activo, para el caso de la E.S.E. se existen activos (equipo médico y científico principalmente) registrados en el módulo de activos fijos del programa dinámica gerencial, por componentes que se deprecian de igual manera, así:

EQUIPOS POR COMPONENTES			
AREA	EQUIPO	PARTES	P% REPRES.
SALA DE PARTOS	MONITORES FETALES	TARJETA DE MANDO	60%
URGENCIAS	VENTILADORES	TARJETA MAIN BOARD	40%
H1-H2-H3	MONITOR SIGNOS VITALES	TARJETA MAIN BOARD	70%
	ELECTROCARDIOGRAFO	TARJETA MEMBRANA	60%
RAYOS X	EQUIPO RAYOS X FIJO (TUBO DE RAYOS X)	TUBO DE RAYOS CATODICOS	90%
	POLIMOVILES (EQUIPO RAYOS X PORTATILES)	TARJETA DE MANDO - TUBO DE RAYOS CATODICOS	30% Y 60%
	MAMOGRAFO ANALOGO	TARJETA DE MANDO - TUBO DE RAYOS CATODICOS	30% Y 60%
	DIGITALIZADOR FCR PROPECT ONE CR IR 368 RU	TARJETA MAIN BOARD	80%
	TOMOGRAFO DUAL COMPUTARIZADO MX 4000-MX 4000 DUAL	TUBO DE RAYOS CATODICOS	90%
	TUBO EMISOR DE RAYOS X NUEVO MARCA DUNLEE PARA EQUIPO DE RAYOS X SIEMENS		100%
IMAGENOLOGIA	ECOGRAFO DOPLER COLOR DIGITAL 2D MULTIPROPOSITO MARCA TOSHIBA	TARJETA MAIN BOARD - TRASDUCTORES (3)	30% Y 60%
RADIOLOGIA	ECOGRAFO CON ULTRASONIDO HD9 -UNIDAD PRINCIPAL-MONITOR LCD-TRASDUCTORES (04) LINEAL CONVEX ENDOCAVITARIO Y VOLUMETRICO- PROTOCOLOS ADULTO PEDIATRICO NEONATALES	TARJETA MAIN BOARD - TRASDUCTORES	30% Y 60%
UCI NEO	INCUBADORA	TARJETA DE MANDO	70%
	MONITOR DESFIBRILADOR CON MARCAPASOS, MARCA GENERAL ELECTRIC CARDIOSERV, CON SU CABLE ADAPTADOR MARCAPASOS.	TARJETA MAIN BOARD	60%
	VENTILADOR NEONATAL- MOD-LS-INSPIRATION	TARJETA DE MANDO	60%
	MARCA EVENT MEDICAL		
	MONITOR DE CABECERA LIFE SCOPE UN MULTICONE BSM-2351K	TARJETA MAIN BOARD	60%
	ELECTROCARDIOGRAFO DE 3 CANALES NIHON KODHEN MODELO ECG 1150 CON SERIAL 03810	TARJETA MAIN BOARD	80%
	VENTILADOR DE TRASPORTE NEONATAL	TARJETA DE MANDO	70%
	BILIRUBINOMETRO	TARJETA MAIN BOARD	90%
UCI ADULTO	DESFIBRILADOR	TARJETA MAIN BOARD	60%
	MARCAPASOS	TARJETA MAIN BOARD	80%
	VENTILADORE DE TRASPORTE	TARJETA DE MANDO	30%
CIRUGIA	LAMPARA CIELITICA	TARJETA DE POTENCIA	50%
	MAQUINA DE ANESTESIA	TARJETA MAIN BOARD	80%
	MICROSCOPIO QUIRURGICO	TARJETA DE POTENCIA	40%
ESTERILIZACION	AUTCLAVES	TARJETA DE MANDO	80%
ENDOSCOPIAS	EQUIPO DE ENDOSCOPIA	TARJETA DE POTENCIA - FUENTE DE LUZ - TARJETA DE MANDO - VIDEOGASTROENDOSCOPIO	20% , 40%, 30%
TERAPIAS	AUDIOMETRO	TARJETA DE MANDO	60%
C. EXTERNA	ECOGRAFO	TARJETA DE MANDO	70%
	ELECTROCAUTERIO	TARJETA DE MANDO	60%
	MONITOR FETAL	TARJETA MAIN BOARD	70%

10.1. Detalle saldos y movimientos PPE - Muebles

Durante la vigencia 2022, la E.S.E. Hospital adquirió equipo médico, muebles y enseres, equipo de comunicación entre otros, por la suma de Un mil ciento setenta y siete millones cuatrocientos noventa mil veintitrés pesos (\$1.177.490.023) mcte, así:

No. Ingreso	Tercero	Cantidad	Producto	Valor Producto	Total
338	F&L SOLUCIONES INTEGRALES SAS	1	REFRIGERADOR PANORAMICA IMBERA REFERENCIA VR12 DE 336L	4,819,500.00	19,992,000.00
338	F&L SOLUCIONES INTEGRALES SAS	1	REFRIGERADOR PANORAMICO PARA MEDICAMENTOS MARCA ULTRALAB, XXI-02VR	15,172,500.00	
340	FLEMING BIOMEDICA S A S	1	TUBO DE RX PARA TOMOGRAFO MARCA GENERAL ELECTRIC ; MODELO: OPTIMA CT 520 (SOLARIX 350 TUBE UNIT FOR BRIGHTSPEED SELECT SYSTEMS) SERIAL : D3145T	344,362,200.00	344,362,200.00
341	ANDREA FIERRO TOBAR	2	TRANSDUCTOR FHR F3/F9 1MHZ	4,238,780.00	34,612,340.00
341	ANDREA FIERRO TOBAR	2	TOCO TRANSDUCTOR PARA MONITOR FETAL F3/F9	3,957,940.00	
341	ANDREA FIERRO TOBAR	1	BATERIA HOMOLOCADA PARA D-EVO II DR 1200 PARA FLAT PANEL	3,479,560.00	
341	ANDREA FIERRO TOBAR	1	CREMALLERA DE ENFOQUE PARA MICROSCOPIO OPMI 1	699,720.00	
341	ANDREA FIERRO TOBAR	1	TARJETA DE FHR PARA MONITOR FETAL F9EXPRESS	4,199,510.00	
341	ANDREA FIERRO TOBAR	1	CABLE CONEXION ARCO EN C BV LIBRA	11,949,980.00	
341	ANDREA FIERRO TOBAR	3	CABLE DE PACIENTE PARA ELECTROCARDIOGRAFO NIHON KOHDEN REF: K079	6,086,850.00	
345	FLEMING BIOMEDICA S A S	1	TRANSDUCTOR ENDOCAVITARIO PARA ECOGRAFO	20,706,000.00	20,706,000.00
344	ANDREA FIERRO TOBAR	1	TRANSDUCTOR ULTRASONIDO PARA MONITOR FETAL- SUNRAY	4,499,390.00	25,999,120.00
344	ANDREA FIERRO TOBAR	1	TARJETA PCB CONTROL FUNCIONES MOTORIZADAS S7	21,499,730.00	47,850,120.00
349	ANDREA FIERRO TOBAR	6	SILLA DE RUEDAS ALTO TRAFICO CON APOYABRAZOS REMOVIBLES TIPO ESCR	8,737,200.00	
349	ANDREA FIERRO TOBAR	1	GRUA PARA TRASLADO DE PACIENTES CAPACIDAD DE ELEVACION RESIS 180	8,710,800.00	
349	ANDREA FIERRO TOBAR	1	LOCALIZADOR DE VENAS BASADO EN EL PRINCIPIO DE LA HEMOGLOBINA HU	30,402,120.00	
350	FLEMING BIOMEDICA S A S	2	CASSETTE + IP 10X12 PULGADAS IP CASS- CC BW PB25.2 X30 3 CM 1 E	4,929,128.00	80,198,751.00
350	FLEMING BIOMEDICA S A S	2	CASSETTE + IP 14X17 PULGADAS IP CASS- CC BW PB 35.4X 43CM 1 E	8,004,706.00	
350	FLEMING BIOMEDICA S A S	2	CASSETTE + IP 8X10 PULGADAS IP CASS-CC BW PB20.1X25CM 1 E	4,636,195.00	
350	FLEMING BIOMEDICA S A S	4	CASSETTE + IP MAMOGRAFIA 18X24 CM IP CASS BD M 18X24 CM 1E	13,135,187.00	
350	FLEMING BIOMEDICA S A S	1	FCR CASSETTE E IP, MARCA FUJIFILM, MODELO: LONG VIEW	35,488,806.00	
350	FLEMING BIOMEDICA S A S	2	IP-6 ST 20.1X25.2 CM 1 E	2,546,305.00	
350	FLEMING BIOMEDICA S A S	4	IP HR- BD 18X24CM 2 E	4,925,696.00	
350	FLEMING BIOMEDICA S A S	2	IP-6 ST 35.4X 43CM 1 E	1,812,077.00	
350	FLEMING BIOMEDICA S A S	2	IP-6 ST 35.4X 43CM 1 E	4,720,651.00	15,755,600.00
356	ANDREA FIERRO TOBAR	1	TARJETA DE CONTROL Y POTENCIA PARA INCUBADORA MEDIX TR-200"	2,798,880.00	
356	ANDREA FIERRO TOBAR	2	TRANSDUCTOR TOCO PARA MONITOR FETAL - SUNRAY	4,257,820.00	
356	ANDREA FIERRO TOBAR	1	TRANSDUCTOR ULTRASONIDO PARA MONITOR FETAL- SUNRAY	4,499,390.00	
356	ANDREA FIERRO TOBAR	1	TARJETA DE FHR PARA MONITOR FETAL F9EXPRESS	4,199,510.00	
VALOR TOTAL EQUIPOS MÉDICOS				589,476,131.00	589,476,131.00

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN VICENTE DE
PAÚL GARZÓN - HUILA
NIT: 891.180.026-5

