

ESE HOSPITAL SAN FRANCISCO DE ASIS - PALERMO HUILA

NIT 891.180.091-4

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A 31 DE DICIEMBRE

(Cifras en pesos)


Cód.	Concepto	Periodo actual	Periodo anterior	Cód.	Concepto	Periodo actual	Periodo anterior
		31/12/2021	31/12/2020			31/12/2021	31/12/2020
	\$		\$		\$		\$
ACTIVO				PASIVO		880,289,505.00	488,937,030.00
CORRIENTE (1)		2,016,466,593.08	1,508,294,361.00	CORRIENTE (4)		880,289,505.00	488,937,030.00
11	Efectivo	668,605,660.15	13,594,451.00	23	Prestamos por Pagar	0.00	0.00
1105	Caja	359,990.00	0.00	2314	Financiamiento Interno de Largo Plazo	0.00	0.00
1110	Depositos en Instituciones Fin.	668,245,670.15	13,594,451.00	24	Cuentas por pagar	672,273,331.00	325,995,277.00
13	Cuentas por Cobrar	667,085,692.99	734,350,029.00	2401	Adquisición Bienes y Servicios	378,513,258.00	192,923,386.00
1319	Prestación de Servicios de Salud	667,085,692.99	734,350,029.00	2407	Recaudos a favor de Terceros	0.00	1,291,450.00
1324	Transferencias y Subvenciones p	0.00	0.00	2424	Descuentos de Nomina	20,652,503.00	20,103,687.00
1384	Otras Cuentas por Cobrar	0.00	0.00	2436	Retención en la fuente e imp. D	21,529,792.00	11,367,850.00
1386	Deterioro Acumulado C X C	0.00	0.00	2440	Impuestos, contrib. Y tasas por	0.00	0.00
15	Inventarios	680,775,239.94	760,349,881.00	2490	Otras cuentas por pagar	251,577,778.00	100,308,904.00
1514	Materiales y Suministros	680,775,239.94	760,349,881.00	25	Beneficios a los Empleados	103,016,174.00	57,941,753.00
				2511	Beneficios a los Empleados a co	103,016,174.00	57,941,753.00
ACTIVO				PASIVO			
NO CORRIENTE (2)		5,470,558,181.71	4,799,522,426.00	NO CORRIENTE (5)		0.00	0.00
12	Inversiones e Instrumentos Der	0.00	0.00	27	Provisiones	105,000,000.00	105,000,000.00
1224	Inversiones de Admon de Liquide	0.00	0.00	2701	Litigios y Demandas	105,000,000.00	105,000,000.00
13	Cuentas por Cobrar	547,905,017.31	356,879,597.00	PASIVO			
1319	Prestación de Servicios de Salud	791,718,851.00	496,589,285.00	NO CORRIENTE (5)		0.00	0.00
1385	C X C de Difícil Recaudo	0.00	0.00	23	Obligaciones financieras	0.00	0.00
1386	Deterioro Acumulado C X C	-243,813,833.69	-139,909,688.00	2314	Financiamiento Interno de Largo Plazo	0.00	0.00
16	Propiedades, planta y equipo	4,648,801,974.40	4,173,381,639.00	24	Cuentas por pagar	0.00	0.00
1605	Terrenos	500,000,000.00	500,000,000.00	2401	Adquisición Bienes y Servicios	0.00	0.00
1615	Construcciones en Curso	0.00	0.00	2407	Recaudos a favor de Terceros	0.00	0.00
1620	Maquinaria, planta y equipo en m	0.00	0.00	2424	Descuentos de Nomina	0.00	0.00
1625	Maquinaria, planta y equipo en tra	0.00	0.00	2436	Retención en la fuente e imp. D	0.00	0.00
1635	Bienes muebles en bodega	86,847,570.85	0.00	2440	Impuestos, contrib. Y tasas por	0.00	0.00
1636	Propiedades, planta y equipo en r	0.00	0.00	2490	Otras cuentas por pagar	0.00	0.00
1640	Edificaciones	3,371,153,099.00	3,204,310,351.00	27	Provisiones	0.00	0.00
1645	Plantas y ductos	0.00	0.00	2701	Litigios y Demandas	0.00	0.00
1650	Redes, líneas y cables	304,000.00	304,000.00	PATRIMONIO (7)		6,606,735,269.79	5,818,879,757.00
1655	Maquinaria y equipo	3,174,539.00	1,794,639.00	32	Patrimonio de las Empresas	6,606,735,269.79	5,818,879,757.00
1660	Equipo médico y científico	774,729,249.15	673,674,249.00	3208	Capital Fiscal	1,408,969,622.35	1,327,653,597.00
1665	Muebles, enseres y equipos de of	86,834,929.40	97,755,079.00	3225	Resultados de Ejerc Anter	4,407,926,335.20	4,433,739,089.00
1670	Equipos de comunicación y comp	108,745,001.00	104,126,482.00	3230	Resultados del Ejercicio	789,839,312.24	57,487,071.00
1675	Equipo de transporte, tracción y e	534,838,032.00	383,184,840.00	3258	Efecto del saneamiento cont	0.00	0.00
1680	Equipo de comedor, cocina, desp.	12,397,489.00	8,718,589.00	3268	Impactos por la Transición	0.00	0.00
1681	Bienes de Arte y Cultura	0.00	0.00				
1685	Depreciación acumulada de PPE	-830,221,935.00	-800,486,590.00				
19	Otros activos	273,851,190.00	269,461,190.00				
1905	Bienes y Servicios pagados x Ant	0.00	0.00				
1906	Avances y Anticipos Entregados	0.00	0.00				
1970	Activos Intangibles	344,430,900.00	331,340,900.00				
1975	Amort. Acum. de Intangibles	-56,111,826.00	-61,879,710.00				
1976	Deterioro Acum. de Act Intang	-14,467,884.00	0.00				
TOTAL ACTIVO (2)		7,487,024,774.79	6,307,816,787.00	TOTAL PASIVO Y PATRIM. (8)		7,487,024,774.79	6,307,816,787.00
CTAS. DE ORDEN DEUDORAS (3)		0.00	0.00	CTAS. DE ORDEN ACREEDOR (6)		0.00	0.00
83	Deudoras de control	126,887,322.00	0.00	91	Responsabilidades contingentes	0.00	0.00
89	Deudoras por contra (CR)	-126,887,322.00	0.00	99	Acreedoras por el contrario (db)	0.00	0.00

