



**E.S.E HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL
FILANDIA - QUINDIO**

OFICIO

Código: GID-R-02
Versión: 02
Fecha: 2020-01-15
Página:



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL FILANDIA QUINDIO
 NIT 890.001.098-5
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 A 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2021
 (Cifras en pesos)

Código	ACTIVO	NOTA	DIC 2021	DIC 2020	Código	PASIVO	NOTA	DIC 2021	DIC 2020
	CORRIENTE		1,273,148,686	889,012,189		CORRIENTE		220,938,303	95,816,349
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL	2.1.1	162,377,142	174,171,361	21	OPERACIONES DE BANCA CENTRAL E INSTI		-	-
1105	Caja		781,929	562,310	2105	Operaciones de banca central		-	-
1110	Depositos en instituciones financieras		101,585,213	148,973,084	2110	Operaciones de captación de servicios financieros		-	-
1132	Depositos en instituciones financieras		-	23,635,967	24	CUENTAS POR PAGAR		61,853,384	40,875,249
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DER		-	-	2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	2.2.1	-	-
1224	Inversiones de administración de lic	2.1.2	-	-	2407	Recursos a favor de terceros	2.2.2	22,812,352	11,834,206
13	CUENTAS POR COBRAR		1,638,387,432	542,791,792	2424	Depositos de no norma		-	-
1319	Prestación de servicios de salud	2.1.3	1,038,387,432	542,791,792	2436	Retención en la fuente e impuesto de sangre		-	-
1328	Avances y anticipos entregados		-	-	2450	Avances y anticipos recibidos		-	-
1330	Recursos entregados en Administración		-	-	2460	Creditos judiciales	2.2.3	29,041,032	29,041,032
1331	Depositos Entregados en garantía		-	-	2490	Otras cuentas por pagar		-	-
1364	Otras cuentas por cobrar	2.1.4	-	-	28	BENEFICIOS A EMPLEADOS		43,167,640	54,941,699
15	INVENTARIOS	2.1.6	112,801,666	144,921,401	2805	Salarios y prestaciones sociales		-	-
1514	Materiales y suministros		112,801,666	144,921,401	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	2.2.4	43,167,640	54,941,699
1580	Deterioro acumulado de inventarios		-	-	27	PROVISIONES		-	-
19	Otros activos	2.1.8	21,580,425	27,127,638	2701	Litigios y demandas		-	-
1902	Plan de activos para beneficios a los emp		21,580,425	27,127,638	2700	Otras provisiones		-	-
1905	Bienes y servicios pagados por anticipad		-	-	29	OTROS PASIVOS		125,917,878	-
1970	Intangibles		-	-	2407	Recursos a favor de terceros		-	-
	NO CORRIENTE		4,317,167,799	4,169,031,493	2901	Avances y anticipos recibidos		125,917,878	-
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DER		1,126,240	3,310,353		NO CORRIENTE		150,602,049	141,390,289
1224	Inversiones de administración de lic	2.1.2	1,126,240	3,310,353	24	CUENTAS POR PAGAR		-	-
13	CUENTAS POR COBRAR		398,350,046	222,198,691	2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales		-	-
1319	Prestación de servicios de salud	2.1.3	-	-	2407	Recursos a favor de terceros	2.2.2	-	-
1328	Avances y anticipos entregados		-	-	2455	Depositos recibidos de terceros		-	-
1330	Recursos entregados en Administración		-	-	25	BENEFICIOS A EMPLEADOS		150,602,049	141,390,289
1384	Otras cuentas por cobrar	2.1.4	6,051,789	6,051,789	2505	Salarios y prestaciones sociales		-	-
1385	Deudas de oficial cobro	2.1.6	494,638,105	415,892,753	2512	Plan de beneficios empleados largo plazo	2.2.4	150,602,049	141,390,289
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobr		104,339,848	199,745,951	27	PROVISIONES		-	-
16	Propiedades, planta y equipo	2.1.7	3,433,032,574	3,482,485,417	2715	Provisión para prestaciones sociales		-	-
1601	Terrenos		1,260,817,353	1,260,817,353	29	OTROS PASIVOS		-	-
1605	Bienes Muebles en Bodega		36,160,100	36,160,100	2902	Recursos recibidos en administración		-	-
1640	Edificaciones		1,593,081,560	1,593,081,680	2905	Recursos a favor de terceros		-	-
1645	Plantas y Ductos		28,833,330	28,833,330	2910	Ingresos recibidos por anticipado		-	-
1650	Redes Líneas y Cables		20,409,980	20,409,980		TOTAL PASIVO		371,540,351	237,207,229
1655	Maquinaria y equipo		13,919,890	13,919,890		PATRIMONIO		5,218,713,422	4,810,836,453
1660	Equipo médico y científico		559,713,979	526,964,379	32	Patrimonio Institucional		5,218,713,422	4,810,836,453
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina		123,906,284	115,578,284	3208	Capital fiscal		2,977,454,032	2,977,454,032
1670	Equipos de comunicación y computación		274,227,308	243,988,844	3225	Utilidad o pérdida de ejerc anteriores	2.3.1	1,524,268,305	1,563,167,049
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac		651,283,590	651,283,590	3230	Resultados del ejercicio	2.3.2	407,875,969	61,161,255
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotel		6,866,112	6,866,112	3240	Superávit por valoración		-	-
1685	Depreciación acumulada de propiedades		1,136,187,041	1,025,418,075	3245	Revalorización del patrimonio		-	-
19	Otros activos	2.1.8	486,598,909	451,037,133	3250	Ajustes por inflación		-	-
1902	Plan de activos para beneficios a los emp		186,949,653	186,150,036	3255	Patrimonio institucional incorporado		-	-
1904	Derechos de concurrencia para el pago d		213,639,182	213,639,182	3268	Impactos por la transición al nuevo marco de regu		-	-
1906	Bienes y servicios pagados por anticipad		72,247,912	72,247,912	3280	Generación o pérdidas por planes de beneficios a		209,114,118	209,114,118
1910	Cargos diferidos		-	-		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		5,890,254,373	5,548,043,682
1920	Bienes entregados a tercero		-	-		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	2.9.2	-	-
1930	Bienes recibidos en dación de pago		-	-	91	Pasivos contingentes		-	-
1970	Intangibles		130,481,097	115,467,819	9120	Litigios y mecanismos de solución de conflictos		209,781,828	73,771,700
1975	Amortización acumulada de intangibles		118,718,925	115,467,819	99	Acreedoras por el contra		-	-
1990	Valoraciones		-	-	9905	Pasivos contingentes por el contra		209,781,828	73,771,700
	TOTAL ACTIVO		5,590,254,373	5,048,043,682					
	CUENTAS DE ORDEN DEUDOR	2.9.1							
8120	litigios y demandas		5,141,565	5,141,565					
8333	Facturación glosada en venta de serv de		38,512,382	68,937,659					
8360	Otras cuentas deudoras de control		-	-					
8905	Derechos contingentes por contra (CR)		5,141,565	5,141,565					
8915	Deudoras de Control por contra (CR)		38,512,382	68,937,659					



E.S.E HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL FILANDIA - QUINDIO	
OFICIO	Código: GID-R-02
	Versión: 02
	Fecha: 2020-01-15
	Página:



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL FILANDIA QUINDIO
NIT 890.001.098-5
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2021
(Cifras en pesos)

Código	Concepto	NOTA	DIC 31 2021 \$	DIC 31 2020 \$
INGRESOS OPERACIONALES				
43	Venta de Servicios		<u>2.870.687.283</u>	<u>2.256.241.196</u>
4312	Servicios de salud	<u>2.4.1</u>	2.870.687.283	2.256.521.756
4390	Otros Servicios		-	-
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (c		-	280.560
44	Transferencias y subvenciones		<u>130.395.810</u>	<u>219.728.000</u>
4428	Otras Transferencias		-	-
4430	Subvención por recursos transferidos por el gobiern	<u>2.4.2</u>	130.395.810	219.728.000
47	Operaciones interinstitucionales		-	-
4705	Fondos Recibidos		-	-
6	COSTO DE VENTAS		<u>1.495.791.386</u>	<u>1.353.276.629</u>
63	Costo de ventas de servicios	<u>2.5</u>	1.495.791.386	1.353.276.629
6310	Servicios de salud		1.495.791.386	1.353.276.629
GASTOS OPERACIONALES				
			<u>1.092.614.517</u>	<u>986.259.065</u>
51	De administración		<u>980.594.445</u>	<u>874.421.551</u>
5101	Sueldos y Salarios	<u>2.6.1</u>	114.083.112	113.302.380
5103	Contribuciones Efectivas	<u>2.6.2</u>	33.927.150	32.013.400
5104	Aportes sobre la Nómina	<u>2.6.3</u>	8.130.900	6.329.300
5107	prestaciones sociales	<u>2.6.4</u>	47.379.404	40.855.870
5108	gastos de personal diversos	<u>2.6.5</u>	253.553.654	239.587.125
5111	Generales	<u>2.6.6</u>	509.621.981	431.131.848
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas	<u>2.6.7</u>	15.898.244	11.421.627
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y prov	<u>2.6.8</u>	<u>112.020.072</u>	<u>111.837.515</u>
5347	Deterioro de cuentas por cobrar		-	-
5360	Depreciación de propiedad, planta y equipo		110.768.988	110.561.240
5366	Amortizaciones de activos intangibles		1.251.106	1.276.275
5368	Provisión litigios y demandas		-	-
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL			<u>412.677.190</u>	<u>136.433.502</u>
48	OTROS INGRESOS		<u>39.057.297</u>	<u>51.782.249</u>
4802	Financieros	<u>2.7.1</u>	14.562.585	11.897.827
4808	Ingresos diversos	<u>2.7.2</u>	24.494.712	39.884.422
55	GASTO PUBLICO SOCIAL		-	-
5502	Salud		-	-
58	OTROS GASTOS		<u>43.857.517</u>	<u>127.054.496</u>
5804	FINANCIEROS	<u>2.8.1</u>	11.810.181	83.276.029
5890	Gastos diversos	<u>2.8.2</u>	32.047.337	43.778.467
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO			<u>407.876.969</u>	<u>61.161.255</u>

VIGILADO Supersalud
 Ley 1712 de 2014, artículo 10 del Decreto 2787 de 2017

ALFONSO ECHEVERRI GUTIÉRREZ
 REPRESENTANTE LEGAL

ISABEL SÁNCHEZ BRÍTEZ
 CONTADOR
 T.P. 133136-T

LINA YOHANA HOYOS QUINTANA
 SUBGERENTE ADMINISTRATIVO



**E.S.E HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL
FILANDIA - QUINDIO**

OFICIO

Código: GID-R-02

Versión: 02

Fecha: 2020-01-15

Página:



**ESE HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL FILANDIA QUINDIO
NIT 890.001.098-1**

**FLUJO DE EFECTIVO NIIF (en pesos)
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2021**

DESCRIPCION	ENE A DIC 2021	ENE A DIC 2020
CAJA	781,929	562,310
BANCOS	101,595,213	149,973,084
CUENTAS DE AHORRO	0	0
EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	0	23,635,967
INVERSIONES	1,126,240	3,310,353
TOTALES	103,503,382	177,481,713
DISMINUCION O AUMENTO DE EFECTIVO		-73,978,331
Por las Operaciones	407,876,969	
Depreciación	0	
Variación neta en Cuentas de Patrimonio	407,876,969	
Por variación en activos corrientes	-651,879,763	
Inversiones	0	
Deudores clientes	-572,340,993	
Deterioro cuentas por cobrar	-95,406,102	
Plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo	-16,252,403	
Otros deudores	0	
Inventarios	32,119,735	
Gastos pagados por anticipado	0	
Variación Pasivo	134,333,723	
Adquisición de Bienes y Servicios .	0	
Recursos a favor de terceros	10,978,144	
Depositos recibidos de terceros	0	
Otras cuentas por pagar	0	
Avances y anticipos recibidos	125,917,878	
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-2,562,299	
PASIVOS ESTIMADOS (Provision)	0	
OTROS PASIVOS	0	
Variación Propiedad planta y equipo (Aumento)	35,690,740	
MAQUINARIA Y EQUIPO	0	
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	-22,749,600	
MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	-8,328,000	
EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	-30,238,464	
EQUIPO DE COMEDOR COCINA Y DESPENSA	0	
EQUIPO DE TRANSPORTE TRANCCION ELEVACION	0	
DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	110,768,966	
OTROS ACTIVOS	-13,762,162	
SUMAS IGUALES	-73,978,331	-73,978,331

ALFONSO ECHEVERRI GUTIERREZ
REPRESENTANTE LEGAL

ISLEBY SANCHEZ BRINEZ
CONTADOR
TARJ. PROF 133136-T

HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL DE FILANDIA

NIT: 890001098-5

Carrera 5N. 1 – 47 **Correo electrónico:** hospitalfilandiaquindioyahoo.com

www.hospitalsvpfilandia.gov.co



E.S.E HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL
FILANDIA - QUINDIO

OFICIO

Código: GID-R-02

Versión: 02

Fecha: 2020-01-15

Pagina:



HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NIIF

A 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2021

(En pesos)