No. Ingreso	PROVEEDOR	Cantidad	Producto	Valor Producto	Total
332	F&L SOLUCIONES INTEGRALES SAS	1	DUCHA MIXTA DE EMERGENCIA CON LAVA OJOS EN ACERO INOXIDABLE	1,780,000.00	1,780,000.00
333	SOS INGENIERIA Y TELECOMUNICACIONES S	1	TABLET LENOVO M10 2ND GEN TAB-X306X	950,000.00	950,000.00
337	DISTRIBUIDORA NISSAN S.A.	1	CAMIONETA NISSAN X-TRAIL EXCLUSIVE CONNECT 2.5L 4WD AUT MCVT R19", MODELO 2.022, COLOR PLATA , N° MOTOR QR25746132M. CHASIS/SERIE: JN1JBNT32Z0101445	155,040,040.00	155,040,040.00
343	YEFER TAPIERO ASCENCIO	19	CAMARA DE SEGURIDAD TIPO DOMO SMP TURBO HD TVI/AHD/CVBS/CVI	16,726,650.00	22,708,000.00
		1	DVR 32CH TVI-AHD-CVI H.265 + SMP	5,136,350.00	
		1	DISCO DURO 4 TERAS	845,000.00	
347	CARLOS HUMBERTO IQUIRA ORTIZ	1	SERVIDOR POWER EDGE R440 SERVERMOTHERBOARD-POWEREDGE440 MLK	70,864,857.00	172,295,697.00
		1	LICENCIA Windows Server 2022 Standard -16 Core License Pack PERPETUO	5,278,840.00	
		4	LICENCIA SQL Server 2019 Standard Core 1 year	59,833,200.00	
		200	LICENCIA Windows Server 2022 CAL - 1 User CAL- 1 year	36,318,800.00	
351	JUAN PABLO DIAZ PUYO	4	COMPUTADOR CORPORATIVO ThinkCentre M70s Desktop ThinkCentre M70s Small Form Factor , Procesador : intel i5 -10400	35,851,858.00	99,784,900.00
		2	S2070 Escaner Kodak Alaris Velocidades de produccion 70ppm/140 ipm	17,377,870.00	
		35	UNIDAD ESTADO SOLIDO 240 GB	5,648,906.00	
		1	ESCANER HP DIGITAL SENDER FLOW 8500 fn2C	13,587,881.00	
		5	IMPRESORA M 320F/ P311RICOH	20,937,098.00	
		1	IMPRESORA TERMICA-H6000V EPSON	4,775,550.00	
		1	PAD DE FIRMAS WACOM STU-430	1,605,737.00	
353	E&T DESARROLLO S.A.S.	1	SISTEMA DE GESTION DOCUMENTAL MODULO DE CORRESPONDENCIA VENTANILLA UNICA PARA LA ESE HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL DE GARZON	63,960,000.00	63,960,000.00
354	JORGE ANTONIO ALFARO YERMANOS	1	EQUIPO DE AIRE ACONDICIONADO - MARCA: MIRAGE - MODELO INVERTER DE 12.000 BTU	5,394,000.00	70,506,960.00
		1	EQUIPO DE AIRE ACONDICIONADO - MARCA: MIRAGE - MODELO INVERTER DE 12.000 BTU	5,394,000.00	
		1	EQUIPO DE AIRE ACONDICIONADO DE 12.000 BTU - MARCA: MIRAGE	5,194,080.00	
		1	EQUIPO DE AIRE ACONDICIONADO MIRAGE INVERTER DE 12.000 BTU	3,923,160.00	
		1	EQUIPO DE AIRE ACONDICIONADO - MARCA: MIRAGE - MODELO INVERTER DE 18.000 BTU	5,016,020.00	
		1	AIRE ACONDICIONADO MIRAGE INVERTER DE 24.000 BTU/H TIPO SPLIT	5,732,720.00	
		1	AIRE ACONDICIONADO MIRAGE INVERTER DE 36.000 BTU/H	9,783,780.00	
		1	EQUIPO DE AIRE ACONDICIONADO MIRAGE-INVERTER DE 36.000 BTU/H	9,759,599.00	
		1	EQUIPO DE AIRE ACONDICIONADO MIRAGE- INVERTER DE 36.000 BTU/H	9,809,601.00	
		1	UNIDAD COMPRESORA DE 1 T GAS R404 A 2020V	3,313,850.00	
		1	UNIDAD COMPRESORA DE 1 T GAS R404 A 2020V	3,313,850.00	
		1	UNIDAD COMPRESORA DE 2 T GAS R410 A 220V	3,872,300.00	
355	CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS DE G	1	EXTINTOR C02 15 LIBRAS ALEACION DE ALUMINIO	988,295.00	988,295.00
TOTAL OTROS EQUIPOS Y MUEBLES Y ENSERES				588,013,892.00	588,013,892.00

10.2. Detalle saldos y movimientos PPE - Inmuebles

Con corte a 31 de diciembre de 2022, la ESE HOSPITAL registra saldo de Inmuebles, clasificados de la siguiente manera:

Predio No 0003	Sector No 2 Manzana 69 Barrio Minuto de Dios calle 3ª No 3-67 y Cra 4 No 3 Bis – 30 CIRNE con 2192 M2
Predio No 21	Calle 7 No 14-25/69 Manzana catastral No 3 y del sector No 2, colindante con los predios No 42 y 43 de la misma manzana.
Predio No 43	Construido en dos pisos y sótano, nomenclatura calle 6 No 14ª – 2 con 394 M2
Predio No 42	Calle 6 No 14ª – 32. Con 378 M2
Predio No 13	Carrera 14 No 6-04 Morgue manzana catastral 4 sector 2
Predio No 14	Calle 7 No 13-46/54 Consulta Externa, manzana catastral 83 sect 1 Tiene 379 M2
Predio No 3	Calle 6 No 14 – 39 Polideportivo manzana catastral 132 sector 2 Tiene 2620 M2

Los predios 42 y 43 son de propiedad del Municipio de Garzón, pendiente titularización a nombre de la ESE. Sin embargo, según el nuevo marco técnico normativo contable, dichos bienes cumplen condición de activo puesto que la ESE Hospital tiene construidas sus instalaciones sobre dichos predios, tiene el control, realiza los mantenimientos y se utilizan para el desarrollo de su objeto social, prestación de servicios de salud.

10.3. Construcciones en curso

Con corte a diciembre 31 de 2022, se reconoce el pago de la licencia de construcción para llevar a cabo el proyecto Construcción nueva ESE Hospital Departamental San Vicente de Paul del Municipio de Garzón.

10.4. Estimaciones

10.5. Revelaciones adicionales:

Se recuerda que el primero de enero de dos mil dieciséis, se suscribe contrato de comodato entre la E.S.E. Hospital Departamental San Vicente de Paul y el Instituto Nacional de Medicina Legal y ciencias forenses regional Sur, con el siguiente objeto:

“El comodante (ESE Hospital) entrega al comodatario (Instituto) y este recibe, a título de comodato o prestado de uso, el área total de 247.95 metros cuadrados ubicada en la carrera 14 No 6 – 04, una casa aledaña a la E.S.E. Hospital Departamental San Vicente de Paul de Garzón y está constituida por piso en baldosa de granito color gris, con terminación en media caña, en perfecto estado; una mesa para necropsias en acero inoxidable, con sus respectivos soportes...”

El uso autorizado, es para única y exclusivamente instalación y funcionamiento de la morgue con los elementos necesarios para su funcionamiento. La duración del contrato es de cinco años, a partir de la suscripción de la respectiva acta de inicio. El control, mantenimiento y gastos por servicios públicos están a cargo del comodatario. La supervisión estará a cargo del gerente de la E.S.E. Hospital o quien delegue, y del Profesional especializado forense responsable de la unidad básica de garzón.

Por lo anterior se retira de la propiedad, planta y equipo de la E.S.E. Hospital, el valor de costo de la infraestructura entregada por valor de \$60.803.187.85

MORGUE-COMODATO CON EL INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES REGIONAL SUR (ENERO 1 DE 2016)							
CODIGO	NOMBRE	CODIGO ACTIVO	PLACA	VALOR RAZONABLE NIIF A 1 DE ENERO DE 2015	VIDA UTIL NIIF	DEPREC MES	SALDO
160501013	TERRENO MORGUE PREDIO 13 - 250 M2	1772	T1123	27,250,000.00	-		27,250,000.00
164001013	CASA MORGUE 59 M2	1768	P1123	34,333,494.54	660	52,020.45	33,553,187.85
TOTALES				61,583,494.54		52,020.45	60,803,187.85

- Los terrenos, Edificaciones, Plantas y Redes y vehículos se reconocerán como activos fijos sin importar su valor.
- Para los bienes que están totalmente depreciados y aún se encuentran en uso en algún área de servicio o administrativa, se tomará como valor razonable el precio comercial aplicándole las tarifas y el estado del bien.
- Como política para ingreso y depuración de los bienes, se estimó que por cada grupo se adjudicaría un valor mínimo de ingreso así:

Equipo de cómputo y comunicación	50% del SMMLV
Maquinaria y equipo	50% del SMMLV
Muebles y enseres	75% del SMMLV
Equipo Médico Científico	50% del SMMLV

Con relación al equipo de transporte, se reitera que el vehículo con placa de activo 6427 denominado Unidad móvil Chevrolet FVR Modelo 2012 Placa OXB 184 Marca Chevrolet línea FVR clase camión tipo Furgón color blanco servicio oficial, con ingreso el 26 de marzo de 2012 por un valor de compra de \$438.500.000, con el propósito de evitar su deterioro y optimizar los recursos del mismo, se suscribió contrato de cuentas en participación No 326 en septiembre 28 de 2018, con la Unidad Oncológica Surcolombiana, por un periodo de cinco años, con el objeto de sumar esfuerzos entre las partes que intervienen en el contrato para operar la unidad móvil de imágenes diagnosticas – mamografía extramural, previa autorización de la junta directiva como consta en el numeral 3 párrafo del artículo 6 acuerdo 004 DE 2018, y acta 217 de marzo 9 de 2018.

Del contrato de cuentas la ESE HOSPITAL tiene una participación del 40% sobre el resultado neto de la operación.

Los equipos entregados por parte del Hospital para la ejecución del contrato de cuentas en participación se relacionan a continuación:

CONCEPTO	VR COMPRA	DEP MES	DEP ACUM	SALDO
UNIDAD MOVIL	438,500,000.00	3,654,166.67	239,217,982.96	199,282,017.04
EQUIPO MEDICO	195,221,910.00	1,101,646.00	71,261,587.08	123,960,322.92
EQUIPO DE COMPUTO	35,167,643.00	517,563.00	15,747,884.34	19,419,758.66
SOFTWARE Y LICENCIAS INSTALA	18,525,854.00	585,884.00	9,660,901.29	8,864,952.71
SUMIN - IMAGE PLATE Y CASETT	5,210,009.00	2,057,481.00	5,210,009.00	0.00
TOTAL INVERSION	692,625,416.00	7,916,740.67	341,098,364.67	351,527,051.33

NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES

Composición

No aplica para la ESE HOSPITAL

11.1. Bienes de uso público (BUP)

11.2. Bienes históricos y culturales (BHC)

Revelaciones adicionales

NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES

Composición

No aplica para la ESE HOSPITAL

Generalidades

12.1. Detalle saldos y movimientos

NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN

Composición

No aplica para la ESE HOSPITAL

Generalidades

13.1. Detalle saldos y movimientos

13.2. Revelaciones adicionales

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES

Composición

No aplica para la ESE HOSPITAL para la vigencia 2021.

14.1. Detalle saldos y movimientos

Con corte a diciembre 31 de 2021, la ESE, no cuenta con activos intangibles

14.2. Revelaciones adicionales

NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS

Composición

No aplica para la ESE HOSPITAL

Generalidades

15.1. Detalle saldos y movimientos

15.2. Revelaciones adicionales

NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS

Composición

El saldo a diciembre 31 de 2022 es de Ciento Treinta y Tres millones Quinientos Veinticinco mil Quinientos sesenta y un pesos (\$133.525.561,58) con 58/100 mcte y corresponde a:

Depósitos entregados en garantía	\$ 73.844.994,58
Intangibles	\$ 59.680.567,00
TOTAL OTROS ACTIVOS	\$133.525.561,58

Como depósitos entregados en garantía, se reconoce el valor de las devoluciones realizadas por parte del área de Farmacia a los Proveedores de medicamentos y material médico quirúrgico, para cambio de fecha de vencimiento, pendientes Medical Group Anma SAS por valor de \$35.147.166 pesos, Integral Medical Supplies SAS por valor de \$130.121, Subiecon Ltda por valor de \$6.009 pesos mcte y préstamos otorgados a la ESE María Auxiliadora en la suma de \$272.034 pesos mcte.

De igual manera, se reconocen los dineros retenidos por la Subdirección de Cobranzas de la Unidad Administrativa Especial de Gestión Pensional y Contribuciones Parafiscales de la Protección Social – UGPP, pendientes de aplicar a los procesos, por un saldo de \$38.289.664,74 pesos con 74/100 mcte, en desarrollo de los diferentes Procesos Administrativos de Cobro Coactivo de su competencia, decreto medida cautelar de embargo mediante Resolución RCC 34049 del 12 de noviembre de 2020 de los saldos bancarios, títulos de depósitos, títulos de contenido crediticio y demás valores que posea o llegare a poseer la ESE HOSPITAL, los expedientes que forman parte de dicho procesos 115882 – 112837 – 105259 – 108860.

Generalidades

16.1. Desglose – Subcuentas otros

No aplica para la ESE HOSPITAL

16.2. Desglose – Activos para liquidar (solo entidades en liquidación)

No aplica para la ESE HOSPITAL

16.3. Desglose – Activos para trasladar (solo entidades en liquidación)

No aplica para la ESE HOSPITAL

NOTA 17. ARRENDAMIENTOS

No aplica para la ESE HOSPITAL

17.1. Arrendamientos financieros

17.1.1. Arrendador

17.1.2. Arrendatario

17.2. Arrendamientos operativos



- 17.2.1. Arrendador
17.2.2. Arrendatario

NOTA 20. PRÉSTAMOS POR PAGAR

Composición

Se reconocen como préstamos por pagar, los recursos financieros recibidos por la Empresa para su uso y de los cuales se espera en el futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento.