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: SARA ALEXANDRA YAGUAR JIMENEZ

FIRMA CONTADORA
NOMBRE: BARBARA LOPEZ CALDERON
T.P. 21910-1

ESE HOSPITAL SAN FRANCISCO DE ASIS - PALERMO HUILA
NIT 891.180.091-4
ESTADO DE RESULTADO DEL PERIODO Y OTROS RESULTADOS INTEGRALES
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE
(Cifras en pesos)

Código	Concepto	Periodo actual 31/12/2021 \$	Periodo anterior 31/12/2020 \$
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	4,484,883,668.38	3,994,419,383.00
43	Venta de servicios	4,484,883,668.38	3,994,419,383.00
4312	Servicios de Salud	4,484,883,668.38	3,994,419,383.00
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	0.00	0.00
6	COSTOS DE VENTAS	3,335,115,261.15	2,511,306,046.00
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	3,335,115,261.15	2,511,306,046.00
6310	Servicios de Salud	3,335,115,261.15	2,511,306,046.00
	GASTOS (3)	1,928,151,236.84	1,662,931,276.00
51	De administración y Operación	1,678,566,837.15	1,396,935,492.00
5101	Sueldos y Salarios	195,801,138.00	208,385,695.00
5102	Contribuciones Imputadas	5,305,981.00	2,116,279.00
5103	Contribuciones Efectivas	60,477,686.00	64,438,800.00
5104	Aportes sobre la Nomina	25,565,300.00	28,292,100.00
5107	Prestaciones Sociales	94,835,487.00	134,417,204.00
5108	Gastos de Personal Diversos	725,781,429.00	623,282,277.00
5111	Generales	559,688,438.45	327,552,755.00
5120	Impuestos y Contribuciones	11,111,377.70	8,450,382.00
53	Deterioro, Depreciac., Amortizaciones y Prov.	249,584,399.69	265,995,784.00
5347	Deterioro de Cuentas por Cobrar	150,884,399.69	99,690,040.00
5351	Deterioro de Propiedad, Planta y Equipo	0.00	151,837,860.00
5357	Deterioro de Activos Intangibles	8,700,000.00	0.00
5360	Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	90,000,000.00	0.00
5366	Amortización de Activos Intangibles	0.00	14,467,884.00
5368	Provisión Litigios y Demandas	0.00	0.00
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL (4)	-778,382,829.61	-179,817,939.00
44	Transferencias y Subvenciones	1,308,406,169.00	238,058,142.00
4430	Subvenciones	1,308,406,169.00	238,058,142.00
48	OTROS INGRESOS (5)	295,190,635.69	37,124,376.00
4802	Financieros	10,585.29	56,992.00
4808	Ingresos Diversos	295,180,050.40	37,067,384.00
58	OTROS GASTOS (7)	35,374,662.84	37,877,508.00
5802	Comisiones	0.00	0.00
5804	Financieros	34,755,791.84	37,869,658.00
5890	Diversos	618,871.00	7,850.00
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO (11)	789,839,312.24	57,487,071.00


 FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: SARA ALEXANDRA YAGUAR JIMENEZ


 FIRMA CONTADORA
 NOMBRE: BARBARA LOPEZ CALDERON
 T.P. 21910-T

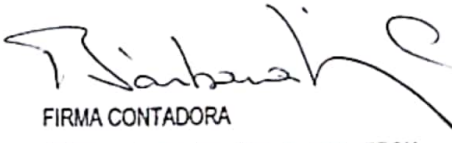
ESE HOSPITAL SAN FRANCISCO DE ASIS - PALERMO HUILA
NIT 891.180.091-4
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(Cifras en pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2020	5,818,879,757.00
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2021	787,855,512.79
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2021	6,606,735,269.79

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	787,855,512.79
INCREMENTOS:	813,668,266.59
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00
Resultados del Ejercicio	732,352,241.24
Capital Fiscal	81,316,025.35
Impactos por la Transición	0.00
DISMINUCIONES:	25,812,753.80
Resultados del Ejercicio	0.00
Capital Fiscal	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	25,812,753.80
Impactos por la Transición	0.00
PARTIDAS SIN MOVIMIENTO.	0.00



FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: SARA ALEXANDRA YAGUAR JIMENEZ



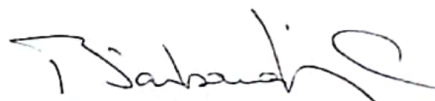
FIRMA CONTADORA
NOMBRE: BARBARA LOPEZ CALDERON
T.P. 21910-T

ESE HOSPITAL SAN FRANCISCO DE ASIS - PALERMO HUILA
NIT 891.180.091-4
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(Cifras en pesos)


DETALLE	2021-2020
UTILIDAD NETA	789,839,312.24
DEPRECIACION	29,735,345.00
AMORTIZACION DIFERIDA	0.00
GENERACION INTERNA	819,574,657.24
CAMBIOS EN PATRIMONIO	0.00
AMORTIZACIÓN OBLIGACIONES LARGO PLAZO	0.00
INVERSIÓN TERRENOS	0.00
INVERSIÓN CONSTRUCCION	166,842,748.00
INVERSIÓN MAQUINARIA Y EQUIPO	102,434,900.15
INVERSIÓN MUEBLES Y ENSERES	-6,301,630.60
INVERSIÓN EQUIPO TRANSPORTE	151,653,192.00
INVERSIONES PERMANENTES	0.00
OTROS ACTIVOS	4,390,000.00
TOTAL USOS NO CORRIENTES:	419,019,209.55
CAPITALIZACION	0.00
VENTA DE ACTIVOS	0.00
OBLIGACIONES BANCARIAS LARGO PLAZO	0.00
OTROS PASIVOS LARGO PLAZO	0.00
TOTAL FUENTES LARGO PLAZO	0.00
EFFECTIVO DISPONIBLE CAPITAL DE TRABAJO	400,555,447.69
CARTERA	
INVENTARIOS MATERIA PRIMA	
PROVEEDORES	
OTROS PASIVOS CORRIENTES	-160,688,182.00
TOTAL USOS CORRIENTES	-160,688,182.00
CARTERA	-123,961,084.30
INVENTARIOS MATERIA PRIMA	79,574,641.06
PROVEEDORES	185,589,872.00
TOTAL FUENTES CORRIENTES	141,203,428.76
EFFECTIVO GENERADO	702,447,058.45
EFFECTIVO FINAL	668,605,660.15
EFFECTIVO INICIAL	13,594,451.00
CUADRE FLUJO DE FONDOS	655,011,209.15



FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: SARA ALEXANDRA YAGUAR JIMENEZ



FIRMA CONTADORA
 NOMBRE: BARBARA LOPEZ CALDERON
 T.P. 21910-T

 E.S.E. HOSPITAL San Francisco de Asís	ESE HOSPITAL SAN FRANCISCO DE ASIS MUNICIPIO DE PALERMO HUILA		
	NIT. 891.180.091-4		
	VIGENCIA 2021	VERSION 04	

**ESE HOSPITAL SAN FRANCISCO DE ASIS
DE PALERMO - HUILA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

1.1. Identificación y funciones

La Empresa Social del Estado Hospital San Francisco de Asís de Palermo, es una entidad Pública, prestadora de los servicios de salud a la comunidad en general, con personería jurídica adscrita al Ministerio de Salud, creada mediante acuerdo No.027 de diciembre 3 de 1995.

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

En el Reps están inscritos los servicios que ofrece la ESE, que corresponde a servicios del primer nivel de complejidad, la atención de los servicios de salud se realiza de acuerdo a guías y protocolos establecidos y también realiza actividades del Plan de Intervenciones Colectivas y ejerce su actividad en la calle 12 No. 6-40 del Barrio Panamá en el Municipio de Palermo (Huila).

1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones

La información financiera, económica y social de la Empresa Social del Estado Hospital San Francisco de Asís de Palermo (Huila), presentada en el catálogo de cuentas con corte a 31 de diciembre de 2021, se elaboró conforme a las Políticas Contables de la ESE, al Régimen de Contabilidad Pública y de acuerdo al Catálogo General de Cuentas expedido por la Contaduría General de la Nación, y fue elaborado teniendo en cuenta las normas y procedimientos expedidos por la Contaduría General de la Nación y los saldos fueron tomados fielmente de los libros de Contabilidad llevados conforme a las Normas de Contabilidad Pública.

Elaborado por:	Revisado por:	Aprobado por:
Nombre: Erika Gómez Devia	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR
Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021
Dirección: calle 12 No. 6 – 40	Tel: 8783610 / 8784030 / 8784008	E-mail: esesanfrancisco891@yahoo.es

 E.S.E. HOSPITAL San Francisco de Asís	ESE HOSPITAL SAN FRANCISCO DE ASIS MUNICIPIO DE PALERMO HUILA		
	NIT. 891.180.091-4		
	VIGENCIA 2021	VERSION 04	

Se presentan limitaciones teniendo en cuenta que la ESE no tiene registrado el inventario de propiedades, planta y equipo de manera individual por ítem.

1.3. Base normativa y periodo cubierto

Los Estados Financieros se elaboraron con base en el Marco Normativo para Empresas que no cotizan en el Mercado de Valores y que no captan ni administran ahorro del público. Dicho marco hace parte integrante del Régimen de Contabilidad Pública expedido por la Contaduría General de la Nación, que es el organismo de regulación contable para las entidades públicas colombianas. Los Estados Financieros presentados se elaboraron comparativamente a 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre de 2020 y comprenden el Estado de Situación Financiera, el Estado de Resultado del periodo y otros resultados integrales, el Estado de Cambios en el Patrimonio, el Estado de Flujo de Efectivo y las notas a los Estados Financieros.

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

1.4. Forma de Organización y/o Cobertura

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

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

NOTA 2. BASES DE MEDICION Y PRESENTACION UTILIZADAS

2.1. Bases de medición

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

2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad

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

2.3. Tratamiento de la moneda extranjera

Elaborado por:	Revisado por:	Aprobado por:
Nombre: Erika Gómez Devia	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR
Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021
Dirección: calle 12 No. 6 – 40	Tel: 8783610 / 8784030 / 8784008	E-mail: esesanfrancisco891@yahoo.es

 E.S.E. HOSPITAL San Francisco de Asís	ESE HOSPITAL SAN FRANCISCO DE ASIS MUNICIPIO DE PALERMO HUILA		
	NIT. 891.180.091-4		
	VIGENCIA 2021	VERSION 04	

En la ESE no se realizaron transacciones en moneda extranjera.