	DIC 31 2021	DIC 31 2020
	VALOR	VALOR
SALDO PATRIMONIO A COMIENZO Y FIN DEL PERIODO	4,810,836,453	4,536,036,016
VARIACIONES PATRIMONIALES DEL PERIODO	407,876,969	274,800,437
SALDO PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE	5,218,713,422	4,810,836,453
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES		
INCREMENTOS		
PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO	0	-
IMPACTOS POR NUEVO MARCO REGULACION	0	-
UTILIDAD O PERDIDA DE EJERCICIOS ANTERIORES	61,161,255	276,456,882
RESULTADOS DEL EJERCICIO	407,876,969	61,161,255
TOTAL INCREMENTOS	469,038,224	337,618,137
DISMINUCIONES		
IMPACTOS POR NUEVO MARCO REGULACION	0	-
RESULTADOS DEL EJERCICIO	0	0
GANANCIAS O PERDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS	0	0
TOTAL DISMINUCIONES	0	0
PARTIDAS SIN MOVIMIENTO		
PRIMA EN COLOCACION DE ACCIONES	-	-
SUPERAVIT POR DONACION	-	-
SUPERAVIT POR VALORIZACION	-	-
EFFECTOS DE SANEAMIENTO CONTABLE	-	-
PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	-	-
	-	-

ALFONSO ECHEVERRI GUTIERREZ
Gerente

ISLENY SANCHEZ BRINEZ
Copfador
T.P 133136-T

HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL DE FILANDIA

NIT: 890001098-5

Carrera 5N. 1 – 47 **Correo electrónico:** hospitalfilandiaquindioyahoo.com

www.hospitalsvpfilandia.gov.co



E.S.E HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL FILANDIA - QUINDIO	
OFICIO	Código: GID-R-02
	Versión: 02
	Fecha: 2020-01-15
	Página:

	OFICIO	Código: COGE
		Versión: 3
		Página: 1 de 1
		Fecha: 26/04/2013

CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

El suscrito representante legal Alfonso Echeverri Gutiérrez y la suscrita contadora pública Isleny Sánchez Bríñez del Hospital San Vicente de Paul Empresa Social del Estado, con NIT 890.001.098-5

Certificamos

Que se han preparado los siguientes Estados Financieros: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integral, con corte a diciembre 31 de 2021, de acuerdo con la normatividad legal aplicable para las empresas que no cotizan en el mercado de valores y que no captan ni administran ahorro del público.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la Situación Financiera de la Empresa al 31 de diciembre de 2021; así como los Resultados de sus Operaciones, y además:

- a. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos
- b. No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la Administración o empleados, que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los estados financieros enunciados.
- c. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.
- d. Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros Básicos y sus respectivas notas, incluyendo sus gravámenes, restricciones a los activos; pasivos reales y contingentes.
- e. El Hospital San Vicente de Paul ESE, ha cumplido con el pago oportuno de sus obligaciones parafiscales y de seguridad social.

Dado en Filandia Quindío, a los (31) treinta y un días del mes de enero del año 2022.

Cordialmente,

ALFONSO ECHEVERRI GUTIERREZ
Gerente

ISLENY SANCHEZ BRÍÑEZ
Contador
TP-133136-T

		Documento Controlado
	E.S.E HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL FILANDIA - QUINDIO	
	OFICIO	
	Código: GID-R-02	
	Versión: 02	
	Fecha: 2020-01-15	
		Página:

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A
DICIEMBRE DE 2021**

CONTENIDO

ENCABEZADO DE LA ENTIDAD	6
NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE	6
1.1. Identificación y funciones	6
1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones	7
1.3. Base normativa y periodo cubierto	7
1.4. Forma de organización y/o cobertura	7
NOTA 2. BASES DE MEDICION Y PRESENTACION UTILIZADAS	8
2.1. Bases de medición	8
2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad	8
2.3. Tratamiento de la moneda extranjera	8
2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable	8
2.5. Otros aspectos	8
NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIONES DE ERRORES CONTABLES	8
3.1. Juicios	8
3.2. Estimaciones y supuestos	9
3.3. Correcciones contables	9

HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL DE FILANDIA

NIT: 890001098-5

Carrera 5N. 1 – 47 **Correo electrónico:** hospitalfilandiaquindioyahoo.com

www.hospitalsvpilandia.gov.co

		Documento Controlado	
	E.S.E HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL FILANDIA - QUINDIO		
	OFICIO	Código: GID-R-02	
		Versión: 02	
		Fecha: 2020-01-15	
			Página:

3.4. Riesgos asociados a los instrumentos financieros	9
3.5. Aspectos generales contables derivados de la emergencia del covid-19	10
NOTA 4. RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES	10
➤ LISTADO DE NOTAS QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD	13
NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15
Composición	15
5.1. Depósitos en instituciones financieras	15
5.2. Efectivo de uso restringido	16
NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	17
Composición	17
6.1. Inversiones de Administración de liquidez	17
NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR	18
Composición	18
7.9. Prestación de servicios de salud	18
7.21. Otras cuentas por cobrar	22
7.22. Cuentas por cobrar de difícil recaudo	23
NOTA 9. INVENTARIOS	24
Composición	20
9.1. Bienes y servicios	25
9.2. COVID	25

		Documento Controlado	
	E.S.E HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL FILANDIA - QUINDIO		
	OFICIO	Código: GID-R-02	
		Versión: 02	
		Fecha: 2020-01-15	
		Pagina:	

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	26
Composición	26
10.1. Detalle saldos y movimientos PPE-muebles	27
10.2. Detalle saldos y movimientos PPE-inmuebles	28
10.4. Estimaciones	28
10.4.1. Depreciación línea recta	28
10.5. Revelaciones adicionales	29
NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES	29
Composición	29
14.1. Detalle saldos y movimientos	29
NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTIAS	30
Composición	30
16.1. Desglose de subcuentas y otros	30
NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR	30
Composición	30
21.1. Revelaciones Generales	31
21.1.5. Recursos a Favor de Terceros	31
21.1.10. Créditos judiciales	31

		Documento Controlado	
	E.S.E HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL FILANDIA - QUINDIO		
	OFICIO	Código: GID-R-02	
		Versión: 02	
		Fecha: 2020-01-15	
			Página:

NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	32
Composición	32
22.1. Beneficios a los empleados a corto plazo	32
22.2. Beneficios y plan de activos para beneficios a los empleados a corto plazo	33
NOTA 24. OTROS PASIVOS	33
Composición	33
24.1. Desglose sub-cuentas otros	33
NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES	34
25.1. Activos contingentes	34
25.1.1. Revelaciones generales de activos contingentes	34
25.2. Pasivos contingentes	34
25.2.1. Revelaciones generales de pasivos contingentes	35
NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN	35
26.1. Cuentas de orden deudoras	35
26.2. Cuentas de orden acreedoras	36

		Documento Controlado
	E.S.E HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL FILANDIA - QUINDIO	
	OFICIO	Código: GID-R-02
		Versión: 02
		Fecha: 2020-01-15
	Página:	

NOTA 27. PATRIMONIO	36
Composición	36
NOTA 28. INGRESOS	37
Composición	37
28.1. Ingresos de transacciones sin contraprestación	37
28.2. Ingresos de transacciones con contraprestación	37
NOTA 29. GASTOS	39
Composición	39
29.1. Gastos de Administración, de operación y de ventas	40
29.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	42
29.7. Otros gastos	42
NOTA 30. COSTOS DE VENTAS	43
Composición	43
30.2. Costo de venta de servicios	43
NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO	44

		Documento Controlado	
	E.S.E HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL FILANDIA - QUINDIO		
	OFICIO	Código: GID-R-02	
		Versión: 02	
		Fecha: 2020-01-15	
	Página:		

**HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
NIT 890.001.098-5**

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

1.1. Identificación y funciones

El Hospital San Vicente de Paul Empresa Social Del Estado, Entidad Pública de primer nivel en salud, con personería jurídica, según Resolución Ejecutiva 215 del 24 de diciembre de 1938, emanada del Ministerio de Gobierno y reglamentada según Decretos 1326 de 1922 y 206 de 1937. Dicha entidad adquiere autonomía jurídica administrativa y patrimonial a partir del 1 de enero 1996 al transformarse en Empresa Social Del Estado; según Resolución 032 del 10 de septiembre de 1995 del honorable consejo municipal.

Órgano principal: junta directiva, siendo el alcalde del Municipio de Filandia el Presidente y el gerente de la ESE, el secretario.

Domicilio: el Hospital San Vicente de Paul E.S.E con Número de Identificación Tributaria (NIT) 890.001.098-5, desarrolla sus actividades en el municipio de Filandia Quindío en la carrera 5 No. 1-43

Su objeto es prestar servicios de salud de forma eficaz y eficiente cumpliendo con las normas de calidad establecidas y de conformidad con los recursos disponibles. Ofrecer a las A.R.S., E.P.S., y demás personas jurídicas y naturales, servicios en salud de acuerdo a las necesidades de la comunidad. Garantizar un manejo administrativo que genere rentabilidad social y financiera, satisfaciendo a las necesidades de la población, con un funcionamiento adecuado y calidad en el servicio. Establecer políticas a favor de la comunidad, en cuanto a prestación de servicios y bienestar de la comunidad.

Visión: El hospital San Vicente de Paúl es una empresa social del estado de primer nivel que proyecta para el año 2023 ser una institución acreditada en los servicios de salud habilitados y reconocida por:

- La atención segura y humana como respuesta a las exigencias de nuestros usuarios y partes interesadas.
- La sostenibilidad financiera de la E.S.E. teniendo como pilar los principios de la integridad y legalidad.

		Documento Controlado	
	E.S.E HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL FILANDIA - QUINDIO		
	OFICIO	Código: GID-R-02	
		Versión: 02	
		Fecha: 2020-01-15	
		Página:	

Misión: El hospital San Vicente de Paúl es una empresa social del estado de primer nivel, que tiene como propósito satisfacer las necesidades de salud de la población del municipio de Filandia en los servicios de protección específica y detección temprana, consulta externa y odontológica general, servicio farmacéutico, hospitalización y urgencias. Así como en el proceso de esterilización. Contamos con personal idóneo, la infraestructura física y tecnológica necesaria para garantizar la seguridad del paciente y sus familias con sentido humano, comprometido y responsable. Así avanzamos para asegurar la sostenibilidad financiera de la E.S.E, la gestión del talento humano, el desarrollo humano sostenible y mejoramiento de la calidad en Salud

1.2. Declaración del marco normativo y limitaciones

El objetivo de la información financiera del Hospital San Vicente de Paul de Filandia Quindío es proporcionar información útil a los diferentes usuarios, para que estos tomen decisiones de acuerdo con los intereses que tengan en la institución.

De conformidad y en cumplimiento del marco normativo para las empresas que no cotizan en el mercado de valores, y que no captan ni administran ahorro del público, el cual hace parte integral del Régimen de Contabilidad Pública.

1.3. Base normativa y periodo cubierto

El juego completo de estados financieros del Hospital San Vicente de Paúl Empresa Social del Estado de Filandia Quindío fueron preparados sobre la base el costo histórico, cubren el periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre y son comparativos para las vigencias 2020 y 2021.

Así mismo se presentan bajo el marco normativo para las empresas que no cotizan en el mercado de valores, y que no captan ni administran ahorro del público y se encuentran pendientes de aprobación por la junta directiva de la ESE.

1.4. Forma de organización y cobertura

Los estados financieros del Hospital San Vicente de Paúl Empresa Social del Estado de Filandia Quindío, se presentan como una única unidad, debido a que no se cuenta con unidades dependientes.

		Documento Controlado	
	E.S.E HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL FILANDIA - QUINDIO		
	OFICIO	Código: GID-R-02	
		Versión: 02	
		Fecha: 2020-01-15	
			Página:

NOTA 2. BASES DE MEDICION Y PRESENTACION UTILIZADAS

2.1. Bases de medición

El juego completo de estados financieros del Hospital San Vicente de Paúl Empresa Social del Estado de Filandia Quindío fueron preparados sobre la base el costo histórico.

2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad

Las partidas incluidas en los estados financieros de la entidad se expresan en pesos colombianos, la cual es su moneda funcional y de presentación

2.3. Tratamiento de la moneda extranjera

El Hospital San Vicente de Paúl E.S.E. no posee transacciones en moneda extranjera

2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable

El Hospital San Vicente de Paúl E.S.E. no registró hechos ocurridos después del periodo contable.

2.5. Otros aspectos

En lo relacionado con otros aspectos se debe tener en cuenta que el Hospital San Vicente de Paul ESE, presenta sus estados financieros como una unidad, por lo tanto no da lugar a la presentación por segmentos.

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

3.1. Juicios

La preparación de los estados financieros del Hospital San Vicente de Paul tiene en cuenta los siguientes juicios profesionales de carácter contable:

		Documento Controlado	
	E.S.E HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL FILANDIA - QUINDIO		
	OFICIO	Código: GID-R-02	
		Versión: 02	
		Fecha: 2020-01-15	
		Página:	

- Confiabilidad en la causación de las estimaciones y provisiones contables.
- La selección de tratamientos contables
- La elección de normas contables adicionales a las Normas Internacionales de Información Financiera.

3.2. Estimaciones y supuestos

La preparación de los Estados Financieros del Hospital San Vicente de Paúl ESE ha requerido el uso de supuestos y estimaciones teniendo en cuenta la información disponible; sin embargo estas condiciones podrían cambiar según los acontecimientos futuros que podrían generarse por cambios en el mercado o circunstancias que estén por fuera del control de la E.S.E.