Para la ESE Hospital, por su categoría de entidad del estado del orden departamental, le pueden ser concedidos créditos de tesorería los cuales deben ser cancelados dentro de la vigencia fiscal; operaciones de financiamiento de corto o largo plazo previa autorización de la Junta Directiva, calificación de riesgo y análisis por parte de la entidad financiera ante la cual se solicite el crédito

20.1. Revelaciones generales

Mediante junta directiva se autorizó empréstito con el INFIHUILA para contratar los estudios y diseños de la nueva torre hospitalaria por valor total de UN MIL NOVECIENTOS NOVENTA Y SEIS MILLONES DOSCIENTOS OCHO MIL CIENTO SESENTA Y SIETE PESOS (\$1.996.208.167) MCTE., los cuales se recibieron en tres desembolsos, como se describe posteriormente.

20.1.1. **Financiamiento interno de corto plazo**

No existen obligaciones de financiamiento interno de corto plazo para la ESE HOSPITAL

20.1.2. **Financiamiento interno de largo plazo**

La E.S.E. Hospital suscribe con el Instituto financiero del Huila – INFIHUILA, contrato de empréstito y pignoración de rentas No 11142017 el 17 de mayo de 2018, por un periodo de tres años y por valor total de \$1.370.889.095, sobre los cuales la E.S.E. Solicitó como desembolso la suma de \$410.963.204, pagaderos en cuotas mensuales fijas a capital e intereses al DTF + 3 E.A. El 12 de diciembre de 2019 se suscribe pagare No 10320196 adscrito al contrato de empréstito de fomento comercial y pignoración de rentas No 1032019001 por valor de \$625.319.072, se recibe consignación por dicho valor el 13 de diciembre de 2019, plazo 36 meses, tasa DTF+3 E.A.

El saldo de los préstamos a diciembre 31 de 2022 asciende a la suma de TREINTA Y NUEVE MILLONES NOVECIENTOS NOVENTA Y SEIS MIL NOVECIENTOS VEINTITRES PESOS

(\$39.996.923) MCTE; Las operaciones de financiamiento, se han cumplido oportunamente por lo que del empréstito No 608505737 pagare No 11420171 suscrito por \$410.963.204 se terminó en el mes de mayo de 2022, del pagare No 11420172 por valor de \$959.925.891 tiene saldo pendiente por \$39.996.923 y un tiempo de dos meses y el empréstito No 608505931 pagare No 10320196 por valor de \$625.319.072 pesos, con tiempo de vencimiento hasta diciembre 2022 cancelado en su totalidad.

20.1.3. Financiamiento externo de corto plazo

20.1.4. Financiamiento externo de largo plazo

20.1.5. Financiamiento banca central

20.2. Revelaciones de baja en cuentas diferentes al pago de la deuda

No aplica para la ESE HOSPITAL

20.2.1. Financiamiento interno de corto plazo

20.2.2. Financiamiento interno de largo plazo

20.2.3. Financiamiento externo de corto plazo

20.2.4. Financiamiento externo de largo plazo

20.2.5. Financiamiento banca central

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

Composición

Las cuentas por pagar de la ESE HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN VICENTE DE PAUL, con corte a diciembre 31 de 2022, se distribuyen de la siguiente manera:

COD	CONCEPTO	DICIEMBRE		Análisis Vertical		Análisis Horizontal 2022-2021	
		2021	2022	2021	2022	En pesos	En %
24	CUENTAS POR PAGAR	5,532,956,681	14,574,401,458			9,041,444,777	163%
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NALES.	5,076,317,237	13,354,248,044	92%	92%	8,277,930,807	163%
2407	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	8,231,000	85,157,847	0%	1%	76,926,847	935%
2424	DESCUENTOS DE NOMINA	1,681,050	0	0%	0%	-1,681,050	-100%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE T.	215,323,963	334,895,594	4%	2%	119,571,631	56%



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN VICENTE DE
PAÚL GARZÓN - HUILA
NIT: 891.180.026-5

2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR P.	37,050,551	51,275,605	1%	0%	14,225,054	38%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	194,352,880	748,824,368	4%	5%	554,471,488	285%

Con relación a la vigencia anterior las cuentas por pagar incrementan en 163%, debido al incumplimiento en el pago de las administradoras en salud, el cambio en la situación jurídica de Medimas, Comfamiliar Huila principales facturadores y pagadores, que afectó directamente el flujo de caja de la Institución ocasionando rezago en el pago a los proveedores de bienes y servicios en aproximadamente 180 días.

21.1. Revelaciones generales

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 espere a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento.

La E.S.E. Hospital Departamental San Vicente de Paúl, establece como plazo normal de pago, 90 días hábiles según los acuerdos pactados por los proveedores y demás acreedores de la Entidad, sin embargo, las cuentas por pagar a cargo de la E.S.E. serán clasificada dentro de los pasivos corrientes, en cuentas que no sobrepasen los 360 días.

21.1.1. Adquisición de bienes y servicios nacionales

Con corte a diciembre 31 de 2022, se reconoce la suma de \$13.354.248.044 pesos mcte representados en obligaciones contraídas con proveedores de bienes y servicios, persona natural y persona jurídica con contratos de prestación de servicios que laboran en el área administrativa y asistencial de la Institución.

La E.S.E. Hospital Departamental San Vicente de Paúl, establece como plazo normal de pago, 90 días hábiles según los acuerdos pactados por los proveedores y demás acreedores de la Entidad, sin embargo, las cuentas por pagar a cargo de la E.S.E. serán clasificada dentro de los pasivos corrientes, en cuentas que no sobrepasen los 360 días. Se clasifican al costo y se reconocen por el valor de la transacción.

El periodo que se adeuda corresponde a las cuentas registradas a partir de junio de 2022 para los proveedores de insumos y materiales, con relación a los contratos de prestación de servicios persona natural y jurídica se adeudan los meses de noviembre y diciembre de la vigencia 2022.



21.1.2. Subvenciones por pagar

No aplica para la ESE por la vigencia 2022.

21.1.3 Recaudos a Favor de Terceros

Corresponde a valores reconocidos en procesos de demanda en contra de las administradoras en salud, que son consignados con el valor total de la demanda en las cuentas de la ESE, pero que corresponden a las costas a favor del asesor jurídico, recibidas en el mes de diciembre para ser entregadas al tercero en el mes de enero 2023.

21.1.4 Impuestos, Contribuciones y Tasas

El valor que se reporta en la cuenta de Contribuciones, Impuestos y tasas, es dando aplicabilidad a la Ley 1106 de 2006 correspondiente al descuento del 5% sobre contratos de obra que se lleven a cabo en la Institución; así mismo, De acuerdo con la Ley 1707 del 21 de enero de 2014 y su Decreto Reglamentario 2263 de 2014, se crea el Fondo Nacional de Fomento de la Papa, creando de manera independiente la cuota de fomento de la papa como una contribución de parafiscal a cargo del productor nacional, que equivale al 1% del valor total de la venta y donde la obligación de retener es para toda persona natural o jurídica.

Adicionalmente, la E.S.E. Hospital debe descontar y recaudar la cuota de fomento Hortofrutícola, correspondiente al 1% del valor de la venta, conforme a las frutas y hortalizas relacionadas en el anexo de la norma.

Para la vigencia 2022, la ESE da aplicabilidad a la Ley 2023 de julio de 2020, ordenanza 051 de diciembre 1 de 2020, mediante la cual se crea la tasa prodeporte y recreación en el departamento del Huila, aplicable a todas las transacciones comerciales realizadas por la ESE, exceptuando la contratación de servicios personales, y equivalente al 1,5% del valor de la transacción antes de impuestos.

La E.S.E. Hospital no contiene obligaciones de vigencias anteriores;

21.2. Revelaciones de baja en cuentas diferentes al pago de la deuda

No se ha presentado baja en cuentas en la ESE HOSPITAL

NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Composición

Se reconocerán aquellos otorgados a empleados que hayan prestado sus servicios a la Empresa durante el periodo contable, cuya obligación de pago vence dentro de los 12 meses siguientes al cierre del mismo. Son: Sueldos, salarios y aportes a la seguridad social, incentivos pagados y beneficios no monetarios entre otros. Se miden por el valor de la obligación derivada de los beneficios definidos al final del periodo contable, después de deducir cualquier pago anticipado existente.

22.1. Beneficios a los empleados a corto plazo

Corresponde a las obligaciones laborales por concepto de sueldos, y otros salarios y prestaciones sociales, cuyo valor asciende a diciembre 31 de 2022 a la suma de Un mil Doscientos sesenta millones Ochocientos setenta y seis mil Trescientos cuarenta y cuatro pesos (\$1.260.876.344,06) con 06/100 mcte.

Es de aclarar que el valor mencionado incluye lo correspondiente a las prestaciones sociales, (prima de servicios, prima de navidad, vacaciones, prima de vacaciones) así como, la bonificación por servicios prestados, debidamente revisadas y depuradas para su posterior pago en el año 2023.

22.2. Beneficios y plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo

No aplica para la ESE HOSPITAL

22.3. Beneficios y plan de activos por terminación del vínculo laboral o contractual

No aplica para la ESE HOSPITAL

22.4. Beneficios y plan de activos posempleo – pensiones y otros

No aplica para la ESE HOSPITAL

NOTA 23. PROVISIONES

Composición

Se reconocen como provisiones, los pasivos a cargo de la empresa que están sujetos a condiciones de incertidumbre en relación con su cuantía y/o vencimiento.

La ESE Hospital reconoce una provisión cuando se cumplen todas y cada una de las siguientes condiciones:

- a) Tiene una obligación presente, ya sea legal o implícita, como resultado de un suceso pasado
- b) Probablemente, debe desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos para cancelar la obligación y

c) Puede hacerse una estimación fiable del valor de la obligación

Por la vigencia 2022, se reconocen provisiones para Litigios y demandas, y provisiones diversas.

23.1. Litigios y demandas

Clasificadas en Litigios y demandas administrativos, procesos con primer fallo en contra probabilidad de perdida en la suma de \$6.703.661.385 pesos, sentencias con primer fallo en contra y algunas en proceso de pruebas, pero que por su condición, la Sociedad Jurídica Consultora Certifica que deben ser considerados con un resultado de perdida PROBABLE, los procesos a reconocer con corte diciembre 31 son los siguientes:

RADICADO	AUTORIDAD JUDICIAL QUE TRAMITA	TIPO DE ACCIÓN	PRETENSIONES	ETAPA PROCESAL	PROBABILIDAD DE PERDIDA
4100133330012014-0012000	JUZGADO 1º ADMINISTRATIVO DE NEIVA	REPARACION DIRECTA	654,138,720	EN APELACION DE SENTENCIA DE PRIMERA INSTANCIA CONDENATORIA	PROBABLE
4100133330022013-0013400	JUZGADO 2º ADMINISTRATIVO DE NEIVA - TRIBUNAL ADMINISTRATIVO DEL HUILA	REPARACION DIRECTA	200,000,000	SENTENCIA DE SEGUNDA INSTANCIA REVOKA Y CONDENA - A LA ESPERA DE ACLARACION Y ADICION DE LA SENTENCIA	PROBABLE
4100133330022013-0026500	JUZGADO 2º ADMINISTRATIVO DE NEIVA	REPARACION DIRECTA	1,036,873,800	EN APELACION DE SENTENCIA DE PRIMERA INSTANCIA CONDENATORIA	PROBABLE
4100133330022017-0034200	JUZGADO 2º ADMINISTRATIVO DE NEIVA - TRIBUNAL ADMINISTRATIVO DEL HUILA	CONTROVERSIA CONTRACTUAL	16,021,500	EN APELACION DE SENTENCIA DE PRIMERA INSTANCIA CONDENATORIA	PROBABLE
4100133330022018-0017600	JUZGADO 2º ADMINISTRATIVO DE NEIVA	REPARACION DIRECTA	952,639,692	EN APELACION DE SENTENCIA DE PRIMERA INSTANCIA CONDENATORIA	PROBABLE
4100133330022019-0043800	JUZGADO 2º ADMINISTRATIVO DE NEIVA	REPARACION DIRECTA	732,996,833	PARA SENTENCIA DE SEGUNDA INSTANCIA	PROBABLE
4100133330032015-0001400	JUZGADO 3º ADMINISTRATIVO DE NEIVA	REPARACION DIRECTA	272,557,800	EN APELACION DE SENTENCIA DE PRIMERA INSTANCIA CONDENATORIA	PROBABLE
4100133330032016-0007900	JUZGADO 3º ADMINISTRATIVO DE NEIVA	REPARACION DIRECTA	508,185,510	EN APELACION DE SENTENCIA DE PRIMERA INSTANCIA CONDENATORIA	PROBABLE
4100133330032016-0020700	JUZGADO 3º ADMINISTRATIVO DE NEIVA	REPARACION DIRECTA	125,000,000	EN APELACION DE SENTENCIA DE PRIMERA INSTANCIA CONDENATORIA	PROBABLE
4100133330012014-0008700	JUZGADO 7º ADMINISTRATIVO DE NEIVA - TRIBUNAL ADMINISTRATIVO DEL HUILA	REPARACION DIRECTA	10,000,000	EN APELACION DE SENTENCIA DE PRIMERA INSTANCIA CONDENATORIA	PROBABLE
4100133330032015-0017500	JUZGADO 8º ADMINISTRATIVO DE NEIVA	REPARACION DIRECTA	317,984,100	EN APELACION DE SENTENCIA DE PRIMERA INSTANCIA CONDENATORIA	PROBABLE
4100123330002018-0015500	TRIBUNAL ADMINISTRATIVO DEL HUILA	REPARACION DIRECTA	1,374,576,830	EN PRUEBAS	PROBABLE
4100123330002015-0090200	TRIBUNAL ADMINISTRATIVO DEL HUILA	REPARACION DIRECTA	502,686,600	EN APELACION DE SENTENCIA DE PRIMERA INSTANCIA FAVORABLE PARA LA ENTIDAD	PROBABLE
TOTAL			6,703,661,385		