2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable

No se registraron hechos después del cierre del periodo contable.

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

3.1. Juicios

No aplica

3.2. Estimaciones y supuestos

No aplica

3.3. Correcciones contables

No aplica

3.4. Riesgos asociados a los instrumentos financieros

No aplica

NOTA 4. RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES

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

- Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Efectivo: comprende lo relacionado con los recursos que la empresa mantiene con una disponibilidad inmediata, tales como caja y saldos en entidades financieras.

Equivalentes al efectivo: comprende las inversiones a corto plazo de gran liquidez (Convertidas en –Efectivo en un periodo máximo de Tres 3 meses), fácilmente convertibles en importes de efectivo, los cuales se encuentran sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor. Estas partidas se registran a su costo histórico más intereses devengados.

Elaborado por:	Revisado por:	Aprobado por:
Nombre: Erika Gómez Devia	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR
Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021
Dirección: calle 12 No. 6 – 40	Tel: 8783610 / 8784030 / 8784008	E-mail: esesanfrancisco891@yahoo.es

 E.S.E. HOSPITAL San Francisco de Asís	ESE HOSPITAL SAN FRANCISCO DE ASIS MUNICIPIO DE PALERMO HUILA		
	NIT. 891.180.091-4		
	VIGENCIA 2021	VERSION 04	

- Cuentas por Cobrar

Representa un derecho contractual (deudas comerciales y no comerciales) para recibir a cargo de terceros y a favor de la empresa efectivo u otro activo financiero por parte de otra entidad. El término "contrato" o "contractual" se refieren a un acuerdo entre dos o más partes que tiene claras consecuencias económicas en que las partes involucradas tienen poca, si alguna, discreción de evitar, generalmente porque el acuerdo es obligatorio por ley.

Dentro de esta clasificación se encuentran los siguientes: Deudores Clientes; Anticipos; Anticipos de Impuestos; Préstamos y Otros.

- Inventarios

Los inventarios son activos adquiridos o producidos. Un activo es un recurso controlado por la entidad como resultado de sucesos pasados, del que la entidad espera obtener, en el futuro, beneficios económicos. Los inventarios de una entidad manufacturera se clasifican de la siguiente forma:

- (a) productos terminados: activos mantenidos para la venta en el curso normal de las operaciones;
- (b) trabajo en proceso: activos en proceso de producción con vistas a esa venta;
- (c) bienes fungibles: activos en forma de suministros que se consumirán en el proceso productivo; y
- (d) materia prima: activos en forma de materiales que se consumirán en el proceso productivo.

Se calcula que los bienes fungibles y las materias primas se consumirán en el ciclo de operación normal de la entidad.


- Propiedades, Planta y Equipo

Las propiedades, planta y equipo son activos tangibles que posee **LA ENTIDAD** para su uso en la producción o suministro de bienes y servicios, para arrendarlos a terceros o para propósitos administrativos y que se esperan usar durante más de un periodo.

Un elemento de propiedad, planta y equipo se reconocerá como activo si, y sólo si sea probable que **LA ENTIDAD** Obtenga los beneficios económicos futuros derivados del mismo; y el costo del elemento pueda medirse de forma fiable.

Un costo posterior de un elemento de propiedad, planta y equipo se reconocerá como

Elaborado por:	Revisado por:	Aprobado por:
Nombre: Erika Gómez Devia	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR
Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021
Dirección: calle 12 No. 6 – 40	Tel: 8783610 / 8784030 / 8784008	E-mail: esesanfrancisco891@yahoo.es

 E.S.E. HOSPITAL San Francisco de Asís	ESE HOSPITAL SAN FRANCISCO DE ASIS MUNICIPIO DE PALERMO HUILA		
	NIT. 891.180.091-4		
	VIGENCIA 2021	VERSION 04	

tal si, y sólo si sea probable que **LA ENTIDAD**, obtenga los beneficios económicos futuros derivados del mismo, y el costo del elemento pueda medirse de forma fiable, de lo contrario se registrará como un gasto por mantenimiento.