Entre los cuales se tiene los derechos por ocurrencia para el pasivo de pensiones.

3.3. Correcciones contables

Los estados financieros del Hospital San Vicente de Paúl ESE para la vigencia 2021, no presenta dentro de su información, correcciones de periodos anteriores.

3.4. Riesgos asociados a los instrumentos financieros

La entidad contempla dentro de la preparación de su información financiera los riesgos asociados a las inversiones que posee en cooperativas, los recursos que posee por concepto de cesantías (depositados en fondo de cesantías) que pueden darse especialmente por las fluctuaciones del mercado.

Igualmente los riesgos que se pueden generar en las cuentas por cobrar, por falta de liquidez de las administradoras de planes de beneficios y el riesgo de que entren en liquidación.

Y el riesgo que se puede llegar a tener en la entidad por la falta de flujo de efectivo que impida el pago oportuno de las obligaciones contraídas.

		Documento Controlado
	E.S.E HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL FILANDIA - QUINDIO	
	OFICIO	Código: GID-R-02
		Versión: 02
		Fecha: 2020-01-15
	Página:	

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

En lo relacionado con el impacto en la información contable por la emergencia del COVID-19, se tiene que para el año rendido se logró una normalización en la prestación de los servicios de la ESE, lo cual permitió a su vez un incremento en la facturación.

Dadas las políticas del estado para la cobertura en la vacunación covid-19, también se presentó incremento en la facturación por este concepto, la cual cancelada por parte del fondo de mitigación del riesgo.

Además se continúa con los protocolos y el uso de los elementos de protección personal.

NOTA 4. RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES

- Efectivo y equivalentes al efectivo: El efectivo y equivalentes al efectivo incluirán: el efectivo en caja, depósitos a plazo en entidades de crédito, otras inversiones a corto plazo de gran liquidez, con un vencimiento original de (3) meses o menos y los sobregiros bancarios (los mayores de 3 meses se tratarán como inversiones de administración de liquidez). En el balance de situación, los sobregiros se clasificarán como recursos de terceros en el pasivo corriente.
- Inversiones de administración de liquidez: Las inversiones en administración de liquidez, serán registradas en los activos no corrientes, en tanto las inversiones adquiridas para ser vendidas en periodos cortos, serán contabilizadas en los activos corriente.
- Cuentas por cobrar: Las cuentas por cobrar de la ESE Hospital San Vicente de Paul de Filandia Quindío se clasificarán al costo, las cuales corresponden a los derechos para los que la ESE concede plazos normales del negocio, es decir, la política del crédito que aplica a los clientes atiende las condiciones generales del negocio y del sector.

Las cuentas por cobrar son registradas según las tarifas pactadas con cada una de las administradoras de planes de beneficios y de conformidad con la normatividad vigente.

		Documento Controlado
	E.S.E HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL FILANDIA - QUINDIO	
	OFICIO	Código: GID-R-02
		Versión: 02
		Fecha: 2020-01-15
		Página:

Deterioro de cuentas por cobrar prestación de servicios de salud: Se considera cuando existe evidencia objetiva que indica que uno o más sucesos ocurridos después del reconocimiento inicial tienen efecto en los flujos estimados del activo en mención y el ajuste se realizará en el momento de la aceptación del deterioro; o en otro de los casos al perder el valor del dinero en el incumplimiento del pago por parte de los clientes, dado que el dinero se perderá el valor en el tiempo.

- Inventarios: El inventario de la ESE Hospital San Vicente de Paul de Filandia Quindío será medido al costo de adquisición, mediante el método de promedio ponderado.

El costo de los inventarios comprenderá todos los costos derivados de su adquisición, así como otros costos en los que se haya incurrido para darles su condición y ubicación actual.

- Propiedad, planta y equipo: Los bienes muebles e inmuebles que forman parte de las propiedades, planta y equipo serán reconocidos como un activo si cumple las siguientes condiciones:

Es probable que la entidad obtenga beneficios económicos futuros.
El costo del elemento puede medirse con fiabilidad.

La empresa medirá los elementos de propiedades, planta y equipo por su costo en el momento del reconocimiento inicial.

Cualquier descuento o rebaja en el precio se reconocerá como un menor valor de las propiedades, planta y equipo y afectará la base de depreciación.

ESE Hospital San Vicente de Paul de Filandia Quindío., medirá todos los elementos de propiedad, planta y equipo después de su reconocimiento inicial al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida se reconocerá por deterioro del valor acumulado.

La entidad depreciará la Propiedad Planta y Equipo bajo el método de línea recta y su importe depreciable será distribuido en forma sistemática a lo largo de su vida útil.

		Documento Controlado	
	E.S.E HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL FILANDIA - QUINDIO		
	OFICIO	Código: GID-R-02	
		Versión: 02	
		Fecha: 2020-01-15	
		Página:	

- **Cuentas por pagar:** Se reconocerán como cuentas por pagar las obligaciones adquiridas por la ESE 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 del efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento.

Si en algún caso la ESE Hospital San Vicente de Paul de Filandia Quindío llegase a acceder a créditos, estos serán ajustados según el cálculo de los intereses a cierre de mes, adicional al capital de la obligación. La medición se realizara con el costo amortizado, siguiendo el tipo de intereses efectivo, y se reconocerá como gastos en el estado de resultados.

- **Provisiones:** La ESE Hospital San Vicente de Paul de Filandia Quindío, reconocerá como provisiones, los pasivos a cargo de la ESE que estén sujetos a condiciones de incertidumbre en relación con su cuantía y/o vencimiento.
- **Activos y pasivos contingentes:** Activos contingentes no serán objeto de reconocimiento en los estados financieros. Un activo contingente es un activo de naturaleza posible surgido a raíz de sucesos pasados, cuya existencia se confirmara solo con la ocurrencia o, en su caso, por la no ocurrencia de uno o más eventos inciertos en el futuro que no están enteramente bajo el control ESE.

Los pasivos contingentes no serán objeto de reconocimiento en los estados financieros. Un pasivo contingente corresponde a una obligación posible surgida a raíz de sucesos pasados, cuya existencia quedará confirmada solo si llegan a ocurrir o si no llegan a ocurrir uno o más sucesos futuros inciertos que no estén enteramente bajo el control de la ESE

- **Beneficios a los empleados:** La ESE reconocerá como beneficios a los empleados a corto plazo, aquellos otorgados a los 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. Hacen parte de dichos beneficios, los sueldos, salarios y aportes a la seguridad social, incentivos pagados y beneficios no monetarios entre otros.

HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL DE FILANDIA

NIT: 890001098-5

Carrera 5N. 1 – 47 **Correo electrónico:** hospitalfilandiaquindioyahoo.com

www.hospitalsvpfilandia.gov.co

		Documento Controlado	
	E.S.E HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL FILANDIA - QUINDIO		
	OFICIO	Código: GID-R-02	
		Versión: 02	
		Fecha: 2020-01-15	
		Página:	

La ESE reconocerá como beneficios a los empleados a largo plazo, aquellos beneficios diferentes a los del largo plazo, de los posempleo y de los correspondientes a la terminación del vínculo laboral o contractual, que se hayan otorgado a los empleados con vínculo laboral vigente y cuya obligación de pago no venza dentro de los 12 meses siguientes al cierre del periodo en el cual los empleados hayan prestado sus servicios.

- Ingresos: La ESE Hospital San Vicente de Paul de Filandia Quindío, reconocerá como ingresos por prestación de servicios, los flujos obtenidos por la ESE en la ejecución de un conjunto de tareas acordadas o no en un contrato. Estos ingresos se caracterizan porque tienen una duración determinada en el tiempo y buscan satisfacer necesidades de los usuarios o cumplir requerimientos contractuales previamente establecidos.

Los ingresos por prestación de servicios se reconocerán cuando el resultado de una transacción pueda estimarse con fiabilidad, considerando el grado de avance en la prestación del servicio al final del periodo contable, el importe de los ingresos de actividades ordinarias pueda medirse con fiabilidad, sea probable que la entidad reciba los beneficios económicos asociados con la transacción, el grado de realización de la transacción, al final del periodo sobre el que se informa, pueda ser medido con fiabilidad y los costos incurridos en la transacción y los costos hasta completarla puedan ser medidos con fiabilidad.

- Subvenciones: se reconocerán como subvenciones, los recursos procedentes de terceros que estén orientados al cumplimiento de un fin, propósito, actividad o proyecto específicos. Las subvenciones pueden estar o no condicionados y pueden ser reintegrables, dependiendo del cumplimiento pasado o futuro de ciertas condiciones.

➤ **LISTADO DE NOTAS QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD**

- NOTA 8. PRESTAMOS POR COBRAR
- NOTA 10.3 Construcciones en curso
- NOTA 11. BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES
- NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES
- NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSION
- NOTA 14.2 Revelaciones adicionales
- NOTA 15. ACTIVOS BIOLOGICOS

HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL DE FILANDIA

NIT: 890001098-5

Carrera 5N. 1 – 47 **Correo electrónico:** hospitalfilandiaquindioyahoo.com

www.hospitalsvpfilandia.gov.co

		Documento Controlado
	E.S.E HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL FILANDIA - QUINDIO	
	OFICIO	Código: GID-R-02
		Versión: 02
		Fecha: 2020-01-15
		Página:

- NOTA 17. ARRENDAMIENTO
 NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACION
 NOTA 19. EMISION Y COLOCACION DE TITULOS DE DEUDA
 NOTA 20. PRESTAMOS POR PAGAR
 NOTA 21.1.1 Adquisición de bienes y servicios nacionales
 NOTA 21.1.2 Subvenciones por pagar
 NOTA 21.1.3 Adquisición de bienes y servicios en el exterior
 NOTA 21.1.5 Descuentos de nómina
 NOTA 21.1.6 Retención en la fuente e impuestos de timbre
 NOTA 21.1.7 Impuestos contribuciones y tasas
 NOTA 21.1.8 Impuestos al valor agregado IVA.
 NOTA 21.1.10 Otras cuentas por pagar
 NOTA 21.2 Revelaciones de baja en cuentas diferentes al pago de deuda.
 NOTA 22.3 Beneficios y plan de activos por terminación del vinculo laboral o contractual
 NOTA 22.4 Beneficios y plan de activos posempleo-pensiones y otros
 NOTA 23 PROVISIONES
 NOTA 27.1 Capital
 NOTA 27.2 Acciones
 NOTA 27.3 Instrumentos financieros
 NOTA 27.4 Otro resultado integral (ORI) del periodo
 NOTA 28.1.1 Ingresos fiscales – detallado
 NOTA 28.3 Contratos de construcción
 NOTA 29.2.1 Deterioro activos financieros y no financieros
 NOTA 29.3 Transferencias y subvenciones
 NOTA 29.4 Gasto público social
 NOTA 29.5 De actividades y/o servicios especializados
 NOTA 29.6 Operaciones interinstitucionales
 NOTA 30.1 Costo de venta de bienes
 NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACION
 NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESION-ENTIDAD CONCEDENTE
 NOTA 33. ADMINISTRACION DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES (Fondo de colpensiones)
 NOTA 34. EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO DE LA MONEDA EXTRANJERA
 NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS
 NOTA 36. COMBINACION Y TRASLADO DE OPERACIONES

HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL DE FILANDIA

NIT: 890001098-5

Carrera 5N. 1 – 47 **Correo electrónico:** hospitalfilandiaquindioyahoo.com

www.hospitalsvpfilandia.gov.co

	E.S.E HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL FILANDIA - QUINDIO	
	OFICIO	
	Código: GID-R-02	
	Versión: 02	
	Fecha: 2020-01-15	
Pagina:		

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Composición

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2021	2020	VALOR VARIACIÓN
1.1	Db	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	102,377,142	174,171,361	-71,794,218
1.1.05	Db	Caja	781,929	562,310	219,619
1.1.10	Db	Depósitos en instituciones financieras	101,595,213	149,973,084	-48,377,871
1.1.32	Db	Efectivo de uso restringido	0	23,635,967	-23,635,967

Dentro de la cuenta de caja para la vigencia 2021 se tienen las bases de las cajas de los puntos de facturación de urgencias, consulta externa y farmacia por \$200.000 y el saldo pendiente por consignar a 31 de diciembre del mismo periodo por valor de \$581.929.

El total del efectivo y equivalentes al efectivo, con relación a la vigencia anterior presenta una disminución del 41.22%.

Las cuentas bancarias se encuentran conciliadas con los extractos suministrados por los bancos a 31 de diciembre de 2021.

5.1. Depósitos en instituciones financieras

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	RENTABILIDAD	
			2021	2020	VALOR VARIACIÓN	RENTABILIDAD CIERRE 2020 (Vr Inter_Recib)	% TASA PROMEDIO
1.1.10	Db	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	101,595,213	149,973,084	-48,377,871	0	0
1.1.10.05	Db	Cuenta corriente	41,864,088	42,767,838	-903,751	0	0
1.1.10.06	Db	Cuenta de ahorro	59,731,125	107,205,245	-47,474,120	0	0

Con corte al 31 de diciembre la vigencia 2021, se registra la totalidad de los ingresos recaudados y se realizan las respectivas conciliaciones bancarias, las cuales se detallan a continuación.