23.2. Garantías

23.3. Provisiones derivadas

Provisiones diversas en la suma de \$1.727.196.694.35 como respaldo al concepto de cesantías retroactivas, situación administrativa que está pendiente de resolver para funcionarios de planta vinculados antes de diciembre de 1996.

Según reunión de Junta Directiva de la ESE Hospital, hasta tanto no se reciba notificación judicial definitiva que defina el derecho de los funcionarios a recibir las cesantías retroactivas, la ESE



HOSPITAL debe mantener una provisión por dicho concepto conforme al estudio realizado por Consultores Asociados en Seguridad Social.

NOTA 24. OTROS PASIVOS

Composición

Se reconocen depósitos recibidos en garantía, Ingresos recibidos por anticipado y Otros pasivos diferidos, por valor total a diciembre 31 de 2022 de CINCUENTA Y CUATRO MIL SETECIENTOS CINCUENTA Y DOS MILLONES CIENTO VENTIOCHO MIL SEISCIENTOS SETENTA Y TRES PESOS (\$54.752.128.673,42) con 42/100 mcte

24.1. Desglose – Subcuentas otros

Como depósitos recibidos en garantía - para Servicios, se reconocen los depósitos de pacientes para cirugías, por valor de \$96.827.207,51

Como Ingresos Recibidos por Anticipado, con corte a diciembre 31 de 2021 se registra saldo no ejecutado del convenio 0012 de 2020 suscrito entre la ESE Hospital y el Municipio de Garzón, dando cumplimiento a la resolución 672 y 857 de 2020 del Ministerio de salud y protección social, por valor de \$3.208.035 pesos mcte; Pendiente acta de liquidación del convenio en mención.

En Otros Pasivos Diferidos, se reconocen subvenciones condicionadas aprobados mediante resolución No 2386 de diciembre 28 de 2021 por el Ministerio de salud y protección social en la suma de \$44.995.659.406 para infraestructura, proyecto “Construcción de la Nueva E.S.E. Hospital Departamental San Vicente de Paul de Garzón Huila”, los cuales deben ser ejecutados y legalizados en un tiempo aproximado de 36 meses; de igual manera, se reconocen los recursos aprobados por parte de la gobernación del Huila por valor de \$9.626.000.000 pesos con destino al proyecto en mención.

24.2. Desglose – Pasivos para liquidar (solo entidades en liquidación)

No corresponde a la ESE HOSPITAL

24.3. Desglose – Pasivos para trasladar (solo entidades en liquidación)

NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

25.1. Activos contingentes

25.1.1. Revelaciones generales de activos contingentes

En cuanto a las demandas interpuestas por el Hospital contra diferentes EPS. EPSS. Entidades de régimen especial por concepto de servicios de salud con mora superior a 120 días, y otros conceptos, ascienden a un total de \$11.651.636.843,00 pesos.

DEUDORAS DE CONTROL.

Se registran bienes y derechos retirados en la propiedad, planta y equipos y las cuentas por cobrar que no se reconocieron en el nuevo marco técnico normativo contable, a las cuales se les continúa proceso de seguimiento administrativo, en la suma de \$1.016.730.759,96 pesos con 96/100 cvs mcte.

De igual manera, los procesos jurídicos instaurados en contra de las administradoras de salud que adeudan al hospital ascienden a la suma de \$11.651.636.843,10, los cuales están a cargo de asesores jurídicos como Luis Fernando Castro Maje Abogado SAS y G & C Abogados Asociados, las entidades en proceso se relacionan a continuación:

ENTIDAD	TT X ENTID
ALCALDIA GIGANTE	11,781,737
ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA	80,818,582
ASMET SALUD EPS SAS	388,199,686
ASOCIACION BARRIOS UNIDOS QUIBDO	11,306,650
ASOCIACION INDIGENA DEL CAUCA-AIC	191,477,170
AXA COLPATRIA SEGUROS S.A.	204,595,067
CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DEL HUILA	4,885,642,675
CAJACOPI - CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR	76,621,410
CAPITAL SALUD EPS-S S.A.S	44,918,242
COMFACUNDI	35,373,097
COMFAMILIAR EPS- S NARIÑO	1,402,071
COMPAÑIA MUNDIAL DE SEGUROS S.A.	580,520,408
CONSORCIO PPL	23,286,760
COOMEVA E.P.S. S.A.	215,432,198
COOSALUD EPS S.A.	95,794,495
DIRECCION GENERAL DE SANIDAD MILITAR-BATALLON	266,759,959
ECOOPSOS EPS S.A.S	107,419,837
EMSSANAR	7,951,494
EPS CON VIDA	198,235,510
ESM BATALLON DE ASPC N° 9	407,413,342
FAMISANAR	650,293
FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD	16,741,828
GOBERNACION CAQUETA	10,950,322
LA EQUIDAD SEGUROS	15,415,659
LA PREVISORA S.A. COMPAÑIA DE SEGUROS	153,694,001
MEDIMAS EPS	3,304,338,725
SALUD TOTAL EPS	948,714
SALUD VIDA EPS	4,349,094
SECRETARIA VALLE DEL CAUCA	6,442,820
SEGUROS DE VIDA SURA	60,185,895

SEGUROS DEL ESTADO S.A.	186,644,745
SOCIEDAD CLINICA EMCOSALUD S.A.	16,174,337
UNIDAD PRESTADORA DE SALUD DEL HUILA	25,601,342
TOTAL	11,637,088,165

El detalle de cada proceso se encuentra en el archivo del área de cartera de la ESE Hospital.

Así mismo, se reconocen las objeciones sobre la facturación de servicios de salud a las cuales no se les ha determinado estado, es decir, se han contestado y la entidad ha vuelto a objetar, a diciembre 31 de 2022 ascienden a la suma de \$186.326.333,60 pesos con 60/100 cvs mcte y los bienes entregados en comodato por \$69.387.187,85 pesos con 85/100 cvs mcte, los cuales se relacionan a continuación:

BATALLÓN ESPECIAL ENERGÉTICO Y VIAL No. 12 CORONEL JOSE MARIA TELLO				
NIT	UNID	EQUIPOS	VR/UNIT	VALOR TOTAL
12.996.751	1	TRANSFORMADOR MARCA SIMENS TIPO CFOAM 383-00 S/15 LICENCIA No. 1054 AÑO 2006, NÚMERO DE SERIE 255864; 150 KVA - 3 FASES; REF 5319	8.584.000	8.584.000

MORGUE-COMODATO CON EL INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES REGIONAL SUR (ENERO 1 DE 2016)							
CODIGO	NOMBRE	CODIGO ACTIVO	PLACA	VALOR RAZONABLE NIIF A 1 DE ENERO DE 2015	VIDA UTIL NIIF	DEPREC MES	SALDO
160501013	TERRENO MORGUE PREDIO 13 - 250 M2	1772	T1123	27,250,000.00	-		27,250,000.00
164001013	CASA MORGUE 59 M2	1768	P1123	34,333,494.54	660	52,020.45	33,553,187.85
TOTALES				61,583,494.54		52,020.45	60,803,187.85

25.2. Pasivos contingentes

25.2.1. Revelaciones generales de pasivos contingentes

Son las pretensiones originadas en actos procesales de terceros contra el Ente Público, que se adelantan en la Procuraduría Regional, en el Tribunal Contencioso Administrativo o en el Juzgado Laboral, con la previa advertencia de que los mismos ya se encuentran debidamente notificados. Dichas reclamaciones con corte diciembre 31 de 2022 ascienden a la suma de Dieciocho mil Ochenta y dos millones Setecientos cuarenta y un mil cuatrocientos diecisiete pesos (\$18.082.741.417,00) mcte, clasificados de acuerdo a informes de los asesores jurídicos de la Institución son:

RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS

Corresponde a los bienes muebles que han sido recibidos para ser utilizados en las operaciones de la empresa, los cuales a diciembre 31 de 2022 ascienden a la suma de \$4.512.152.316, así:

JOHNSON & JOHNSON DE COLOMBIA						
NIT	CANT	DESCRIPCION	REFERENCIA	VIGENCIA	VR/UNITARIO	VALOR TOTAL
890,101,815	1	CUÑA CHRON OS 10° 25X20X6 MM	41-10-01-710.050S	2 AÑOS A PARTIR DE 7 DE SEPT 2016	\$ 1,442,000	\$ 1,442,000
	2	GRANULADO CHON OS 1.4 A 2.8 MM 5.0	41-02-01-01-710.014S		\$ 1,220,940	\$ 2,441,880
	1	DBX MIX 20 CC	41-02-01-01-058200		\$ 8,357,880	\$ 8,357,880
	1	DBX MIX 10 CC	41-02-01-01-58100		\$ 7,030,860	\$ 7,030,860
	2	DBX MIX 5 CC	41-02-01-01-058050		\$ 3,719,940	\$ 7,439,880
	1	DBX PUTTY 5 CC	41-02-01-01-038050		\$ 3,719,940	\$ 3,719,940
	1	DBX PUTTY 2.5 CC	41-02-01-01-038025		\$ 1,996,140	\$ 1,996,140
TOTAL						\$ 32,428,580

FUNDACIÓN DEL CLUB ROTARIO DE GARZÓN							
NIT	CANT	DESCRIPCION	MARCA	FECHA	VIGENCIA	VR/UNITARIO	VALOR TOTAL
900,110,685	7	SILLA DE RUEDAS 12"	DRIVE	26/02/2015	INDEFINIDO	\$ 600,000	\$ 4,200,000
	2	SILLA DE RUEDAS 14"	DRIVE			\$ 600,000	\$ 1,200,000
	6	SILLA DE RUEDAS 16"	DRIVE			\$ 600,000	\$ 3,600,000
	3	SILLA DE RUEDAS 18"	DRIVE			\$ 600,000	\$ 1,800,000
	2	SILLAS DE RUEDAS 20"	DRIVE			\$ 600,000	\$ 1,200,000
	20						TOTAL

INVERSIONES AJOVECO S.A.					
NIT	UNIDADES	EQUIPOS	VIGENCIA - PRORROGA		VALOR COMERCIAL
860,010,268	1	INYECTOR CT MEDTRON INYECKTRON 82 CT	01/01/2022	31/01/2022	\$ 38,000,000
					\$ 6,080,000
				TOTAL	\$ 44,080,000

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN VICENTE DE
PAÚL GARZÓN - HUILA
NIT: 891.180.026-5