- **Activos Intangibles**

El requisito que deben cumplir los activos intangibles identificables para ser reconocidos como activos y no como gastos es que exista una razonable certeza de que serán capaces de generar beneficios para **LA ENTIDAD**, ya sea incrementando los ingresos o reduciendo los costos, en un monto suficiente que permita sean absorbidos a través de su amortización.

Los desembolsos posteriores asociados a una partida intangible se reconocerán como gasto, a menos que esta cumpla con los requisitos establecidos y en todos los casos cumplirán con la definición de activo intangible, es decir:

- ✓ Sea probable que habrá beneficios económicos para la empresa.
- ✓ El costo de activo puede ser medido de forma fiable.

- **Cuentas por Pagar**

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

- **Beneficios a Empleados**

El objetivo de esta política contable es definir los criterios que **LA ENTIDAD**, aplicará para el reconocimiento y medición de los beneficios o retribuciones que la empresa les otorga a sus empleados, ya sea de manera obligatoria (De acuerdo a Leyes, Normas o acuerdos suscritos) o por mera liberalidad (Por Voluntad de la Gerencia). Esta política debe ser utilizada por **LA ENTIDAD** para la elaboración de los estados financieros bajo las Normas Internacionales de Información Financiera, (NIIF) donde se requiere que **LA ENTIDAD** reconozca:

1. Un pasivo cuando el empleado ha prestado servicios a cambio de beneficios a los empleados a pagar en el futuro.
2. Un gasto cuando **LA ENTIDAD** utiliza el beneficio económico procedente del servicio prestado por el empleado a cambio de los beneficios a los empleados.

- **Patrimonio**

Un instrumento de Patrimonio es cualquier contrato que ponga de manifiesto una

Elaborado por:	Revisado por:	Aprobado por:
Nombre: Erika Gómez Devia	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR
Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021
Dirección: calle 12 No. 6 – 40	Tel: 8783610 / 8784030 / 8784008	E-mail: esesanfrancisco891@yahoo.es

 E.S.E. HOSPITAL San Francisco de Asís	ESE HOSPITAL SAN FRANCISCO DE ASIS MUNICIPIO DE PALERMO HUILA		
	NIT. 891.180.091-4		
	VIGENCIA 2021	VERSION 04	

participación residual en los activos de una entidad, después de deducir todos sus pasivos. El patrimonio no representa para la entidad obligaciones de cuantía predeterminada; la participación en los excedentes o la liquidación del propio instrumento de patrimonio es discrecional para la entidad y depende de la voluntad de sus Accionistas, que lo realizarán en función de consideraciones económicas y financieras.

- **Ingresos**

El objetivo de esta política contable es definir los criterios que **LA ENTIDAD**, aplicará para el reconocimiento, medición y revelación de ingresos producto del desarrollo de sus actividades ordinarias y de las ganancias obtenidas en el periodo.

Esta política contable debe ser aplicada al reconocer ingresos procedentes de las siguientes transacciones:

- ✓ Ventas de bienes
- ✓ Prestación de servicios
- ✓ Rendimientos financieros e intereses de inversiones o activos financieros.

La política será actualizada en el caso que las NIIF aplicables tengan actualizaciones que deban ser incluidas en esta política.

Esta política se aplicará en la contabilización de las transacciones en moneda extranjera, salvo cuando otra política exija o permita un tratamiento contable diferente.

LISTADO DE NOTAS QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD

Nota 6. Inversiones e Instrumentos derivados
 Nota 8. Prestamos por Cobrar
 Nota 11. Bienes de Uso Público e Históricos y Culturales
 Nota 12. Recursos Naturales no Renovables
 Nota 13. Propiedades de Inversión
 Nota 15. Activos Biológicos
 Nota 16. Otros Derechos y Garantías
 Nota 17. Arrendamientos
 Nota 18. Costos de Financiación
 Nota 19. Emisión y Colocación de Títulos de Deuda
 Nota 20. Préstamos por Pagar
 Nota 24. Otros Pasivos

Elaborado por:	Revisado por:	Aprobado por:
Nombre: Erika Gómez Devia	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR
Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021
Dirección: calle 12 No. 6 – 40	Tel: 8783610 / 8784030 / 8784008	E-mail: esesanfrancisco891@yahoo.es