	E.S.E HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL FILANDIA - QUINDIO	
	OFICIO	
	Código: GID-R-02	
	Versión: 02	
		Fecha: 2020-01-15
		Página:

TIPO DE CUENTA	ENTIDAD	NUMERO CUENTA	SALDO A 31 DIC. 2021 en pesos	%
CAJA			\$ 781,929	0.76%
CORRIENTE	DAVIVIENDA	0005 2302 1921	\$ 28,737,498	28.07%
CORRIENTE	AGRARIO	054450000168	\$ 13,125,798	12.82%
CORRIENTE	BANCOLOMBIA	6998039301	\$ 792	0.00%
AHORROS	BANCOLOMBIA	069-931267-38	\$ 28,175,776	27.52%
AHORROS	DAVIVIENDA MAESTRA	0550-1380 0002 9981	\$ 3	0.00%
AHORROS	DAVIVIENDA MAESTRA	0550-1380 0003 1508	\$ -	0.00%
AHORROS	BANCOLOMBIA	6900001437 DECRETO 2027	\$ -	0.00%
AHORROS	BANCOLOMBIA	6918540154 - VACUNACION	\$ 31,555,347	30.82%
		TOTAL	\$ 102,377,142	100.00%

La cuenta de ahorros Bancolombia 6918540154 fue aperturada durante el año 2021, única y exclusivamente para el manejo de los recursos otorgados por el ministerio en virtud del proceso de vacunación COVID-19.

5.2. Efectivo de uso restringido

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN	RENTABILIDAD		RESTRICCIONES AMPLIACIÓN DETALLE DE LA RESTRICCIÓN
			2021	2020		RENTABILIDAD CIERRE 2020 (Vr Inter. Recib)	% TASA PROMEDIO	
1.1.32	Db	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	0.00	23,635,967.00	-23,635,967.00	0.00	0.0	
1.1.32.05	Db	Caja			0.00			
1.1.32.10	Db	Depósitos en instituciones financieras	0.00	23,635,967.00	-23,635,967.00	0.00	0.0	
		Cuenta corriente	0.00	23,635,967.00	-23,635,967.00	0.00	0.0	

En cuanto al efectivo de uso restringido esta correspondía en el año 2020 al embargo de cuenta en el banco agrario por excedente pago sentencia fallada a favor del señor Francisco Javier Orrego emitida por el juzgado sexto administrativo del circuito de Armenia, cuenta que surtió el trámite de desembargo durante los meses de abril a junio de la vigencia 2021.

	E.S.E HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL FILANDIA - QUINDIO	
	OFICIO	
	Código: GID-R-02	
	Versión: 02	
	Fecha: 2020-01-15	
Pagina:		

NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

Composición

DESCRIPCIÓN			SALDOS		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
1.2	Db	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	1,126,239.50	3,310,352.50	-2,184,113.00
-	Db	Inversiones de administración de liquidez	1,126,239.50	3,310,352.50	-2,184,113.00

DESCRIPCIÓN			SALDOS		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
	Db	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ	1,126,239.50	3,310,352.50	-2,184,113.00
1.2.24	Db	Inversiones de administración de liquidez al costo	1,126,239.50	3,310,352.50	-2,184,113.00

Las inversiones registradas en este grupo contable corresponden a aportes sociales en entidades del sector solidario COODESCA identificada con Nit 800088098-1.

Durante la vigencia 2021, se realizó la cancelación de los aportes que se tenían en la COOPERATIVA DE AHORRO Y CRÉDITO AVANZA, identificada con Nit 890002377.

6.1. Inversiones de administración de liquidez

DESCRIPCIÓN					
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	variación
	Db	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ			
1.2.24	Db	Inversiones de administración de liquidez al costo	1126240	3310353	-2184113
1.2.24.90	Db	Otras inversiones de administración de liquidez al costo	1126240	3310353	-2184113

Las inversiones presentaron variación negativa, equivalentes al 65.98% debido a la cancelación de los aportes que se tenían en la COOPERATIVA DE AHORRO Y CRÉDITO AVANZA

	E.S.E HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL FILANDIA - QUINDIO		Documento Controlado
	OFICIO		Código: GID-R-02
			Versión: 02
			Fecha: 2020-01-15
			Página:

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

Composición

DESCRIPCIÓN			SALDOS		
CÓD	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VARIACIÓN
1.3	Db	CUENTAS POR COBRAR	1,432,737,478	764,990,383	667,747,095
1.3.19	Db	Prestación de servicios de salud	1,036,387,432	542,791,792	493,595,640
1.3.84	Db	Otras cuentas por cobrar	6,051,789	6,051,789	0
1.3.85	Db	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	494,638,105	415,892,753	78,745,353
1.3.86	Cr	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	-104,339,848	-199,745,951	95,406,102
1.3.86.09	Cr	Deterioro: Prestación de servicios de salud	-104,339,848	-199,745,951	95,406,102

Se presenta incremento en las cuentas por cobrar de prestación de servicios de salud y cuentas de difícil recaudo; mientras que el deterioro de la cartera presenta una disminución a razón de los saldos aceptados por la eps cafesalud en liquidación correspondiente a la facturación por evento.

7.9. Prestación de servicios de salud

DESCRIPCIÓN	CORTE VIGENCIA 2021			
	CONCEPTO	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL
PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD		1,036,387,432	0	1,036,387,432
Plan de Beneficios en Salud (PBS) por EPS - sin facturar o con facturación pendiente de radicar		254,235,924	0	254,235,924
Plan de Beneficios en Salud (PBS) por EPS - con facturación radicada		360,799,835	0	360,799,835
Plan Subsidiado de Salud (POSS) Por EPS - sin facturar o con facturación pendiente de radicar		72,985,974	0	72,985,974
Plan Subsidiado de Salud (POSS) Por EPS - con facturación radicada		118,597,961	0	118,597,961
Empresas de medicina prepagada (emp) - sin facturar o con facturación pendiente de radicar		101,367		101,367
Servicios de salud por ips privadas - sin facturar o con facturación pendiente de radicar		3,802,453	0	3,802,453
Servicios de salud por ips privadas - con facturación radicada		8,064,807	0	8,064,807
Servicios de salud por compañías aseguradoras - sin facturar o con facturación pendiente de radicar		511,749		511,749

HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL DE FILANDIA

NIT: 890001098-5

Carrera 5N. 1 – 47 **Correo electrónico:** hospitalfilandiaquindioyahoo.com

www.hospitalsvpfilandia.gov.co

	E.S.E HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL FILANDIA - QUINDIO			
	OFICIO			Código: GID-R-02
				Versión: 02
				Fecha: 2020-01-15
				Página:

Servicios de salud por entidades con régimen especial - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	3,927,498	0	3,927,498
Servicios de salud por entidades con régimen especial - con facturación radicada	12,634,080	0	12,634,080
Servicios de salud por particulares	32,302,446	0	32,302,446
Atención accidentes de tránsito soat por compañías de seguros - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	18,948,308	0	18,948,308
Atención accidentes de tránsito soat por compañías de seguros - con facturación radicada	1,878,115	0	1,878,115
Atención con cargo al subsidio a la oferta - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	10,758,477	0	10,758,477
Riesgos laborales (arl) - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	7,257,712	0	7,257,712
Riesgos laborales (arl) - con facturación radicada	1,500,175	0	1,500,175
Reclamaciones con cargo a los recursos del sistema general de seguridad social en salud - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	2,715,295	0	2,715,295
Giro directo para abono a la cartera sector salud (cr)	(172,021,628)	0	(172,021,628)
Otras cuentas por cobrar servicios de salud	297,386,884	0	297,386,884

Se presenta un incremento en la cartera de servicios de salud debido a dificultades presentadas durante el año 2021 con el proceso de facturación electrónica, toda vez que se ha tenido que realizar de forma manual con el software gratuito de la DIAN y por el volumen de facturación que maneja la ESE, ha sido muy lento el proceso.

Por otra parte se ha dificultado el proceso de radicación puesto que actualmente se realiza por plataformas electrónicas, puesto que las EPS no reciben documentos soportes en físico.

El otro incremento significativo de la cartera de la ESE tiene que ver con la facturación al fondo de mitigación de riesgo producto de la vacunación covid-19, de la cual se han recibido anticipos que están pendientes de cruzar con la facturación realizada.

Además las eps no entregan oportunamente los soportes de pago, por lo que se tienen abonos mediante giro directo a la cartera sector salud y abonos pendientes de identificar; ni tampoco pagan dentro de los términos establecidos por la normatividad vigente.



E.S.E HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL FILANDIA - QUINDIO	
OFICIO	Código: GID-R-02
	Versión: 02
	Fecha: 2020-01-15
	Página:

Se han venido realizando ajustes a cartera por concepto de glosas aceptadas de vigencias anteriores y vigencia actual; en la medida que desde el área de auditoría médica y área de facturación han dado respuesta.

A diciembre de 2021, se han registrado los pagos realizados por las diferentes administradoras de planes de beneficios; encontrándose pendiente la identificación de las facturas canceladas de algunas entidades.

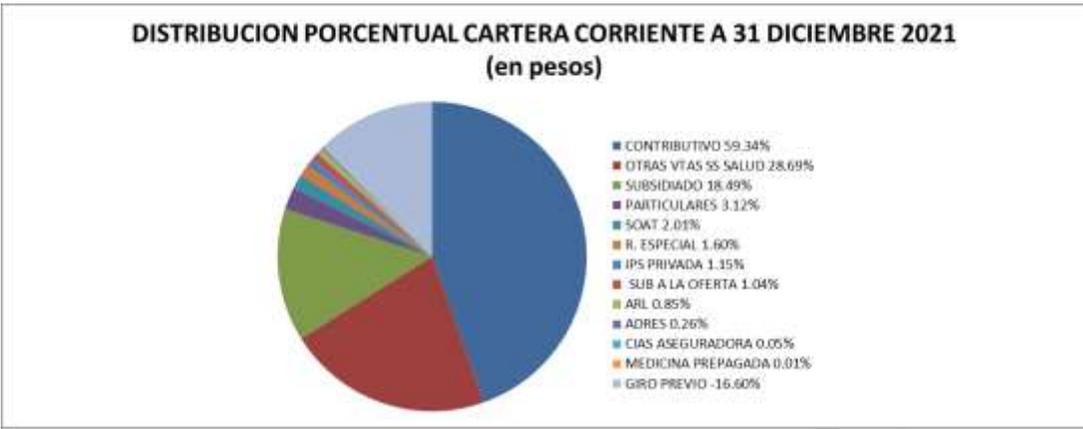
En cuanto a la cartera total corriente por servicios de salud de la entidad con corte a 31 de diciembre de 2021 asciende a \$ 1.036.387.432, presentando un aumento del 90.94% con relación mismo periodo de 2020.



Del total de la cartera corriente el 59.34 % corresponde a cartera del régimen contributivo, el 28.69 a otras ventas de servicios de salud por vacunación covid-19 y el 18.49% a cartera del régimen subsidiado, siendo éstas las más representativas.



E.S.E HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL FILANDIA - QUINDIO	
OFICIO	Código: GID-R-02
	Versión: 02
	Fecha: 2020-01-15
	Página:

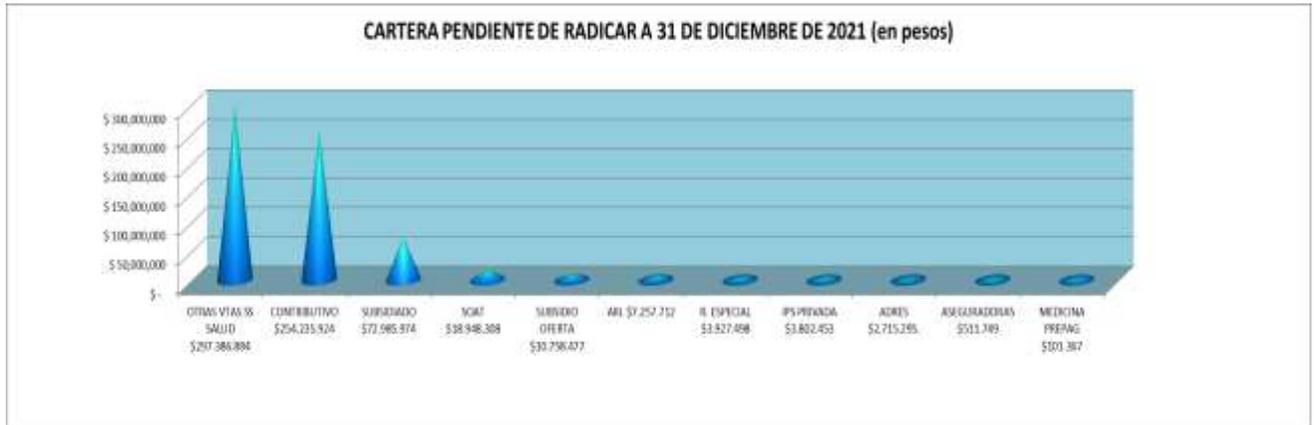


Del total de la cartera corriente de la ESE correspondiente al año 2021, la partida más representativa corresponde a la cartera pendiente de radicar, lo anterior debido especialmente a la cartera con el fondo de mitigación del riesgo por vacunación covid-19, pendiente de conciliar con los abonos realizados por esta entidad y por las dificultades presentadas con la implementación de la facturación electrónica y la radicación de las facturas en las plataformas habilitadas por cada una de las Administradoras de Planes de Beneficios en Salud.