CONTRATO	NIT	ENTIDAD	FECHA				
			INICIAL	FINAL	OTRO SI		
2249-2020	830.025.281-2	ANNAR DIAGNOSTICA IMPORT S.A.S	18/04/2022	31/12/2022	31/12/2023		
	CANTIDAD	EQUIPO	PRECIO COMERCIAL	PLACA	VIDA UTIL	VALOR DINAMICA	DIF
	1	PINZA STRIPPER TS2 - FB: MEDTEC	\$ 18,214,236.00	C000334		\$ 18,214,236	\$ -
	1	PESA PATRON RANGO 200G Y 500G FB: ROAD INSTRUMENS	\$ 45,254,211.00	C000335		\$ 45,254,211	\$ -
	1	PESA PATRON RANGO 200G Y 500G FB: ROAD INSTRUMENS	\$ 85,245,254.00	C000336		\$ 85,245,254	\$ -
	1	MIXER TEK GRIFOLS + BATTERY PACK FB:GRIFOLS	\$ 45,125,965.00	C000337		\$ 45,125,965	\$ -
	1	WELD B GRIFOLS FB: GRIFOLS	\$ 11,963,000.00	C000338		\$ 11,963,000	\$ -
	1	MCS+LIST NO LN09000-220-EW FB: HAEMONETICS	\$ 148,108,000.00	C000339		\$ 148,108,000	\$ -
	1	FRACTIONATIC PLUS 2 (RFID_485) TWO PRESS FB: GRIFOLS	\$ 178,214,325.00	C000340		\$ 178,214,325	\$ -
	1	MIXER TEK GRIFOLS FB: GRIFOLS	\$ 120,150,000.00	C000341		\$ 120,150,000	\$ -
	1	COBAS E411 FB: ROCHE DIAGNOSTICS	\$ 365,214,564.00	C000342		\$ 365,214,564	\$ -
	1	CENTRIFUGA REFRIGERADA CON ROTOR DE 6 POSICIONES FB: PRESVAC	\$ 79,245,325.00	C000343		\$ 79,245,325	\$ -
	1	OSMOSIS AQUANOVA	\$ 365,258,214.00	C000344		\$ 365,258,214	\$ -
	1	WELD T GRIFOLS FB: GRIFOLS	\$ 13,832,000.00	C000345		\$ 13,832,000	\$ -
	1	UPS ONLINE 1.5 KVA FB: N/A	\$ 380,680.00				\$ 380,680
	1	MONITORES DE 17" A 20" FB: N/A	\$ 120,000.00				\$ 120,000
	1	COMPUTADOR I3 FB: N/A	\$ 2,075,000.00	C000346		\$ 2,075,000	\$ -
	1	LCB SERIAL FB: N/A	\$ 950,000.00	C000350		\$ 950,000	\$ -
	1	UPS ONLINE 1.5 KVA FB: N/A	\$ 380,680.00				\$ 380,680
	1	TRANSFORMADOR DE AISLAMIENTO 3.5 KVA FB: N/A	\$ 870,000.00	C000352		\$ 870,000	\$ -
	1	COMPUTADOR I3 FB: N/A	\$ 2,075,000.00	C000347		\$ 2,075,000	\$ -
	1	IMPRESORA ZEBRA FB: N/A	\$ 290.00				\$ 290
	1	COMPUTADOR I3 FB: N/A	\$ 2,075,000.00	C000348		\$ 2,075,000	\$ -
	1	IMPRESORA ZEBRA FB: N/A	\$ 290.00				\$ 290
	1	COMPUTADOR I3 FB: N/A	\$ 2,075,000.00	C000349		\$ 2,075,000	\$ -
	1	MONITORES DE 17" A 20" FB: N/A	\$ 120.00				\$ 120
	1	TRANSFORMADOR DE AISLAMIENTO 1.5 KVA FB: N/A	\$ 450,000.00				\$ 450,000
	1	MOUSE ALAMBICO USB FB: N/A	\$ 100,000.00				\$ 100,000
	1	TECLADO ALAMBICO USB FB: N/A	\$ 100,000.00				\$ 100,000
	1	TECLADO ALAMBICO USB FB: N/A	\$ 100,000.00				\$ 100,000
	1	MOUSE ALAMBICO USB FB: N/A	\$ 100,000.00				\$ 100,000
	1	TECLADO ALAMBICO USB FB: N/A	\$ 100,000.00				\$ 100,000
	1	MOUSE ALAMBICO USB FB: N/A	\$ 100,000.00				\$ 100,000
	1	LCB FB: N/A	\$ 950,000.00	C000351		\$ 950,000	\$ -
	32		\$ 1,488,827,154.00			\$ 1,486,895,094	\$ 1,932,060

**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN VICENTE DE
PAÚL GARZÓN - HUILA**
NIT: 891.180.026-5

ENTIDAD	CANT	EQUIPOS	VALOR EQUIPO
ANNAR DIAGNOSTICA IMPORT S.A.S	1	BS-380CB: INCLUYE: BS-380CB (67.340.000.00)+ COMPUTADOR BS-380CB (2.000.000.00)+UPS 2200BS-380 CB (2.200.000.00)	\$ 82,986,400.00
	1	BS-200CB: INCLUYE: BS-380CB (33.036.000.00)+ COMPUTADOR BS-380CB (2.000.000.00)+UPS 2200 BS-380 CB (2.200.000.00)	\$ 43,193,760.00
	1	COMPACT CT: INCLUYE: COMPACT CT (66.429.000.00)+ COMPUTADOR COMPACT CT (2.000.000.00)+UPS 2200 COMPACT CT (2.200.000.00)	\$ 81,929,640.00
	1	COMBISCAN 500 MARCA ANALYTICON	\$ 6,975,080.00
	1	STAF FAX 303 MARCA AWARENESS TECHNOLOGY INC	\$ 4,965,960.00
	1	STAF FAX 2600 MARCA AWARENESS TECHNOLOGY INC	\$ 6,492,520.00
	1	STAF FAX 2200 MARCA AWARENESS TECHNOLOGY INC	\$ 2,951,040.00
	1	DESTILADOR MARCA OZONE FILTER	\$ 2,320,000.00
	1	PIPETA MECANICA MULTICANAL VOL VARIABLE MARCA SARTORIUS	\$ 1,322,400.00
	1	IE ANNARLAB DB: LICENCIA SOFTWARE ANNARLAB DC(1), USUARIOS SOFTWARE ANNARLAB DB(6), SERVIDOR (1), COMPUTADOR (2), USUA	
	2	IMPRESORA DE CODIGOS DE BARRAS: MARCA ZEBRA (330,00 USD)	\$ 701,940.36
	1	IMPRESORA DE RED MARCA KYOCERA FS 1320	\$ 638,000.00
		CONEXIÓN AL SOFTWARE ANNARLAB DB DEL BS-380CB	
		CONEXIÓN AL SOFTWARE ANNARLAB DB DEL BS-200CB	
		CONEXIÓN AL SOFTWARE ANNARLAB DB DEL COMPACT CT	
		CONEXIÓN AL SOFTWARE ANNARLAB DB COMBISCAN 500	
	1	DISPOSITIVO MÉDICO BS-400CB (X1) MARCA MINDRAY	\$ 115,731,204.80
		BS400	
		COMPUTADOR BS-400 CB	
		UPS 3000 BS400CB	
	1	SUNRISE TECAN - MARCA TECAN - SERIAL 3930600466	\$ 10,421,440.00
	1	COLUMBUS TECAN- MARCA TECAN-SERIAL 6041546	\$ 7,347,440.00
	1	STUART TECAN - MARCA TECAN - SERIAL R000130001	\$ 3,770,000.00
	1	IMPRESORA	\$ 580,000.00
	1	DS2 - MARCA DYNEX TECHNOLOGIES	\$ 104,164,520.00
	1	COMPUTADOR DS2 (CPU, MONITOR, TECLADO, MOUSE E IMPRESORA)	\$ 2,320,000.00
	1	UPS 3000	\$ 2,030,000.00
	1	IMPRESORA DE RED - MARCA ZEBRA	\$ 1,025,573.40
	1	LECTOR DE CÓDIGOS DE BARRAS	\$ 1,025,573.40
	1	SOFTWARE DE GESTIÓN PARA BANCO DE SANGRE HEXABANK	
	1	LAISON XL (X1) INCLUYE 1 COMPUTADOR + 1 IMPRESORA Y UNA UPS	\$ 258,946,104.00
	1	COLUMBUS TECAN- MARCA TECAN-SERIAL 6041546	\$ -
	1	STUART TECAN - MARCA TECAN - SERIAL R000130001	\$ -
	1	IMPRESORA	\$ -
	1	DS2 - MARCA DYNEX TECHNOLOGIES	\$ -
	1	COMPUTADOR DS2 (CPU, MONITOR, TECLADO, MOUSE E IMPRESORA)	\$ -
	1	UPS 3000	\$ -
	1	IMPRESORA DE RED - MARCA ZEBRA	\$ -
	1	LECTOR DE CÓDIGOS DE BARRAS	\$ -
	1	SOFTWARE DE GESTIÓN PARA BANCO DE SANGRE HEXABANK	\$ -

NIT	ENTIDAD	INICIAL	FECHA FINAL
830051760-9	DIATEST SAS	01/01/2023	30/12/2024

CANTIDAD	EQUIPO	MARCA	SERIE	PLACA	VALOR DINAMICA
1	ANALIZADORES DE GASES ARTERIALES Y ELECTROLITOS COBAS B 221	ROCHE	28222	C000329	\$ 86,000,000.00
1	ANALIZADORES DE GASES ARTERIALES Y ELECTROLITOS COBAS B 221	ROCHE	28223	C000330	\$ 86,000,000.00
1	UPS DE 1.0 KVA	SOLTEC	111124-44400014	C000331	
1	UPS DE 1.0 KVA	SOLTEC	111124-44400020	C000332	
			TOTAL CONTRATO		\$ 172,000,000.00

NIT	ENTIDAD	FECHA			VALOR
		INICIAL	FINAL	OTRO SI	
900915198	DISGESACOLOMBIA SAS	19/04/2022	18/04/2026		\$ 30,000,000

CANTIDAD	EQUIPO	MARCA	SERIE	MODELO	VALOR COMERCIAL
1	VAPORIZADOR ACOPLE: SELECTATED	PENLON	D0411-0224	SIGMA DELTA	\$ 10,000,000
1	VAPORIZADOR ACOPLE: SELECTATED	PENLON	D0411-0246	SIGMA DELTA	\$ 10,000,000
1	VAPORIZADOR ACOPLE: SELECTATED	PENLON	D0411-0173	SIGMA DELTA	\$ 10,000,000
					\$ 30,000,000

CONTRATO	NIT	ENTIDAD	FECHA			VALOR
			INICIAL	FINAL	OTRO SI	
0001 DE 2022	900305181	INSULAB LTDA	03/01/2022	02/01/2024	MODIFICATORIO	\$ 955,756,920

EQUIPOS BIOMEDICOS			VALOR REPOSICION CONTRATO	PLACA
EQUIPO	MARCA	AREA		
BC5800	MINDRAY	HEMATOLOGIA	\$ 87,318,000	2058
BC-6000	MINDRAY	HEMATOLOGIA	\$ 100,142,700	2513
ELISYS UNO	HUMAN	PRUEBAS ESPECIALES	\$ 85,785,000	1109
HUMACLOT PRO	COAGULACION	COAGULACION	\$ 73,323,600	1187
HUMALYTE PLUS 5	HUMAN	ELECTROLITOS	\$ 16,260,020	835
HUMASTAR 200	HUMAN	QUIMICA CLINICA	\$ 73,323,600	2515
HUMASTAR 600	HUMAN	QUIMICA CLINICA		698
IMMULITE 2000 XPI	SIEMENS	PRUEBAS ESPECIALES	\$ 145,000,000	V001291
URIT 500B	URIT	URO ANALISIS	\$ 5,000,000	928
OSMEOSIS INVERSA - HUMA PURE	HUMAN	TRATAMIENTO DE AGUAS	\$ 3,540,000	V001292
HUMASTAR 600	HUMAN	QUIMICA CLINICA	\$ 205,000,000	V1290
HUMANEX A1C	HUMAN	QUIMICA CLINICA	\$ 119,988,000	C000333

EQUIPOS DE COMPUTO				PLACA
IMPRESORA DE ETIQUETAS	ZEBRA	LABORATORIO CLINICO	\$ 1,250,000	C000309
IMPRESORA DE ETIQUETAS	ZEBRA	LABORATORIO CLINICO	\$ 1,250,000	C000310
LECTOR DE CODIGO DE BARRAS	SYMBOL	LABORATORIO CLINICO	\$ 675,000	C000311
IMPRESORA LASER JET PRO	HP	LABORATORIO CLINICO	\$ 1,000,000	1890
MONITOR	LG	LABORATORIO CLINICO	\$ 250,000	775
MONITOR	ACER11	LABORATORIO CLINICO	\$ 450,000	1229
MONITOR	ACER11	LABORATORIO CLINICO	\$ 450,000	2043
MONITOR	ACER11	LABORATORIO CLINICO	\$ 450,000	2044
MONITOR	ACER11	LABORATORIO CLINICO	\$ 450,000	2045
MONITOR	LG	LABORATORIO CLINICO	\$ 250,000	2047
MONITOR	JANUS	LABORATORIO CLINICO	\$ 250,000	823
MONITOR	ACER11	LABORATORIO CLINICO	\$ 450,000	794
MONITOR	JANUS	LABORATORIO CLINICO	\$ 250,000	
TORRE DE COMPUTO	HP	LABORATORIO CLINICO	\$ 1,345,000	2080
TORRE DE COMPUTO	COMPUM AX	LABORATORIO CLINICO	\$ 1,670,000	787
TORRE DE COMPUTO	JANUS	LABORATORIO CLINICO	\$ 1,670,000	935
TORRE DE COMPUTO	JANUS	LABORATORIO CLINICO	\$ 1,670,000	293
TORRE DE COMPUTO	JANUS	LABORATORIO CLINICO	\$ 1,670,000	1938
TORRE DE COMPUTO	ACER11	LABORATORIO CLINICO	\$ 1,750,000	1099
TORRE DE COMPUTO	HP	LABORATORIO CLINICO	\$ 1,345,000	C000313
TORRE DE COMPUTO	JANUS	LABORATORIO CLINICO	\$ 1,670,000	C000318
TORRE DE COMPUTO	HP	LABORATORIO CLINICO	\$ 1,345,000	C000314
TORRE DE COMPUTO	HP	LABORATORIO CLINICO	\$ 1,345,000	C000322
UPS 2KVA	TITAN	LABORATORIO CLINICO	\$ 2,565,000	C000323
UPS 2KVA	TITAN	LABORATORIO CLINICO	\$ 2,565,000	C000324
UPS 2KVA	TITAN	LABORATORIO CLINICO	\$ 2,565,000	C000325
UPS 2KVA	TITAN	LABORATORIO CLINICO	\$ 2,565,000	C000326
UPS 3KVA	TITAN	LABORATORIO CLINICO	\$ 3,955,500	C000327
UPS 3KVA	TITAN	LABORATORIO CLINICO	\$ 3,955,500	C000328
		TOTAL	\$ 955,756,920	

NIT	ENTIDAD	FECHA	
		INICIAL	FINAL
900923685	MEDICAL GROUP ANMA SAS	01/01/2022	31/12/2023

CANTIDAD	EQUIPO	REFERENCIA	MARCA	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL	PLACA
40	GLUCOMETRO	INFM001LCB	GLUNEO LITE	\$ 60,000	\$ 2,400,000	no registra ingreso en dinamica

CONTRATO	NIT	ENTIDAD	FECHA			TOTAL VALOR EQUIPO
			INICIAL	FINAL	OTRO SI	
ARRENDAMIENTO DE SISTEMA DE AIRE MEDICINAL	860005114	MESSER COLOMBIA S.A.	02/01/2022	31/03/2023	15 MESES	\$ 430,000,000

CONTRATO	NIT	ENTIDAD	FECHA		TOTAL VALOR EQUIPO
			INICIAL	FINAL	
SUMINISTRO DE OXIGENO MEDICINAL EN CILINDROS PORTATILES LIV	860005114	LINDE COLOMBIA SA	27/07/2011	INDEFINIDO	\$ 102,448,000

CONTRATO	NIT	ENTIDAD	FECHA	
			INICIAL	FINAL
449	860047163	QUIRUMEDICAS LTDA	12/09/2012	INDEFINIDO
1	860047163	QUIRUMEDICAS LTDA	05/08/2016	SUJETO AL CONSUMO

CANTIDAD	EQUIPO	CARACTERISTICAS	VALOR UNITARIO	VALOR COMERCIAL
1	BOMBA DE ASPERSION NO.299 ULV ROOT-LOWELL 1035B	DIMENSIONES: 19" X 8 3/4, 18 5/8 DE ALTO TANQUE O DEPOSITO 1 1/2 GALON MOTOR ELECTRICO: UNIDAD SELLADA, VOLTAGE 115 VOLTIOS, CARCASA DEL MOTOR CONSTRUIDA EN PROPILENE DE ALTO		\$ 2,200,000.00
79	DISPENSADORES	ACERO INOXIDABLE X 1000 CC	\$ 72,000.00	\$ 5,688,000.00
		TOTAL		\$ 7,888,000

CONTRATO	NIT	ENTIDAD	FECHA			VALOR
			INICIAL	FINAL	DURACION	
110	813,010,144	SUBIECON	03/01/2023	02/01/2025	24 MESES	\$ 43,200,000

NIT	ENTIDAD	FECHA		
		INICIAL	FINAL	DURACION
12,197,573	WILSON ROJAS BUSTOS	16/01/2023	15/01/2025	24 MESES
CANTIDAD	DESCRIPCION	MARCA	VALOR UNIT	VALOR TOTAL
156	DISPENSADORES DE PAPEL PARA MANOS	FAMILIA	\$ 120,000	\$ 18,720,000

DISCOLMEDICA SAS						
NIT	CANT	DESCRIPCION	REFERENCIA	VIGENCIA	VR/UNITARIO	VALOR TOTAL
828,002,423	1	INCUBADORA DE LECTURA SUPER RAPIDA A VAPOR 120 VOLTIOS	490	15/06/2016	\$ 8,950,750	\$ 10,382,870.00
		TOTAL				\$ 10,382,870

25.2.2. Revelaciones asociadas con los fondos de reservas de pensiones
No aplica para la ESE HOSPITAL

NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN

26.1. Cuentas de orden deudoras

26.2. Cuentas de orden acreedoras

NOTA 27. PATRIMONIO

Composición

La E.S.E. Hospital Departamental San Vicente de Paúl presenta un patrimonio total por valor de Cincuenta y Dos mil Seiscientos treinta y cinco millones Trescientos treinta y dos mil Setenta y siete pesos (\$52.635.332.077) mcte. Representado en Capital fiscal Utilidad o excedentes acumulados y Resultados del Ejercicio, con relación a la vigencia 2021, el patrimonio Institucional crece en un 2%, relacionado con las utilidades acumuladas, en donde se reconoce adicionalmente los valores recaudados sobre facturación de servicios de salud que no fue reconocida como cuenta por cobrar en el nuevo marco técnico normativo contable

Revelaciones específicas de las empresas que cotizan en el mercado de valores, o que captan o administran ahorro del público

27.1. Capital

27.2. Acciones

27.3. Instrumentos financieros

27.4. Otro resultado integral (ORI) del periodo

NOTA 28. INGRESOS

Composición

Los ingresos totales de la Institución ascienden a \$76.075.024.716 pesos m/cte, de los cuales el 98% corresponde a venta de servicios de salud con \$74.678.380.342 pesos, Subvenciones recibidas de empresas privadas por valor de \$440.833.612 pesos m/cte, y otros ingresos por \$955.810.762 pesos m/cte. con relación a la vigencia 2021, se presenta disminución del 1%

28.1. Ingresos de transacciones sin contraprestación

Durante la presente vigencia no se recibieron subvenciones por el gobierno nacional, departamental, sin embargo por parte de empresas privadas se recibieron donaciones de materiales e insumos para bioseguridad, el reconocimiento fue el siguiente:

Por Donaciones \$ 440.833.612,00



**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN VICENTE DE
PAÚL GARZÓN - HUILA**
NIT: 891.180.026-5

28.2. Ingresos de transacciones con contraprestación

Los ingresos que recibe el Hospital por la prestación de los Servicios de Salud se encuentran discriminados de la siguiente manera:

Venta de Servicios de Salud	\$ 74.678.380.341,63
Otros Ingresos	\$ 955.810.762.31
TOTAL DE INGRESOS CON CONTRAPRESTACION	\$ 75.634.191.103.94

La venta de servicios de salud incluidas las ordenes de servicio, puesto que conforme al nuevo marco técnico normativo contable, se considera como ingreso todo procedimiento, medicamento y demás insumos que se trasladen o suministren al paciente sin necesidad de generarse la factura respectiva, los ingresos reconocidos adicionales ascienden a la suma de \$367.459.413 pesos, sin embargo, se obliga también al reconocimiento de las glosas definitivas por \$1.253.015.230 pesos y los descuentos sobre la facturación de la vigencia por valor de \$201.687.976 pesos, para un valor neto en venta de servicio de salud de \$74.678.380.341 pesos con 63/100 mcte.

La ESE Hospital durante la vigencia 2022, presento los siguientes contratos para prestación de servicios de salud:

CONTRATO No.	NOMBRE EAPB	REGIMEN	MODALIDAD DE PAGO	FECHA DE INICIO	FECHA FINALIZACION	VALOR	TARIFA DE SERVICIOS SOAT %	OTROS MEDICAMENTOS / INSUMOS - TRASLADOS	MATERIAL DE OSTEOSINTESIS
IPS-00087	UNION TEMPORAL TOLIHUILA	IPS PRIVADA	PGP - EVENTO	01/02/2022	31/01/2023	\$101.000.000 valor PGP	SOAT MENOS 20%	Tarifario Institucional	Precio de compra mas el 12%
CONTRATO No. EV1524 DE 2022	ECOOPSOS	SUBSIADO	EVENTO	30/09/2021	29/09/2022	\$600.000.000	SOAT - 25%	Tarifario Institucional	Precio de compra mas el 12%
CONTRATO No. EV1525		CONTRIBUTIVO	EVENTO	01/07/2018	29/09/2022	\$100.000.000			
CONTRATO INTERADMINISTRATIVO No. 165-DISAN-EJC/CENAC REGIONAL NEIVA-2022	BATALLON	ESPECIAL	EVENTO	28/12/2022	30/04/2023	\$270.155.790,00	Tarifa SOAT menos el 15%	Tarifario institucional	Precio de compra mas el 12%
CONTRATO INTERADMINISTRATIVO N° 85-5-20136-22	POLICIA NACIONAL	ESPECIAL	EVENTO	09/12/2022	30/06/2023	\$400.000.000	Otros Servicios SOAT menos el 15% y Ayuda DX SOAT menos 20%	Tarifario institucional	Precio de compra mas el 12%
	NUEVA EPS	SUBSIDIADO Y CONTRIBUTIVO	EVENTO	23/03/2012	Prórroga automática, por el termino inicial pactado.	CUANTIA INDETERMINADA	SOAT MENOS EL 30% SOAT MENOS 20%	Tarifario institucional	Precio de compra mas el 12%