La distribución de la cartera pendiente de radicar \$672.631.641 muestra las otras ventas de servicios de salud por vacunación covid-19 con el mayor porcentaje correspondiente al 44.21%, seguido del régimen contributivo con el 37.80% y el régimen subsidiado con el 10.85%.

	E.S.E HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL FILANDIA - QUINDIO		
	OFICIO		
	Código: GID-R-02		
	Versión: 02		
	Fecha: 2020-01-15		
Pagina:			



7.21. Otras cuentas por cobrar

DESCRIPCIÓN	CORTE VIGENCIA 2021			
	CONCEPTO	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		0	6,051,789	6,051,789
Indemnizaciones		0	5,141,565	5,141,565
Otras cuentas por cobrar		0	910,224	910,224

La E.S.E Hospital San Vicente de Paúl de Filandia Q registra en la subcuenta 138426 pago por cuenta de terceros, corresponde a un saldo de \$5.141.565 por indemnizaciones, el cual corresponde a proceso de sentencia judicial de nulidad y restablecimiento del derecho de carácter laboral radicado al No 2.008-00108 y 2.008-00286, a favor del Hospital y en contra del sr Héctor Fabio Urrea, según cuenta de cobro 8305 del 29 de enero de 2014

Los saldos de estas cuentas corresponden a indemnización causada desde vigencias anteriores a favor de la ESE y en contra del señor Héctor Fabio Urrea, el cual se encuentra en proceso jurídico.

En cuanto a las otras cuentas por cobrar, corresponden incapacidades por cobrar a la eps Coomeva.

	E.S.E HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL FILANDIA - QUINDIO	
	OFICIO	
	Código: GID-R-02	
	Versión: 02	
	Fecha: 2020-01-15	
Pagina:		

7.22. Cuentas por cobrar de difícil recaudo

DESCRIPCIÓN	CORTE VIGENCIA 2021			DETERIORO ACUMULADO 2021					DEFINITIVO
	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO INICIAL	(+) DETERIORO APLICADO EN LA VIGENCIA	(-) REVERSIÓN DE DETERIORO EN LA VIGENCIA	SALDO FINAL	%	SALDO DESPUÉS DE DETERIORO
CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	0	494,638,105	494,638,105	199,745,951	0	95,406,102	104,339,848	21	390,298,257
Prestación de servicios de salud	0	494,638,105	494,638,105	199,745,951	0	95,406,102	104,339,848	21	390,298,257

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO	%
138509001	PLAN OBLIGATORIO DE SALUD EPS	299,044,276.06	60.46%
138509002	PLAN SUBSIDIADO DE SALUD ARS	161,195,179.34	32.59%
138509004	SERVICIOS DE SALUD IPS PRIVADA	2,870,238.00	0.58%
138509005	SERVICIOS DE SALUD IPS PUBLICA	3,299,543.00	0.67%
138509006	COMPAÑIAS ASEGURADORAS	1,085,550.00	0.22%
138509007	ENTIDADES CON REGIMEN ESPECIAL	1,042,057.00	0.21%
138509008	ACCIDENTES DE TRANSITO SOAT	12,585,129.00	2.54%
138509010	ATENCION CON CARGO SUBSIDIO A LA OFERTA	4,441,562.00	0.90%
138509011	RIESGOS LABORALES ARL	6,957,154.00	1.41%
138509012	CONVENIOS TRAUMA MAYOR-DESPLAZADOS	2,117,417.00	0.43%
TOTALES		494,638,105.40	100.00%

Las cuentas por cobrar de difícil recaudo corresponden a vigencias mayores de 360 días, encontrando dentro de las cuantías más representativas el régimen contributivo con el 60.46%, seguido del régimen subsidiado con el 32.59%. las cuales se encuentran deterioradas según las políticas contables.

Por otra parte se realizó reversión del deterioro de la cartera especialmente de cafosalud tanto contributivo como subsidiado en virtud de los saldos aceptados en la liquidación de esta entidad bajo la modalidad evento por valor de \$95.183.020,39



HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL DE FILANDIA

NIT: 890001098-5

Carrera 5N. 1 – 47 **Correo electrónico:** hospitalfilandiaquindioyahoo.com

www.hospitalsvpfilandia.gov.co

	E.S.E HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL FILANDIA - QUINDIO	
	OFICIO	
	Código: GID-R-02	
	Versión: 02	
	Fecha: 2020-01-15	
Pagina:		

Es de resaltar que la cartera de difícil cobro en comparación con el mismo periodo del año anterior aumentó en un 18.93%, siendo la cartera más representativa la del régimen contributivo, seguida por el régimen subsidiado.

No se contempló la realización del deterioro de la cartera mayor de 360 días, toda vez que esta es susceptible de recuperarse; sin embargo debió ser ajustada valores aceptados por la EPS cafesalud en liquidación, por pagos realizados y glosas aceptadas de vigencias anteriores.

NOTA 9. INVENTARIOS

Composición

CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN	NAT	CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
				2021	2020	VALOR VARIACIÓN
1.5		Db	INVENTARIOS	112,801,666	144,921,401	-32,119,735
1.5.14		Db	Materiales y suministros	112,801,666	144,921,401	-32,119,735

Se han realizado inventarios físicos en el mes de diciembre al almacén de la entidad y a la farmacia, como medida de autocontrol por parte de la persona responsable.

En cuanto a los inventarios, no ha sido posible la conciliación entre los módulos de contabilidad e inventarios por cuanto se presentan diferencias significativas; esta situación fue reportada al proveedor del software CNT y se encuentra a la espera de respuesta favorable

Sin embargo se realizan los conteos físicos que permiten un control sobre las existencias.

DESCRIPCION	SALDO A 31 DIC. 2021	%
MEDICAMENTOS	\$ 47,777,968	42.36%
MATERIALES MÉDICO - QUIRÚRGICOS	\$ 20,141,129	17.86%
MATERIALES REACTIVOS Y DE LABORATORIO	\$ 20,163,724	17.88%
MATERIALES ODONTOLÓGICOS	\$ 14,009,172	12.42%
OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 784,801	0.70%
ELEMENTOS Y ACCESORIOS DE ASEO	\$ 5,427,081	4.81%
VÍVERES Y RANCHO	\$ 1,149,082	1.02%
ELEMENTOS Y MATERIALES PARA CONSTRUCCIÓN	\$ 3,348,710	2.97%
TOTAL	\$ 112,801,666	100%

	E.S.E HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL FILANDIA - QUINDIO	
	OFICIO	
	Código: GID-R-02	
	Versión: 02	
		Fecha: 2020-01-15
		Página:

A 31 de diciembre de la vigencia 2021, los medicamentos son los inventarios más representativos, seguidos del material médico quirúrgico y reactivo de laboratorio.

9.1. Bienes y servicios

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	MATERIALES Y SUMINISTROS	TOTAL
SALDO INICIAL (31-ene)	144,921,401	144,921,401
+ ENTRADAS (DB):	473,773,737	473,773,737
ADQUISICIONES EN COMPRAS (detallar las erogaciones necesarias para colocar los inventarios en condiciones de uso o comercialización)	473,773,737	473,773,737
+ Precio neto (valor de la transacción)	473,773,737	473,773,737
- SALIDAS (CR):	505,893,472	505,893,472
CONSUMO INSTITUCIONAL	505,893,472	505,893,472
+ Valor final del inventario consumido	505,893,472	505,893,472
= SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)	112,801,666	112,801,666
= SALDO FINAL (31-dic) (Subtotal + Cambios)	112,801,666	112,801,666
= VALOR EN LIBROS (Saldo final - DE)	112,801,666	112,801,666

9.2. Efectos derivados de la emergencia del COVID-19

En cuanto a los efectos del covid-19 en la cuenta de inventarios, se vienen registrando las cantidades donadas especialmente por la ARL Colpatria y la gobernación del Quindío a la ESE, mediante actas de sostenibilidad del sistema contable y con saldo \$0.

Se registran también las adquisiciones realizadas por la ESE y se presentan los informes solicitados por los entes de control para tal fin.


**E.S.E HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL
FILANDIA - QUINDIO**
OFICIO
Código: GID-R-02

Versión: 02

Fecha: 2020-01-15

Página:
NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO
Composición

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2021	2020	VALOR VARIACIÓN
1.6	Db	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3,433,032,514	3,482,485,417	-49,452,902
1.6.05	Db	Terrenos	1,260,817,353	1,260,817,353	0
1.6.35	Db	Bienes Muebles en bodega	36,160,100	36,160,100	0
1.6.40	Db	Edificaciones	1,593,081,660	1,593,081,660	0
1.6.45	Db	Plantas y ductos	28,833,330	28,833,330	0
1.6.50	Db	Redes Líneas y Cables	20,409,980	20,409,980	0
1.6.55	Db	Maquinaria y equipo	13,919,890	13,919,890	0
1.6.60	Db	Equipo médico y científico	559,713,979	536,964,379	22,749,600
1.6.65	Db	Muebles, enseres y equipos de oficina	123,906,284	115,578,284	8,328,000
1.6.70	Db	Equipos de comunicación y computación	274,227,308	243,988,844	30,238,464
1.6.75	Db	Equipo de transporte, tracción y elevac.	651,283,560	651,283,560	0
1.6.80	Db	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.	6,866,112	6,866,112	0
1.6.85	Cr	Depreciación acumulada de PPE (cr)	-1,136,187,041	-1,025,418,075	-110,768,966
1.6.95	Cr	Deterioro acumulado de PPE (cr)	0	0	0
1.6.85.01	Cr	Depreciación: Edificaciones	-152,434,614	-144,002,910	8,431,704
1.6.85.02	Cr	Depreciación: Plantas, ductos y túneles	-16,690,740	-15,768,518	922,222
1.6.85.03	Cr	Depreciación: Redes, líneas y cables	-16,548,053	-15,731,653	816,399
1.6.85.04	Cr	Depreciación: Maquinaria y equipo	-13,919,890	-13,919,890	0
1.6.85.05	Cr	Depreciación: Equipo médico y científico	-377,239,360	-351,822,981	25,416,379
1.6.85.06	Cr	Depreciación: Muebles, enseres y equipo de oficina	-85,357,910	-80,400,999	4,956,911
1.6.85.07	Cr	Depreciación: Equipos de comunicación y computación	-220,796,727	-206,685,443	14,111,284
1.6.85.08	Cr	Depreciación: Equipo de Transporte Tracción y Elevación	-247,465,282	-191,646,926	55,818,356
1.6.85.09	Cr	Depreciación: Equipo de Comedor Cocina y Despensa	-5,734,466	-5,438,754	295,711

En lo relacionado con la valoración de los activos de propiedad, planta y equipo; estos cuentan con valoración a diciembre de la vigencia 2015 y presentan una disminución dada por la depreciación de los mismos durante el año 2021.

HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL DE FILANDIA

NIT: 890001098-5

Carrera 5N. 1 – 47 **Correo electrónico:** hospitalfilandiaquindioyahoo.com

www.hospitalsvpfilandia.gov.co


**E.S.E HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL
FILANDIA - QUINDIO**
OFICIO

Código: GID-R-02

Versión: 02

Fecha: 2020-01-15

Pagina:

10.1. Detalle saldos y movimientos PPE- Muebles

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	MAQUINARIA Y EQUIPO	EQUIPOS DE COMUNIC. Y COMPUTAC.	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	TOTAL
SALDO INICIAL (01-ene)	13,919,890	243,988,844	651,283,560	536,964,379	115,578,284	6,866,112	1,568,601,069
+ ENTRADAS (DB):	0	30,238,464	0	22,749,600	8,328,000	0	61,316,064
Adquisiciones en compras		30,238,464	0	22,749,600	8,328,000		61,316,064
Donaciones recibidas			0				0
= SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)	13,919,890	274,227,308	651,283,560	559,713,979	123,906,284	6,866,112	1,629,917,133
= SALDO FINAL (31-dic) (Subtotal + Cambios)	13,919,890	274,227,308	651,283,560	559,713,979	123,906,284	6,866,112	1,629,917,133
- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)	13,919,890	220,796,727	247,465,282	377,239,360	85,357,910	5,734,466	950,513,635
Saldo inicial de la Depreciación acumulada	13,919,890	206,685,443	191,646,926	351,822,981	80,400,999	5,438,754	849,914,994
+ Depreciación aplicada vigencia actual		14,111,284	55,818,356	25,416,379	4,956,911	295,711	100,598,641
= VALOR EN LIBROS (Saldo final - DA - DE)	0	53,430,581	403,818,278	182,474,619	38,548,374	1,131,646	679,403,498
% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	100	81	38	67	69	84	58
CLASIFICACIONES DE PPE - MUEBLES							
USO O DESTINACIÓN	0	0	0	0	36,160,100	0	36,160,100
+ En servicio	13,919,890	53,430,581	403,818,278	182,474,619	38,548,374	1,131,646	693,323,388
+ En bodega					36,160,100		36,160,100

Durante la vigencia 2021 se adquirieron los bienes muebles que se detallan a continuación:

CUENTA	FECHA ADQUISICION	DESCRIPCION	VALOR
166003	2021-08-18	(1) CILINDRO OXIGENO 680 LITROS	\$ 345,000
166003	2021-08-18	(1) EQUIPO DE PEQUEÑA CIRUGIA	\$ 53,550
166003	2021-09-22	(1) EQUIPO DE PEQUEÑA CIRUGIA	\$ 53,550
166003	2021-09-22	(1) EQUIPO DE PEQUEÑA CIRUGIA	\$ 297,500
166003	2021-10-27	(1) DESFIBRILADOR BENEHEART D3 EXC S/N EZ 14060914	\$ 22,000,000
166501	2021-03-09	(1) CARPA PARA ATENCION EXTRAMURAL 3.3	\$ 5,652,500
166501	2021-06-29	(1) AIRE ACONDICIONADO PARA EL AREA DE VACUNACION modelo MSBB-12DN1-N* Marca WURDEN	\$ 1,725,500
166590	2021-03-16	(1) ESTACION DE LAVAMANOS PEDAL BOMBA	\$ 950,000
167002	2021-02-17	(1) ESCANER EPSON DS-530	\$ 1,940,000
167002	2021-07-27	(1) IMPRESORA HP LASER MFP 137 FNW	\$ 780,000
167002	2021-07-27	(1) IMPRESORA HP LASER 107 SERIAL CNB3P1L55W	\$ 460,000
167002	2021-07-27	(1) IMPRESORA HP LASER 107 SERIAL CNB3P1L3D3	\$ 460,000
167002	2021-07-27	(1) IMPRESORA HP LASER 107 SERIAL CNB3P1L55P	\$ 460,000
167002	2021-07-27	(1) IMPRESORA HP LASER 107 SERIAL CN3P1T1X8	\$ 460,000
167002	2021-07-27	(1) IMPRESORA HP LASER 107 SERIAL CN3P1L55X	\$ 460,000
167002	2021-08-11	(1) COMPUTADOR PC HP S01-PF1007BLA ADLER CORE I3-10100/4GB/1TB/UMA/DVD/RV/FREEDOS/BLACK/V22 MONITOR 22 PULGADAS. (TORRE SERIAL 4CE1101N5V) (MONITOR SERIAL CN405224 MD)	\$ 2,350,000
167002	2021-12-30	(3) ALM HP DSICO DURO 600GB SAS 15K SFF SC D	\$ 6,314,805
167002	2021-12-30	(1) ALM HPE 16GB 2RX8 PC4-2933Y-R SAMRTKIT	\$ 1,531,080
167002	2021-12-30	(1) EQUIPO HP SERVIDOR ML 350 GEN 10 XEON-4210R 10 NUCLEOS 2.4	\$ 13,473,273
167002	2021-12-30	(1) REG HP FUENTE DE PODER 800W FS PLAT HOT PLUG POWER SUPPLY	\$ 1,549,306
		TOTAL ADQUISICIONES 2021	\$ 61,316,064.00

HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL DE FILANDIA

NIT: 890001098-5

Carrera 5N. 1 – 47 Correo electrónico: hospitalfilandiaquindioyahoo.com

www.hospitalsvpfilandia.gov.co

	E.S.E HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL FILANDIA - QUINDIO	
	OFICIO	
	Código: GID-R-02	
	Versión: 02	
		Fecha: 2020-01-15
		Página:

10.2. Detalle saldos y movimientos PPE- Inmuebles

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	TERRENOS	EDIFICACIONES	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	REDES, LÍNEAS Y CABLES	TOTAL
SALDO INICIAL (01-ene)	1,260,817,353	1,593,081,660	28,833,330	20,409,980	2,903,142,323
+ ENTRADAS (DB):	0	0	0	0	0
- SALIDAS (CR):	0	0	0	0	0
SubTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)	1,260,817,353	1,593,081,660	28,833,330	20,409,980	2,903,142,323
SALDO FINAL (31-dic) (Subtotal + Cambios)	1,260,817,353	1,593,081,660	28,833,330	20,409,980	2,903,142,323
- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)	0	152,434,614	16,690,740	16,548,053	185,673,406
Saldo inicial de la Depreciación acumulada		144,002,910	15,768,518	15,731,653	175,503,081
+ Depreciación aplicada vigencia actual		8,431,704	922,222	816,399	10,170,325
VALOR EN LIBROS (Saldo final - DA - DE)	1,260,817,353	1,440,647,046	12,142,590	3,861,927	2,717,468,916
% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	0	10	58	81	6
CLASIFICACIONES DE PPE - INMUEBLES					
USO O DESTINACIÓN	0	0	0	0	0
+ En servicio	1,260,817,353	1,440,647,046	12,142,590	3,861,927	2,717,468,916

Durante la vigencia 2021 se adelantaron las adecuaciones físicas para mejoramiento de infraestructura por parte de la alcaldía municipal de las áreas de Urgencias, partos y hospitalización y de la ESE; las cuales se esperan poner en funcionamiento a partir del año 2022.

10.4. Estimaciones

10.4.1. Depreciación línea recta

DESCRIPCIÓN DE LOS BIENES DE PPE		AÑOS DE VIDA ÚTIL (Depreciación línea recta)	
TIPO	CONCEPTOS	MÍNIMO	MÁXIMO
MUEBLES	Maquinaria y equipo		10.0
	Equipos de comunicación y computación		10.0
	Equipos de transporte, tracción y elevación		10.0
	Equipo médico y científico		5.0
	Muebles, enseres y equipo de oficina		10.0
	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería		10.0
INMUEBLES	Edificaciones		70.0
	Plantas, ductos y túneles		15.0
	Redes, líneas y cables		15.0

	E.S.E HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL FILANDIA - QUINDIO	
	OFICIO	
	Código: GID-R-02	
	Versión: 02	
	Fecha: 2020-01-15	
Pagina:		

10.5. Revelaciones adicionales

Atendiendo al procedimiento contable para el reconocimiento y revelación de hechos relacionados con las propiedades, planta y equipo impartido por la Contaduría General de la Nación, se realiza la depreciación individualizada de los bienes que se han adquirido en el mes de diciembre de 2021.

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES

Composición

DESCRIPCIÓN			SALDOS		
CÓD	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VARIACIÓN
	Db	ACTIVOS INTANGIBLES	13,762,162	0	13,762,162
1.9.70	Db	Activos intangibles	130,481,087	115,467,819	15,013,268
1.9.75	Cr	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	-116,718,925	-115,467,819	-1,251,106

Durante la vigencia 2021 se adquirieron activos intangibles para la ESE correspondientes a la renovación de la licencia de antivirus por valor de 2.072.000 y licencias para uso de cámaras de seguridad por valor de 12.941.268.

14.1. Detalle de saldos y movimientos

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	1.9.70.07	1.9.70.08	TOTAL
	LICENCIAS	SOFTWARES	
SALDO INICIAL	73,234,560	42,233,259	115,467,819
+ ENTRADAS (DB):	15,013,268	0	15,013,268
- SALIDAS (CR):	0	0	0
SUBTOTAL = (Saldo inicial + Entradas - Salidas)	88,247,828	42,233,259	130,481,087
SALDO FINAL = (Subtotal + Cambios)	88,247,828	42,233,259	130,481,087
- AMORTIZACIÓN ACUMULADA (AM)	74,485,666	42,233,259	116,718,925
Saldo inicial de la AMORTIZACIÓN acumulada	73,234,560	42,233,259	115,467,819
+ Amortización aplicada vigencia actual	1,251,106	0	1,251,106
VALOR EN LIBROS = (Saldo final - AM - DE)	13,762,162	0	13,762,162
% AMORTIZACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	84	100	89

	E.S.E HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL FILANDIA - QUINDIO	
	OFICIO	
	Código: GID-R-02	
	Versión: 02	
	Fecha: 2020-01-15	
Pagina:		

En cuanto a la cuenta activos intangibles, se han realizado los ajustes correspondientes de amortización los cuales a 31 de diciembre de 2021 corresponden a un acumulado del 84% en licencias y 100% en software.

NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTIAS

Composición

DESCRIPCIÓN			SALDOS		
CÓD	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VARIACIÓN
	Db	OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS	285,887,094	285,887,094	0
1.9.04	Db	Plan de activos para beneficios posempleo	213,639,182	213,639,182	0
1.9.05	Db	Bienes y servicios pagados por anticipado	72,247,912	72,247,912	0

16.1. Desglose Subcuentas otros

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SALDO CTE 2021	SALDO NO CTE 2021	SALDO FINAL 2021	SALDO CTE 2020	SALDO NO CTE 2020	SALDO FINAL 2020	VALOR VARIACIÓN
	Db	OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS - SUBCUENTAS OTROS	0	72,247,912	72,247,912	0	72,247,912	72,247,912	0
1.9.05.12	Db	Contribuciones efectivas	0	72,247,912	72,247,912	0	72,247,912	72,247,912	0
	Db	Seguridad social		72,247,912	72,247,912		72,247,912	72,247,912	0

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

Composición

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
2.4	Cr	CUENTAS POR PAGAR	51,853,384.15	40,875,240.40	10,978,143.75
2.4.07	Cr	Recursos a favor de terceros	22,812,352.15	11,834,208.40	10,978,143.75
2.4.60	Cr	Créditos judiciales	29,041,032.00	29,041,032.00	0.00

Las cuentas por pagar corresponden a obligaciones pendientes de cancelar a 31 de diciembre de 2021, como lo es el crédito judicial fallado en contra de la ESE y a favor del señor Francisco Javier Orrego; de la cual se realizó un pago parcial en la vigencia 2019, quedando pendiente el valor de \$29.041.032.

	E.S.E HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL FILANDIA - QUINDIO			
	OFICIO			Código: GID-R-02
				Versión: 02
				Fecha: 2020-01-15
				Página:

Por otra parte se registran los recursos a favor de terceros que corresponden a pagos que ingresaron a los bancos de la ESE pero que se desconoce su pagador, por lo tanto hasta que no sean identificados no se puede realizar la respectiva reclasificación.

Las demás obligaciones contraídas y registradas por la ESE durante la vigencia 2021 fueron canceladas en su totalidad.

21.1. Revelaciones generales

21.1.5 Recursos a favor de terceros

ASOCIACIÓN DE DATOS			
TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	VALOR EN LIBROS
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS			22,812,352
Recaudos por clasificar			22,812,352
Nacionales	PJ		22,812,352
Rendimientos financieros			0
Nacionales	PJ		0

La cuenta recaudos por clasificar 240720 a 31 de diciembre de 2021, registra los valores consignados en las cuentas bancarias de la ESE y de las cuales no se logró su plena identificación, por lo que estos recursos no deben ser utilizados hasta que se determine su procedencia

21.1.10. Créditos judiciales

ASOCIACIÓN DE DATOS			
TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	VALOR EN LIBROS
Sentencias			29,041,032
Nacionales	PN	1	29,041,032

	E.S.E HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL FILANDIA - QUINDIO	
	OFICIO	
	Código: GID-R-02	
	Versión: 02	
	Fecha: 2020-01-15	
Pagina:		

NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Composición

		DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
2.5	Cr	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	193,769,689.16	196,331,988.16	-2,562,299.00
2.5.11	Cr	Beneficios a los empleados a corto plazo	43,167,640.40	54,941,699.40	-11,774,059.00
2.5.12	Cr	Beneficios a los empleados a largo plazo	150,602,048.76	141,390,288.76	9,211,760.00
	Db	PLAN DE ACTIVOS	422,169,259.85	405,916,856.60	16,252,403.25
1.9.02	Db	Para beneficios a los empleados a largo plazo	208,530,077.98	192,277,674.73	16,252,403.25
1.9.04	Db	Para beneficios posempleo	213,639,181.87	213,639,181.87	0.00
		RESULTADO NETO DE LOS BENEFICIOS	-228,399,570.69	-209,584,868.44	-18,814,702.25
(+) Beneficios		A corto plazo	43,167,640.40	54,941,699.40	-11,774,059.00
(-) Plan de Activos		A largo plazo	-57,928,029.22	-50,887,385.97	-7,040,643.25
		Por terminación del vínculo laboral o contractual	0.00	0.00	0.00
(=) NETO		Posempleo	-213,639,181.87	-213,639,181.87	0.00

Los saldos de las cuentas 251101-251204 corresponden a las Cesantías de ley 50 y retroactividad, las cuales se encuentra conciliadas con los extractos enviados por el fondo de pensiones y cesantías protección a 31 de diciembre de 2021.

Para la vigencia de diciembre se presentaron rendimientos positivos en el fondo de cesantías por valor de \$14.122.537.25

22.1. Beneficios a los empleados a corto plazo

ID		DESCRIPCIÓN	SALDO
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	VALOR EN LIBROS
2.5.11	Cr	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	43,167,640
2.5.11.02	Cr	Cesantías	19,033,175
2.5.11.03	Cr	Intereses sobre cesantías	1,656,791
2.5.11.04	Cr	Vacaciones	6,166,240
2.5.11.05	Cr	Prima de vacaciones	5,850,340
2.5.11.06	Cr	Prima de servicios	5,060,800
2.5.11.09	Cr	Bonificaciones	5,400,294

Los beneficios a corto plazo corresponden a las causaciones acumuladas mensualmente para el pago de las prestaciones sociales de los funcionarios de planta de la ESE.