**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN VICENTE DE
PAÚL GARZÓN - HUILA**
NIT: 891.180.026-5

CONTRATO No.	NOMBRE EAPB	REGIMEN	MODALIDAD DE PAGO	FECHA DE INICIO	FECHA FINALIZACION	VALOR	TARIFA DE SERVICIOS SOAT %	OTROS MEDICAMENTOS / INSUMOS - TRASLADOS	MATERIAL DE OSTEOSINTESIS
COMN 0182	SANITAS	SUBSIDIADO Y CONTRIBUTIVO	EVENTO	16/10/2003	Duración del presente contrato será de un (1) año contado a partir de la firma y se prorrogara en forma automática por periodos iguales al inicialmente.	CUANTIA INDETERMINADA	SOAT MENOS 10% (se facturo hasta el 31 de octubre 2022) SOAT MENOS 20% Y SOAT MENOS EL 30% (a partir del 1 de noviembre del 2022)	Tarifario institucional	Precio de compra mas el 12%
CONTRATO N° HUI-606-S22	ASMET SALUD	SUBSIDIADO	EVENTO	01/04/2022	31/12/2022	\$3.505.231.085	HOSPITALARIO SOAT VIGENTE MENOS 10% AMBULATORIO SOAT MENOS 28%	TARIFA INSTITUCIONAL	Precio de compra más el 12%
CONTRATO N° HUI-607-C22.		CONTRIBUTIVO		01/04/2022	31/12/2022	\$63.766.141			
CONS1 - CL62037	CONFENALCO VALLE	SUBSIDIADO Y CONTRIBUTIVO	EVENTO	31/12/2018	PRORROGA AUTOMATICA	CUANTIA INDETERMINADA	Tarifas Plenas decreto 2423 de 1994.	Tarifario Institucional	Precio de compra mas 12%
CONTRATO 326 2022	EPSI - ASOCIACION INDIGENA DEL CAUCA AIC	VINCULADOS ATENCIONES NO CUBIERTAS EN EL PLAN DE BENEFICIOS DE SALUD	EVENTO	01/05/2022	31/12/2022	\$1.379.750	SOAT menos el 23%	Tarifario institucional	Precio de compra mas 12%
RESOLUCION 0620 DEL 2018	ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA	VINCULADOS ATENCIONES NO CUBIERTAS EN EL PLAN DE BENEFICIOS DE SALUD	EVENTO	30/07/2019	PRORROGA AUTOMATICA	CUANTIA INDETERMINADA	Tarifas Plenas decreto 2423 de 1994.	Tarifario institucional	Tarifario institucional
CONTRATO No. IPS-0077-2022	FIDECOMIS O PPL	ATENCION A PPL	EVENTO	01/01/2022	30/12/2022	58.277.694	Tarifas Plenas decreto 2423 de 1994.	Tarifario institucional	Tarifario institucional
CONTRATO PRESTACION DE SERVICIOS	MEDPLUS - PREPAGADA	Atención a Afiliados a medicina Prepagada.	EVENTO	Resolución Inicial	PRORROGA AUTOMATICA	CUANTIA INDETERMINADA	Tarifas Plenas decreto 2423 de 1994.	Tarifario Institucional	Tarifario institucional
CONTRATO PRESTACION DE SERVICIOS No.547 DE 2019	POSITIVA ARL	Prestación de servicios de salud a los afiliados a POSITIVA.	EVENTO	21/08/2019	21/08/2022	CUANTIA INDETERMINADA	SOAT -10%	Tarifario institucional	Tarifario institucional
CONTRATO No. PRE - IPS -2021- 41298 - 0001	COLMEDICAS	Según plan de Medicina Prepagada adquirido por el usuario	EVENTO	16/03/2022	PRORROGA AUTOMATICA	INDETERMINADA	Tarifas Plenas decreto 2423 de 1994.	Tarifario Institucional	Tarifario institucional
CONVENIO DE APOYO	PREVIREDA	Prestación de servicios de salud a los afiliados a PREVIREDA	EVENTO	23/01/2019	PRORROGA AUTOMATICA	CUANTIA INDETERMINADA	SOAT -30%	Tarifario institucional	Tarifario institucional
ORDEN DE SERVICIO No. 002 DE 2022	MARIA AUXILIADORA	Usuarios de la E.S.E. María Auxiliadora de Garzón. Imágenes DX	EVENTO	01/01/2022	24/10/2022	\$ 10,000,000	SOAT -35%	0	0

Pág.44/54

CONTRATO No.	NOMBRE EAPB	REGIMEN	MODALIDAD DE PAGO	FECHA DE INICIO	FECHA FINALIZACIÓN	VALOR	TARIFA DE SERVICIOS SOAT %	OTROS MEDICAMENTOS / INSUMOS - TRASLADOS	MATERIAL DE OSTEOSINTESIS
ACTA DE ACUERDO	SALUD TOTAL	Población asignada al Departamento del Huila por georreferenciación cercana a la IPS Hospital San Vicente de Paul de Garzón:	EVENTO	04/10/2022	31/12/2022	CUANTIA INDETERMINADA	SOAT MENOS 15%	Tarifario Institucional	Precio de compra más el 12%
PORT-20224129816503 -Subsidiado	MALLAMAS E.P.S INDIGENA	Usuarios afiliados	EVENTO	10/07/2022	31/12/2022	CUANTIA INDETERMINADA según el evento	SOAT -5%	Tarifario Institucional	Precio de compra más el 12%
PORT-20224129816504 -Contributivo				10/07/2022	31/12/2022				
CO1.PCCNTR.398 6179	SENA	Usuarios afiliados	EVENTO	09/06/2022	30/06/2023	\$7.000.000	Tarifas Plenas decreto 2423 de 1994.	Tarifario Institucional	Precio de compra más el 12%

Los otros ingresos por valor de \$955.810.762.31 pesos, corresponde al reconocimiento de los rendimientos financieros, incapacidades y otros conceptos indirectos a la prestación del servicio, de igual manera se reconoce en este concepto los intereses obtenidos en procesos jurídicos con ZURICH y Aseguradora Solidaria por \$54.647.264,35 pesos, contrato de transacción suscrito con Nueva EPS por valor de \$709.651.309,27 pesos mcte, y otros conceptos de aprovechamiento para la E.S.E.

28.3. Contratos de construcción

No aplica para la ESE HOSPITAL

NOTA 29. GASTOS

Composición

En lo referente al total de Gastos que ascienden a la suma de \$21.130.719.139,49 de pesos, la estructura considera el mismo nivel de importancia a través de las vigencias, los gastos de administración y operación en donde se reconoce lo concerniente al recurso humano administrativo de planta y contrato así como los gastos generales y contribuciones representan el 70% del total, el reconocimiento contable del deterioro de las cuentas por cobrar, contingencias por litigios y depreciaciones de equipos, con el 21% y otros gastos reflejados por el reconocimiento de glosas no subsanables sobre facturación de vigencias anteriores con el 9%.

29.1. Gastos de administración, de operación y de ventas

Las Erogaciones por este concepto se resumen de la siguiente manera:

Sueldos y Salarios	\$ 1.393.496.967.00
Contribuciones imputadas	\$ 55.414.887.00
Contribuciones Efectivas	\$ 513.804.183.00
Aportes sobre la Nómina	\$ 81.542.600.00
Prestaciones Sociales	\$ 549.962.084,00
Gastos de Personal Diversos	\$ 5.261.968.896.07
Generales	\$ 6.591.481.002.10
Impuestos Contribuciones y tasas	\$ 282.770.101.48
Total Administración y Operación	\$ 14.730.440.720.65

Este concepto considera los gastos del personal administrativo de planta y vinculado mediante contrato de prestación de servicios, así como también gastos generales, gastos de deterioro y depreciación, teniéndose como resultado un incremento del 42% con relación a la vigencia 2021, por concepto de consultoría para diseños definitivos para la construcción de la Nueva Torre de la E.S.E., gestión de cobro de cartera, materiales de aseo y suministros para la Entidad.

29.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones

Se reconoce el deterioro de las cuentas por cobrar por servicios de salud y entidades de difícil cobro, conforme al manual de políticas contables de la ESE, con corte a diciembre 31 de 2022 el deterioro ascendió a la suma de \$3.398.733.931 pesos con 82/100 mcte.

De igual manera, la Sociedad Jurídica consultora, encargada de los procesos administrativos en contra de la ESE Hospital, califica y certifica el estado y probabilidad de pérdida de los mismos, por lo que durante la vigencia 2022 se hizo necesario reconocer y/o ajustar la provisión para un valor total de \$351.565.400 pesos correspondiente a trece (13) procesos que se encuentran en juzgado y tribunal administrativo del Huila, de los cuales se ajustó el valor de un (01) proceso causado en la vigencia 2021 con radicado 2015-0090200 demandante Blanca Nubia Ramos en la suma de \$151.565.400 pesos y se reconoció el radicado 2016-0020700 demandante Sandra Perdomo como proceso probable de pérdida por valor de \$200.000.000;

Durante la vigencia 2022 la ESE Hospital canceló la suma de \$744.236.230 pesos m/cte correspondiente a los procesos con radicado 2009-13600-13601 demandante Gustavo Ome por valor de \$662.468.890 y el proceso con radicado 2011-0005300 demandante Adriana Beltrán por valor de \$81.767.340 pesos m/cte,



Los gastos financieros por valor de \$30.208.279,24 corresponden a los intereses del empréstito suscrito con el INFIHUILA, los cuales conforme al periodo de pago del capital, han ido disminuyendo.

29.2. Deterioro – Activos financieros y no financieros

29.3. Transferencias y subvenciones

29.4. Gasto público social

29.5. De actividades y/o servicios especializados

29.6. Operaciones interinstitucionales

29.7. Otros gastos

Para la vigencia 2022, se reconoce la pérdida por baja en cuentas por cobrar (glosas) por valor de \$1.936.762.559,32 pesos de entidades como Comfamiliar del Huila con \$733 millones de pesos, EPS Famisanar con \$248 millones, Nueva EPS con \$173 millones de pesos, Ecoopsos con \$131 millones de pesos, Compañía Mundial de Seguros con \$107 millones de pesos, entre otras aseguradoras en salud; a pesar de ser una constante anual en la recepción de las objeciones, durante la vigencia 2022 fue mayor el valor aceptado, bien sea por situaciones administrativas que se han venido subsanando, o simplemente por malas prácticas por parte de las administradoras en salud; durante la vigencia 2022 la ESE Hospital logró refacturar la suma de \$524.086.909 pesos, equivalente al 27% de las glosas definitivas reconocidas sobre facturación de vigencias anteriores.

NOTA 30. COSTOS DE VENTAS

Composición

Representa el valor de los costos incurridos por la Institución en la prestación de servicios de salud vendidos, en desarrollo de sus funciones de cometido estatal, se incluyen los materiales, generales, sueldos y salarios, depreciaciones y contribuciones, distribuido por servicio el comportamiento

30.1. Costo de ventas de bienes

30.2. Costo de ventas de servicios

El costo por venta de servicios de salud en la ESE HOSPITAL se distribuye y reconoce en los siguientes centros de producción:

COSTO DE VENTA 2022			
Urgencias		9,392,427,442.92	
Consulta y Procedimientos	5,465,841,391		58%
Observación	3,926,586,052		42%
Servicios Ambulatorios		2,480,427,063.95	
Consulta Externa y Procedimientos	977,825,089		39%
Consulta Especializada	1,496,570,514		60%
Promoción y Prevención	6,031,461		0%
Hospitalización		15,990,130,149.17	
Estancia General	9,946,734,616		62%
Cuidados Intensivos	5,517,319,095		35%
Cuidados Intermedios	393,529,030		2%
Recién Nacidos Pediatría	132,547,409		1%
Quirófanos y Salas de Parto		9,686,424,711.15	
Quirófanos	7,555,195,760		78%
Sala de Partos	2,131,228,951		22%
Apoyo Diagnostico		8,546,959,251.74	
Laboratorio Clínico	3,124,352,372		37%
Imagenología	3,730,913,456		44%
Otras unidades de apoyo diagnostico	1,691,693,424		20%
Apoyo Terapéutico		5,730,118,892.72	
Rehabilitación y Terapias	1,244,577,853		22%
Banco de Sangre	616,030,605		11%
Farmacia e Insumos Hospitalarios	3,723,647,714		65%
Otras Unidades de apoyo terapéutico	145,862,721		3%
Servicios Conexos a la Salud		1,823,158,758.42	
Ambulancias	1,823,158,758		100%

Los Costos de Venta por valor total de \$53.649.646.270.07 pesos, se incrementan en un 1% con relación a la vigencia 2021, reflejado principalmente en las depreciaciones y en el recurso humano asistencial requerido para la atención de los pacientes. Durante la vigencia no se hizo necesario realizar reparaciones o mantenimientos de infraestructura o equipos adicionales, por lo que los gastos generales presentan una disminución del 8%.

CONCEPTO	2022	%	2021	%	var	%
REC HUMANO	35,037,937,077	65%	33,033,921,342	62%	2,004,015,735	6%
MATERIALES	13,752,450,025	26%	15,319,952,186	29%	-1,567,502,161	-10%
GENERALES	2,920,424,571	5%	3,182,750,471	6%	-262,325,900	-8%
DEPRECIACIONES	1,938,834,597	4%	1,716,755,526	3%	222,079,071	13%
TOTAL	53,649,646,270	100%	53,253,379,525	100%	396,266,745	1%

El incremento por recurso humano durante la vigencia corresponde a la necesidad de contratación de médicos especialistas en Ortopedia, Radiología, Urología, el epidemiólogo ingreso en el mes de octubre de 2021, adicionalmente, se registra incremento en el valor hora contratada.

NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACIÓN

Composición

Se reconocen costos de transformación por servicios de salud, distribuidos en los centros de producción relacionados en la cuenta de costos de venta de servicios, y mensualmente se efectúa el traslado para cancelar los costos de transformación, conforme al manual de procesos y procedimientos del área de contabilidad.

31.1. Costo de transformación - Detalle

NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIÓN - ENTIDAD CONCEDENTE

Composición

32.1. Detalle de los acuerdos de concesión

NOTA 33. ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES (Fondos de Colpensiones)

Composición

No aplica para la ESE HOSPITAL

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

No aplica para la ESE HOSPITAL

Composición

34.1. Conciliación de ajustes por diferencia en cambio

NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS

Generalidades

No aplica para la ESE HOSPITAL

35.1. Activos por impuestos corrientes y diferidos

35.2. Pasivos por impuestos corrientes y diferidos

35.3. Ingresos por impuestos diferidos



35.4. Gastos por impuesto a las ganancias corriente y diferido

35.5. Ajustes por impuesto a las ganancias de vigencias anteriores

NOTA 36. COMBINACIÓN Y TRASLADO DE OPERACIONES

Generalidades

No aplica para la ESE HOSPITAL

NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

La E.S.E. Hospital inicia el año 2022 con un saldo de \$320.240.970 pesos en caja y cuentas bancarias, al finalizar la vigencia el saldo del efectivo asciende a \$45.139.300.322 pesos, es decir, un incremento del 140%.

Los recursos que ingresaron a la Institución ascendieron a la suma de \$106.287.775.071 pesos, provienen de la prestación de servicios de salud en un 56%, por concepto de aportes en un 43% y por concepto de rendimientos y otras cuentas por cobrar (anticipos pacientes, créditos, otros) con un 1%. En el concepto de aportes, se reflejan los recursos asignados por el Ministerio de salud y protección social, a la E.S.E. Hospital mediante resolución 2386 de 2021 para la construcción de la nueva torre hospitalaria.

Se efectuaron erogaciones en la suma de \$61.468.715.719 pesos, distribuidos en pago a proveedores un 13%, otras cuentas por pagar, beneficios a los empleados y financieros con el 87%.

JORGE HUMBERTO GONZALEZ BAHAMON

Gerente

MARTHA LILIANA DIAZ DURAN

Profesional Universitario Contadora



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN VICENTE DE
PAÚL GARZÓN - HUILA
NIT: 891.180.026-5

VIGILADO Supersede



E.S.E. HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN VICENTE DE PAUL
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA - ANALISIS VERTICAL Y ANALISIS HORIZONTAL

CONCEPTO	DICIEMBRE		Analisis Vertical		Análisis Horizontal 2022 - 2021	
	2021	2022	2021	2022	En pesos	En var %
Activo						
Efectivo y Equivalentes al efectivo	320,240,970	45,139,300,322	0%	56%	44,819,059,352	###%
C X C Servicios de Salud	29,081,584,815	22,506,355,268	37%	28%	-6,575,229,547	-23%
Subvenciones por Cobrar	45,056,814,238	9,626,000,000	58%	12%	-35,430,814,238	-79%
Otras cuentas por cobrar	87,593,987	27,120,753	0%	0%	-60,473,234	-69%
Inventarios	3,083,148,363	2,981,648,836	4%	4%	-101,499,527	-3%
Avances y Anticipos entregados	51,688,709	0	0%	0%	-51,688,709	-100%
Depositos entregados en garantía	260,447,745	73,844,995	0%	0%	-186,602,750	-72%
Subtotal Activo Corriente	77,941,518,827	80,354,270,174	69%	61%	2,412,751,347	3%
C X C Servicios de salud	4,219,024,039	4,037,705,285	12%	8%	-181,318,754	-4%
C X C Difícil cobro	12,391,984,741	32,913,043,983	35%	64%	20,521,059,242	166%
Deterioro para cuentas por cobrar	-9,016,659,020	-12,417,392,952	-25%	-24%	-3,398,733,932	38%
Propiedad Planta y Equipo - Otros	28,083,023,110	26,805,967,065	79%	52%	-1,277,056,045	-5%
Subtotal Activo No Corriente	35,675,372,870	51,339,323,381	31%	39%	15,663,950,511	44%
Total Activo	113,616,891,697	131,693,593,555	100%	100%	18,076,701,858	16%
Pasivos						
Pasivo corriente	27,513,310,782	36,360,589,267	44%	46%	8,847,278,485	32%
Financiamiento Interno de LP	491,229,828	39,996,923	2%	0%	-451,232,905	-92%
Adquisición de bienes y servicios nacionales	5,076,317,237	13,354,248,044	18%	37%	8,277,930,807	163%
Recaudos a Favor de terceros	8,231,000	85,157,847	0%	0%	76,926,847	935%
Descuentos de Nomina	1,681,050	0	0%	0%	-1,681,050	-100%
Retención en la Fuente	215,323,963	334,895,594	1%	1%	119,571,631	56%
Impuestos Contribuciones y Tasas	37,050,551	51,275,605	0%	0%	14,225,054	38%
Depositos recibidos en garantía	991,849,727	0	4%	0%	-991,849,727	-100%
Otras cuentas por pagar	194,352,880	748,824,368	1%	2%	554,471,488	285%
Beneficios a los Empleados	1,171,550,407	1,260,876,344	4%	3%	89,325,937	8%
Pasivos Estimados	8,823,528,909	8,430,858,079	32%	23%	-392,670,830	-4%
Otros Pasivos	10,502,195,230	12,054,456,463	38%	33%	1,552,261,233	15%
No Corriente	34,536,669,151	42,697,678,211	56%	54%	8,161,009,060	24%
Financiamiento Interno de LP	39,996,940	0	0%	0%	-39,996,940	-100%
Otros Pasivos Ing x Subv condicional	34,496,672,211	42,697,678,211	100%	100%	8,201,006,000	24%
TOTAL PASIVO	62,049,979,933	79,058,267,478	100%	100%	17,008,287,545	27%
Patrimonio						
Capital Fiscal	15,630,752,310	15,630,752,310	30%	30%	0	0%
Utilidad acumulada de ejercicios anteriores	31,291,026,424	35,709,920,460	61%	68%	4,418,894,036	14%
Resultados del Ejercicio	4,645,133,030	1,294,659,307	9%	2%	-3,350,473,723	-72%
Total Patrimonio	51,566,911,764	52,635,332,077	100%	100%	1,068,420,313	2%
Total Pasivo y Patrimonio	113,616,891,697	131,693,593,555				

JORGE HUMBERTO GONZALEZ BAHAMON
Gerente

LINA MARIA FERRO DUCUARA
Revisor Fiscal

MARTHA LILIANA DIAZ DURAN
Profesional Universitario Contadora

Fecha de publicación
Fecha de desfilijación




VIGILADO Supersend

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN VICENTE DE
PAÚL GARZÓN - HUILA
NIT: 891.180.026-5



E.S.E. HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN VICENTE DE PAUL
ESTADO DE RESULTADOS - ANALISIS VERTICAL Y ANALISIS HORIZONTAL

CONCEPTO	2021	2022	Analisis Vertical		Analisis Horizontal 2022 - 2021	
			2021	2022	Var en \$	Var %
Venta de Servicios	70,359,090,267	74,678,380,342			4,319,290,075	6%
Menos: Costo de Ventas	53,253,379,525	53,649,646,270	76%	72%	396,266,745	1%
Utilidad Bruta	17,105,710,742	21,028,734,072	24%	28%	3,923,023,330	23%
Menos Gastos Administrativos	12,274,453,502	14,730,440,721	17%	20%	2,455,987,219	20%
Menos Deprec, Deterioro	4,709,758,846	4,366,878,121	7%	6%	-342,880,725	-7%
Utilidad de Operacional	121,498,394	1,931,415,230	0%	3%	1,809,916,836	1490%
Mas: Transferencias Y Subvenciones	5,997,029,008	440,833,612	9%	1%	-5,556,195,396	-93%
Mas Otros Ingresos	192,927,610	955,810,762	0%	1%	762,883,152	395%
Menos: Gastos Financieros	41,784,956	62,239,069	0%	0%	20,454,113	49%
Menos: Otros Gastos Diversos	1,624,537,026	1,971,161,228	2%	3%	346,624,202	21%
Resultado Presente Ejercicio	4,645,133,030	1,294,659,307	7%	2%	-3,350,473,723	-72%


JORGE HUMBERTO GONZALEZ BAHAMON
Gerente


MARTHA LILIANA DIAZ DURAN
Profesional Universitario Contadora


LINA MARIA FERRO DUCUARA
Revisor Fiscal

Fecha de publicacion
Fecha de desfijación

GARZÓN - HUILA




VIGILADO Supersid

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN VICENTE DE
PAÚL GARZÓN - HUILA
NIT: 891.180.026-5




E.S.E. HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN VICENTE DE PAUL
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
A DICIEMBRE 31 DE 2022 - 2021

	2022	2021
ACTIVIDADES DE OPERACION		
Recibidos por Prestación de servicios	60,669,973,700	60,732,651,043
Menos: Pago a Proveedores	-7,953,885,029	-16,900,931,487
Menos: Pago por beneficio a los empleados	-8,270,969,932	-3,927,621,015
Menos: Pago de Otras cuentas por pagar	-5,461,845,872	-8,894,806,962
Menos: Pago acreedores	-36,769,902,621	-34,249,755,438
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	213,370,246	-3,240,463,860
ACTIVIDADES DE INVERSION		
Recibido de rendimientos, inversiones y descuentos	881,849,825	1,301,832
Recibido otras cuentas por cobrar	450,208,836	291,276,420
Recibido por aportes	43,203,742,710	3,510,735,294
Pago por comisiones e intereses	-92,365,668	-62,558,950
Pago por compra de activos	-1,919,746,597	-2,319,688,576
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	44,605,689,106	1,421,086,020
FLUJO DE EFECTIVO DEL PERIODO	44,819,059,352	-1,819,377,840
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO	320,240,970	2,139,618,810
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	45,139,300,322	320,240,970


JORGE HUMBERTO GONZALEZ BAHAMON
Gerente

Elaboró: Daly Diaz Tovar
Pagadora E.s.e


MARTHA LILIANA DIAZ DURAN
Contadora T.P. 71631-T


LINA MARIA FERRO DUCUARA
Revisor Fiscal T.P. No 69798 - T



E.S.E. HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN VICENTE DE PAUL
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2021	51.566.911.764
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2021 - 2022	1.058.420.313
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2022	52.635.332.077

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

AUMENTOS	<i>Utilidad Acumulada de Ejercicios Ant</i>	4.418.894.036
DISMINUCION	<i>Resultados del Ejercicio</i>	-3.350.473.723
PARTIDAS SIN MOVIMIENTO	<i>Capital Fijal</i>	

Cuentas	2021	Disminucion	Aumentos	2022
Capital Fijal	15.630.752.310	0	0	15.630.752.310
Utilidad acumulada de ejercicios anteriores	31.291.026.424	0	4.418.894.036	35.709.920.460
Resultados del Ejercicio	4.845.133.030	3.350.473.723	0	1.294.659.307
TOTAL PATRIMONIO	51.566.911.764	3.350.473.723	4.418.894.036	52.635.332.077

JORGE HUMBERTO GONZALEZ BAHAMON
Gerente

MARTHA LILIANA DIAZ DURAN
Contadora T.P. 71631-T

LINA MARIA FERRO DUCUARA
Revisor Fiscal T.P. No 69788 - T
Ver Opinion Aqueja