	E.S.E HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL FILANDIA - QUINDIO	
	OFICIO	
	Código: GID-R-02	
	Versión: 02	
		Fecha: 2020-01-15
		Página:

22.2. Beneficios a los empleados a largo plazo

DETALLE	OTROS	TOTAL	
	CESANTIAS	VALOR	% FINANC
VALOR EN LIBROS (pasivo)	150,602,049	150,602,049	
PLAN DE ACTIVOS	0	0	0.0
Recursos entregados en administración	0	0	
VALOR NETO DE LOS BENEFICIOS	150,602,049	150,602,049	

En cuanto a los beneficios a los empleados a largo plazo, corresponden a las cesantías retroactivas de los funcionarios de planta de la ESE y que se encuentran debidamente consignadas en el fondo de pensiones y cesantías protección.

NOTA 24. OTROS PASIVOS

Composición

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
2.9	Cr	OTROS PASIVOS	125,917,878.00	0.00	125,917,878.00
2.9.01	Cr	Avances y anticipos recibidos	125,917,878.00		125,917,878.00

24.1. Desglose-subcuentas otros

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
	Cr	OTROS PASIVOS	125,917,878.00	0.00	125,917,878.00
2.9.01.90	Cr	Otros avances y anticipos	125,917,878.00	0.00	125,917,878.00
	Cr	giros realizados por fondo de mitigación del riesgo para pago vacunación COVID-19	125,917,878.00		125,917,878.00

El saldo reportado en esta cuenta corresponde a los anticipos y giros previos realizados por el fondo de mitigación del riesgo para la vacunación covid-19, los cuales se encuentran pendientes de cruzar con la facturación generada por la ESE por el mismo concepto, según directrices emitidas por el gobierno nacional.

HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL DE FILANDIA

NIT: 890001098-5

Carrera 5N. 1 – 47 **Correo electrónico:** hospitalfilandiaquindioyahoo.com

www.hospitalsvpfilandia.gov.co

	E.S.E HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL FILANDIA - QUINDIO	
	OFICIO	
	Código: GID-R-02	
	Versión: 02	
		Fecha: 2020-01-15
		Página:

NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

25.1. Activos contingentes

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
8.1	Db	ACTIVOS CONTINGENTES	5,141,565.00	5,141,565.00	0.00
8.1.20	Db	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	5,141,565.00	5,141,565.00	0.00

El saldo de esta cuenta corresponde a procesos que se encuentran en trámite a favor del Hospital y en contra del señor Héctor Fabio Urrea \$5.141.565

25.1.1. Revelaciones generales de activos contingentes

DESCRIPCIÓN		CONCEPTO	CORTE 2021	CANTIDAD
CÓDIGO CONTABLE	NAT		VALOR EN LIBROS	(Procesos o casos)
	Db	ACTIVOS CONTINGENTES	5,141,565.0	1
8.1.20	Db	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	5,141,565.0	1
8.1.20.04	Db	Administrativas	5,141,565.0	1

25.2. Pasivos contingentes

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
9.1	Cr	PASIVOS CONTINGENTES	209,781,828.00	73,771,700.00	136,010,128.00
9.1.20	Cr	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	209,781,828.00	73,771,700.00	136,010,128.00

En el mes de marzo de la vigencia 2019 y según certificación emitida desde el área jurídica de la ESE, se registra proceso de reparación directa demandante Julian Alberto Murillo Osorio, juzgado administrativo primero oral del circuito de armenia por valor de \$73.771.700.

En el mes de agosto de 2021 desde el área jurídica se reportan dos procesos en contra de la ESE por nulidad y restablecimiento de derechos a favor de la señora Maria Magnolia

HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL DE FILANDIA

NIT: 890001098-5

Carrera 5N. 1 – 47 **Correo electrónico:** hospitalfilandiaquindioyahoo.com

www.hospitalsvpfilandia.gov.co

	E.S.E HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL FILANDIA - QUINDIO	
	OFICIO	
	Código: GID-R-02	
	Versión: 02	
		Fecha: 2020-01-15
		Página:

Franco Cardenas por valor de \$79.345.865 y a favor de la señora Carmiña Lucia Ocampo Maya por valor de \$56.664.263

25.2.1. Revelaciones generales de pasivos contingentes

DESCRIPCIÓN		CONCEPTO	CORTE 2021	CANTIDAD (Procesos o casos)
CÓDIGO CONTABLE	NAT		VALOR EN LIBROS	
	Db	PASIVOS CONTINGENTES	209,781,828.0	3
9.1.20	Db	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	209,781,828.0	3
9.1.20.01	Db	Civiles	209,781,828.0	3

NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN

26.1. Cuentas de orden deudoras

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
	Db	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0
8.1	Db	ACTIVOS CONTINGENTES	5,141,565	5,141,565	0
8.2	Db	DEUDORAS FISCALES			0
8.3	Db	DEUDORAS DE CONTROL	38,512,382	68,937,659	-30,425,277
8.3.33	Db	Facturación glosada en venta de servicios de salud	38,512,382	68,937,659	-30,425,277
8.9	Cr	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-43,653,947	-74,079,224	30,425,277
8.9.05	Cr	Activos contingentes por contra (cr)	-5,141,565	-5,141,565	0
8.9.10	Cr	Deudoras fiscales por contra (cr)			0
8.9.15	Cr	Deudoras de control por contra (cr)	-38,512,382	-68,937,659	30,425,277

La cuenta de glosas registra los valores que reportan las Administradoras de Planes de Beneficios que se encuentran pendientes de cancelar por glosas administrativas o de pertinencia; estas se quedan en esta cuenta hasta tanto haya conciliación entre las partes o se realice abono.

	E.S.E HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL FILANDIA - QUINDIO	
	OFICIO	
	Código: GID-R-02	
	Versión: 02	
		Fecha: 2020-01-15
		Página:

26.2. Cuentas de orden acreedoras

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
	Cr	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0.00	0.00	0.00
9.1	Cr	PASIVOS CONTINGENTES	-209,781,828.00	-73,771,700.00	-136,010,128.00
9.2	Cr	ACREEDORAS FISCALES			0.00
9.3	Cr	ACREEDORAS DE CONTROL	0.00	0.00	0.00
9.9	Db	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	209,781,828.00	73,771,700.00	136,010,128.00
9.9.05	Db	Pasivos contingentes por contra (db)	209,781,828.00	73,771,700.00	136,010,128.00

NOTA 27. PATRIMONIO

Composición

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
3.2	Cr	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE LAS EMPRESAS	5,218,713,422	4,810,836,453	407,876,969
3.2.08	Cr	Capital fiscal	2,977,454,032	2,977,454,032	0
3.2.25	Cr	Resultados de ejercicios anteriores	1,624,268,303	1,563,107,049	61,161,255
3.2.30	Cr	Resultado del ejercicio	407,876,969	61,161,255	346,715,714
3.2.80	Cr	Ganancias o pérdidas por planes de beneficios a empleados	209,114,118	209,114,118	0

La cuenta 3280 ganancias o pérdidas por planes de beneficios a empleados, registra el valor de la diferencia entre los saldos de la causación de las cesantías y los valores reportados por el fondo de pensiones y cesantías protección, según los estados de cuenta a 31 de diciembre de 2018 y la causación del pasivo pensional reportado por el ministerio de hacienda y crédito público a 31 de marzo de 2020 por valor de \$213.639.181,87; este último pendiente de actualización.

Además se presenta una variación positiva en relación a las utilidades del ejercicio generadas en la presente vigencia, con relación a la vigencia inmediatamente anterior correspondientes a 566%

	E.S.E HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL FILANDIA - QUINDIO	
	OFICIO	
	Código: GID-R-02	
	Versión: 02	
		Fecha: 2020-01-15
		Página:

NOTA 28. INGRESOS**Composición**

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
4	Cr	INGRESOS	3,040,140,390	2,527,751,445	512,388,945
4.3	Cr	Venta de servicios	2,870,687,283	2,256,241,196	614,446,087
4.4	Cr	Transferencias y subvenciones	130,395,810	219,728,000	-89,332,190
4.8	Cr	Otros ingresos	39,057,297	51,782,249	-12,724,953

La variación de la cuenta venta de servicios se debe especialmente al incremento en la facturación de servicios por la reactivación de los mismos durante todo el año 2021 y a la facturación por vacunación covid-19.

28.1. Ingresos de transacciones sin contraprestación

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
	Cr	INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN	130,395,810.00	219,728,000.00	-89,332,190.00
4.4	Cr	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	130,395,810.00	219,728,000.00	-89,332,190.00
4.4.05	Cr	Subvención por recursos transferidos por el gobierno	0.00	77,769,000.00	-77,769,000.00
4.4.06	Cr	Bienes recibidos sin contraprestacion	130,395,810.00	141,959,000.00	-11,563,190.00

En la cuenta otras transferencias, se encuentran registrados los recursos girados por la gobernación del Quindío Quindío por Población Pobre No Cubierta PPNA \$ 70.395.810 y por convenio de transferencia de recursos en aplicación del principio de subsidiariedad y complementariedad y concurrencia por valor de \$60.000.000

	E.S.E HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL FILANDIA - QUINDIO	
	OFICIO	
	Código: GID-R-02	
	Versión: 02	
	Fecha: 2020-01-15	
Pagina:		

28.2. Ingresos de transacciones con contraprestación

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2021	2020	VALOR VARIACIÓN
	Cr	INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN	2,909,744,580	2,308,023,445	601,721,135
4.3	Cr	Venta de servicios	2,870,687,283	2,256,241,196	614,446,087
4.3.12	Cr	Servicios de salud	2,870,687,283	2,256,521,756	614,165,527
4.3.95	Db	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	0	-280,560	280,560
4.8	Cr	Otros ingresos	39,057,297	51,782,249	-12,724,953
4.8.02	Cr	Financieros	14,562,585	11,897,827	2,664,757
4.8.06	Cr	Ajuste por diferencia en cambio			0
4.8.08	Cr	Ingresos diversos	24,494,712	39,884,422	-15,389,710

Dentro del total de servicios de salud se tiene que los ingresos mas representativos corresponden a prestación de servicios mediante mecanismo de pago cápita con el 50.95%, seguido de promoción y prevención con el 13.33% y urgencias consulta y procedimientos con el 10.52%.

INGRESOS POR VENTA DE SERVICIOS	TOTAL FACTURADO	%
URGENCIAS CONSULTA Y PROCEDIMIENTOS	302,053,279	10.52%
URGENCIAS-OBSERVACION	379,600	0.01%
SERVICIOS AMBULATORIOS -CONSULTA EXTERNA	144,339,359	5.03%
SERVICIOS AMBULATORIOS -SALUD ORAL	111,734,800	3.89%
SERVICIOS AMBULATORIOS -PROMOCION Y PREV	382,563,116	13.33%
SERVICIOS AMBULATORIOS - OTRAS ACTIVIDADES EXTRAMURALES	98,734,834	3.44%
HOSPITALIZACION -ESTANCIA GENERAL	6,135,007	0.21%
QUIROFANOS Y SALA PARTOS-SALA PARTOS	14,075,000	0.49%
APOYO DIAGNOSTICO LABORATORIO CLINICO	256,732,756	8.94%
APOYO TERAPEUTICO-FARMACIAS E INSUMOS HO	79,346,412	2.76%
SERVICIOS CONEXOS SALUD-SERVI AMBULANCIA	12,095,365	0.42%
SERVICIOS DE SALUD PRESTADOS CON EL MECANISMO DE PAGO POR CAPITACION	1,462,497,755	50.95%
TOTAL	\$ 2,870,687,283	100%

Dentro de los servicios de salud prestados con mecanismos de pago cápita se tiene que los servicios más representativos corresponden a laboratorio, seguido de urgencias, farmacia y consulta externa, tal como se observa en el siguiente cuadro.

Presenta igualmente una variación negativa en el margen en la contratación del 19.00%. y glosas del 0.40%

HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL DE FILANDIA

NIT: 890001098-5

Carrera 5N. 1 – 47 **Correo electrónico:** hospitalfilandiaquindioyahoo.com

www.hospitalsvpfilandia.gov.co

	E.S.E HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL FILANDIA - QUINDIO	
	OFICIO	
	Código: GID-R-02	
	Versión: 02	
	Fecha: 2020-01-15	
Pagina:		

INGRESOS POR VENTA DE SERVICIOS CON EL MECANISMO DE PAGO POR CAPITACION	TOTAL FACTURADO	%
SERVICIOS DE SALUD PRESTADOS CON EL MECANISMO DE PAGO POR CAPITACION-URGENCIAS CONSULTA Y PROCEDIMIE	301,842,795	20.58%
SERVICIOS DE SALUD PRESTADOS CON EL MECANISMO DE PAGO POR CAPITACION-URGENCIAS OBSERVACION	342,000	0.02%
SERVICIOS DE SALUD PRESTADOS CON EL MECANISMO DE PAGO POR CAPITACION-CONSULTA EXTERNA	255,501,700	17.42%
SERVICIOS DE SALUD PRESTADOS CON EL MECANISMO DE PAGO POR CAPITACION-SALUD ORAL	245,124,280	16.72%
SERVICIOS DE SALUD PRESTADOS CON EL MECANISMO DE PAGO POR CAPITACION-PROMOCION Y PREVENCION	205,681,018	14.03%
SERVICIOS DE SALUD PRESTADOS CON EL MECANISMO DE PAGO POR CAPITACION-HOSPITALIZACION	28,698,749	1.96%
SERVICIOS DE SALUD PRESTADOS CON EL MECANISMO DE PAGO POR CAPITACION-LABORATORIO CLINICO	421,502,106	28.74%
SERVICIOS DE SALUD PRESTADOS CON EL MECANISMO DE PAGO POR CAPITACION-FARMACIA	271,356,113	18.50%
SERVICIOS DE SALUD PRESTADOS CON EL MECANISMO DE PAGO POR CAPITACION-AMBULANCIAS	14,981,725	1.02%
MARGEN EN LA CONTRATACION	-278,575,712	-19.00%
GLOSAS CAPITA	-5,852,819	-0.40%
SERVICIOS DE SALUD PRESTADOS CON EL MECANISMO DE PAGO POR CAPITACION-PARTOS	1,895,800	0.13%
TOTAL	\$ 1,466,454,774	100%

Dentro de los otros ingresos la ESE registra:

Ingresos Financieros que corresponden a intereses sobre los depósitos generados en las cuentas de ahorros de Bancolombia, corrientes de Davivienda y rendimientos generados por las cesantías por valor de \$ 14.562.584,74

Ingresos diversos: En esta cuenta se registran especialmente los ingresos producto de recuperaciones de cartera por valor de \$4.612.591e indemnización por robo de desfibrilador 18.843.000

NOTA 29. GASTOS Composición

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
	Db	GASTOS	1,136,472,034	1,113,313,562	23,158,473
5.1	Db	De administración y operación	980,594,445	874,421,551	106,172,894
5.3	Db	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	112,020,072	111,837,515	182,557
5.8	Db	Otros gastos	43,857,517	127,054,496	-83,196,979

HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL DE FILANDIA

NIT: 890001098-5

Carrera 5N. 1 – 47 **Correo electrónico:** hospitalfilandiaquindioyahoo.com

www.hospitalsvpfilandia.gov.co

	E.S.E HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL FILANDIA - QUINDIO	
	OFICIO	
	Código: GID-R-02	
	Versión: 02	
	Fecha: 2020-01-15	
Pagina:		

29.1. Gastos de administración, operación y de ventas

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
	Db	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS	980,594,445	874,421,551	106,172,894
5.1	Db	De Administración y Operación	980,594,445	874,421,551	106,172,894
5.1.01	Db	Sueldos y salarios	114,083,112	113,302,380	780,732
5.1.03	Db	Contribuciones efectivas	33,927,150	32,013,400	1,913,750
5.1.04	Db	Aportes sobre la nómina	6,130,900	6,329,300	-198,400
5.1.07	Db	Prestaciones sociales	47,379,404	40,655,870	6,723,534
5.1.08	Db	Gastos de personal diversos	253,553,654	239,567,125	13,986,529
5.1.11	Db	Generales	509,621,981	431,131,849	78,490,132
5.1.20	Db	Impuestos, contribuciones y tasas	15,898,244	11,421,627	4,476,617

Sueldos y salarios:

En estos se incluyen todos los pagos a empleados de planta Administrativos por salarios. A 31 de diciembre de 2021 los gastos por este concepto presentan un incremento del 0.69% con relación al mismo periodo de la vigencia 2019.

Contribuciones efectivas:

A esta cuenta se le imputaron a 31 de diciembre de 2021, los valores correspondientes a aportes patronales de salud, pensión, ARL y caja de compensación de los empleados de planta administrativos, presentando un aumento con relación al mismo periodo de la vigencia 2020 del 5.98%.

Aportes sobre la nómina:

El saldo de esta cuenta a 31 de diciembre de 2021, corresponde al valor causado por concepto de SENA e ICBF del personal de planta de la ESE de carácter administrativo, presentando una disminución del 3.13%

Prestaciones sociales:

El saldo de esta cuenta corresponde al valor causado por concepto prestaciones sociales del personal de planta de la ESE de carácter administrativo, presentando un aumento del 16.54%, en relación al mismo periodo de la vigencia 2021.

Gastos de personal diversos:

En esta cuenta se registraron los gastos por concepto de capacitación y bienestar social y remuneración por servicios técnicos, por los empleados de prestación de servicios de la

HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL DE FILANDIA

NIT: 890001098-5

Carrera 5N. 1 – 47 **Correo electrónico:** hospitalfilandiaquindioyahoo.com

www.hospitalsvpfilandia.gov.co

		Documento Controlado
	E.S.E HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL FILANDIA - QUINDIO	
	OFICIO	Código: GID-R-02
		Versión: 02
		Fecha: 2020-01-15
	Página:	

ESE de carácter administrativo, presentando una variación positiva del 5.84% con relación al mismo periodo de la vigencia 2020.

Generales:

En esta cuenta van inmersos los gastos por compra de bienes para el consumo, insumos necesarios para la prestación del servicio, adquisición de servicios de mantenimiento, servicios públicos, honorarios etc. A 31 de diciembre de 2021 se presenta un aumento del 18.21%, con relación al mismo periodo de la vigencia anterior.

Los conceptos más significativos en esta cuenta son los siguientes:

GASTOS GENERALES	VALOR	%
MATERIALES Y SUMINISTROS	28,099,408	5.51%
MANTENIMIENTO	123,343,172	24.20%
SERVICIOS PUBLICOS	36,601,067	7.18%
Arrendamiento	682,440	0.13%
IMPRESOS* PUBLICACIONES* SUSCRIPCIONES Y AFILACIONES	847,600	0.17%
COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	759,750	0.15%
SEGUROS GENERALES	75,526,320	14.82%
SERVICIOS DE ASEO* CAFETERIA* RESTAURANTE Y LAVANDERIA	5,420,148	1.06%
Cafeteria aseo* lavandería y cafetería	64,085	0.01%
HONORARIOS	238,277,990	46.76%
TOTAL	\$ 509,621,980.72	100%

Impuestos contribuciones y tasas:

El saldo de esta cuenta corresponde al pago del impuesto predial \$ 2.186.499 y al pago impuesto de vehículos \$ 12.358.000

	E.S.E HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL FILANDIA - QUINDIO	
	OFICIO	
	Código: GID-R-02	
	Versión: 02	
		Fecha: 2020-01-15
		Página:

29.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
5.3	Db	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	112,020,072	111,837,515	182,557
	Db	DETERIORO	0	0	0
5.3.47	Db	De cuentas por cobrar			0
		DEPRECIACIÓN	110,768,966	110,561,240	207,726
5.3.60	Db	De propiedades, planta y equipo	110,768,966	110,561,240	207,726
		AMORTIZACIÓN	1,251,106	1,276,275	-25,169
5.3.66	Db	De activos intangibles	1,251,106	1,276,275	-25,169

Provisiones, depreciaciones y amortizaciones

Registra los valores por concepto de depreciaciones y amortizaciones con corte a 31 de diciembre de 2021, presentando una variación positiva del 0.19%

29.7. Otros gastos

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
5.8	Db	OTROS GASTOS	43,857,517	127,054,496	-83,196,979
5.8.04	Db	FINANCIEROS	11,810,181	83,276,029	-71,465,849
5.8.04.23	Db	Pérdida por baja en cuentas de cuentas por cobrar	0	67,777,689	-67,777,689
5.8.04.90	Db	Otros gastos financieros	11,810,181	15,498,340	-3,688,160
5.8.90	Db	GASTOS DIVERSOS	32,047,337	43,778,467	-11,731,130
5.8.90.12	Db	Sentencias	15,757,311	0	15,757,311
5.8.90.14	Db	Margen en la contratación de los servicios de salud	0	0	0
5.8.90.90	Db	Otros gastos diversos	16,290,026	43,778,467	-27,488,441

Financieros:

Los gastos financieros a 31 de diciembre de la vigencia 2021 presentan una disminución del 23.80% con relación al mismo periodo de la vigencia 2021, esta registra los valores correspondientes a los gastos financieros generados por manejos de cuentas bancarias.

Gastos diversos:

En esta cuenta se registra el pago de excedente por proceso en contra de la ESE y a favor del señor Francisco Javier Orrego; solicitado mediante embargo de la cuenta del banco agrario, valor que fue cancelado dentro de la vigencia 2021.

	E.S.E HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL FILANDIA - QUINDIO	
	OFICIO	
	Código: GID-R-02	
	Versión: 02	
	Fecha: 2020-01-15	
Pagina:		

Se registran igualmente las glosas de vigencias anteriores y los demás gastos diversos especialmente.

NOTA 30. COSTOS DE VENTAS Composición

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
6	Db	COSTOS DE VENTAS	1,353,276,629	1,353,276,629	0
6.3	Db	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	1,353,276,629	1,353,276,629	0
6.3.10	Db	Servicios de salud	1,353,276,629	1,353,276,629	0

30.2. Costo de servicios

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
6.3	Db	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	1,495,791,386	1,353,276,629	142,514,758
6.3.10	Db	SERVICIOS DE SALUD	1,495,791,386	1,353,276,629	142,514,758
6.3.10.01	Db	Urgencias - Consulta y procedimientos	597,881,059	540,391,902	57,489,157
6.3.10.02	Db	Urgencias - Observación	53,795	554,305	-500,509
6.3.10.15	Db	Servicios ambulatorios - Consulta externa y procedimientos	158,745,918	172,266,928	-13,521,010
6.3.10.17	Db	Servicios ambulatorios - Actividades de salud oral	86,741,866	71,760,375	14,981,491
6.3.10.18	Db	Servicios ambulatorios - Actividades de promoción y prevención	89,146,305	71,660,024	17,486,281
6.3.10.19	Db	Servicios ambulatorios - Otras actividades extramurales	28,774,920	10,709,700	18,065,220
6.3.10.25	Db	Hospitalización - Estancia general	82,449,510	89,564,745	-7,115,236
6.3.10.36	Db	Quirofanos y sala de partos	5,895,200	525,207	5,369,993
6.3.10.40	Db	Apoyo diagnóstico laboratorio	143,912,543	130,063,138	13,849,405
6.3.10.56	Db	Apoyo terapeutico farmacia insumos	273,707,423	237,950,574	35,756,849
6.3.10.66	Db	Servicios conexos salud-serv ambulancias	28,482,847	27,829,730	653,118

HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL DE FILANDIA

NIT: 890001098-5

Carrera 5N. 1 – 47 **Correo electrónico:** hospitalfilandiaquindioyahoo.com

www.hospitalsvpfilandia.gov.co

	E.S.E HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL FILANDIA - QUINDIO	
	OFICIO	
	Código: GID-R-02	
	Versión: 02	
		Fecha: 2020-01-15
		Página:

Tenemos que el costo de ventas por servicio a 31 de diciembre de 2021 asciende a \$ 1.495.791.386 A continuación se relacionan los costos por servicios y su porcentaje de participación.

COSTOS POR VENTAS DE SERVICIOS	TOTAL COSTO	%
Urgencias y procedimientos	597,881,059	39.97%
Urgencias y Observacion	53,795	0.00%
Servicio Ambulatorio Consulta externa	158,745,918	10.61%
Servicio ambulatorio salud oral	86,741,866	5.80%
Servicio ambulatorio promocion y prevenc	89,146,305	5.96%
Servicio ambulatorio Activi extramurales	28,774,920	1.92%
Hospitalizacion estancia general	82,449,510	5.51%
Quirofanos y sala de partos	5,895,200	0.39%
Apoyo diagnostico laboratorio	143,912,543	9.62%
Apoyo terapeutico farmacia insumos	273,707,423	18.30%
Servicios conexos salud-serv ambulancias	28,482,847	1.90%
TOTAL	\$ 1,495,791,386	100%

A 31 de diciembre de 2021, los costos aumentaron en un 10.53% con relación al mismo periodo de la vigencia 2020; lo anterior se debe a la reactivación de todos los servicios prestados que estuvieron inactivos en parte de la vigencia 2020.

NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DEL FLUJO DE EFECTIVO

El saldo de efectivo y equivalentes al efectivo al final de la vigencia 2021, en comparación con el año inmediatamente anterior, presenta una disminución del 41.68%; lo cual se debe en mayor medida al no pago oportuno de las administradoras de planes de beneficios y a los inconvenientes presentados con la transición a facturación electrónica y al uso de plataformas de radicación.

Por otra parte se presentan variaciones significativas en la propiedad planta y equipo debido a las adquisiciones realizadas por la ESE; adquisiciones que son detalladas en la NOTA 10.1. Detalle saldos y movimientos PPE-muebles.

		Documento Controlado	
	E.S.E HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL FILANDIA - QUINDIO		
	OFICIO	Código: GID-R-02	
		Versión: 02	
		Fecha: 2020-01-15	
			Página:

Variación Propiedad planta y equipo (Aumento)	35,690,740
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	-22,749,600
MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	-8,328,000
EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	-30,238,464
DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	110,768,966

ISLENY SANCHEZ BRIÑEZ

Contadora
TP 133136-T

		Documento Controlado	
	E.S.E HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL FILANDIA - QUINDIO		
	OFICIO	Código: GID-R-02	
		Versión: 02	
		Fecha: 2020-01-15	
			Página: 45

Variación Propiedad planta y equipo (Aumento)	35,690,740
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	-22,749,600
MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	-8,328,000
EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	-30,238,464
DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	110,768,966


ISLENY SANCHEZ BRIÑEZ
 Contadora
 TP 133136-T