 E.S.E. HOSPITAL San Francisco de Asís	ESE HOSPITAL SAN FRANCISCO DE ASIS MUNICIPIO DE PALERMO HUILA		
	NIT. 891.180.091-4		
	VIGENCIA 2021	VERSION 04	

Nota 25. Activos y Pasivos Contingentes

Nota 31. Costos de Transformación

Nota 32. Acuerdos de Concesión – Entidad Concedente

Nota 33. Administración de Recursos de Seguridad social en Pensiones

Nota 34. Efectos de las Variaciones en las tasas de cambio de la moneda extranjera

Nota 35. Impuesto a las Ganancias

Nota 36. Combinación y Traslado de Operaciones

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Composición

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
		CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
1.1	Db	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	668,605,660.15	13,594,451.00	655,011,209.15
1.1.05	Db	Caja	359,990.00	0.00	359,990.00
1.1.06	Db	Cuenta única nacional			0.00
1.1.07	Db	Reservas internacionales			0.00
1.1.10	Db	Depósitos en instituciones financieras	668,245,670.15	13,594,451.00	654,651,219.15
1.1.20	Db	Fondos en tránsito			0.00
1.1.32	Db	Efectivo de uso restringido			0.00
1.1.33	Db	Equivalentes al efectivo			0.00
1.1.40	Db	Cuenta única sistema general de regalías			0.00


Corresponde al saldo de Caja y Depósitos en Instituciones Financieras.

5.1. Depósitos en instituciones financieras

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN	RENTABILIDAD	
		CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN	RENTABILIDAD CIERRE 2020 (Vr Inter_Recib)	% TASA PROMEDIO
1.1.10	Db	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	668,245,670.15	13,594,451.00	654,651,219.15	0.00	0.0
1.1.10.05	Db	Cuenta corriente	661,103,579.70	125,456.00	660,978,123.70		
1.1.10.06	Db	Cuenta de ahorro	7,142,090.45	13,468,995.00	-6,326,904.55		
1.1.10.09	Db	Depósitos simples			0.00		
1.1.10.10	Db	Cuentas de compensación banco de la república			0.00		
1.1.10.11	Db	Depósitos en el exterior			0.00		
1.1.10.12	Db	Depósitos remunerados			0.00		
1.1.10.13	Db	Depósitos para fondos de solidaridad y redistribución del ingreso			0.00		
1.1.10.14	Db	Depósitos de los fondos de reservas del régimen de prima media con prestación definida			0.00		
1.1.10.90	Db	Otros depósitos en instituciones financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0
		Concepto xx1			0.00		
		Concepto xx2			0.00		
		Concepto xx...n			0.00		

Corresponde a saldos en Depósitos en Instituciones Financieras en cuentas corrientes y de

Elaborado por:	Revisado por:	Aprobado por:
Nombre: Erika Gómez Devia	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR
Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021
Dirección: calle 12 No. 6 – 40	Tel: 8783610 / 8784030 / 8784008	E-mail: esesanfrancisco891@yahoo.es

 E.S.E. HOSPITAL San Francisco de Asís	ESE HOSPITAL SAN FRANCISCO DE ASIS MUNICIPIO DE PALERMO HUILA		
	NIT. 891.180.091-4		
	VIGENCIA 2021	VERSION 04	

ahorro por recursos del flujo de la ESE.

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

Composición

		DESCRIPCIÓN	SALDOS		
CÓD	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VARIACIÓN
1.3	Db	CUENTAS POR COBRAR	1,214,990,710.30	1,091,029,626.00	123,961,084.30
1.3.19	Db	Prestación de servicios de Salud	1,458,804,543.99	1,230,939,314.00	227,865,229.99
1.3.84	Db	Otras Cuentas por Cobrar			
1.3.85	Db	Cuentas por cobrar de difícil recaudo			0.00
1.3.86	Cr	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	-243,813,833.69	-139,909,688.00	-103,904,145.69
1.3.86.01	Cr	Deterioro: Venta de bienes			0.00
1.3.86.02	Cr	Deterioro: Prestación de servicios			0.00
1.3.86.03	Cr	Deterioro: Servicio de energía			0.00
1.3.86.04	Cr	Deterioro: Servicio de acueducto			0.00
1.3.86.05	Cr	Deterioro: Servicio de alcantarillado			0.00
1.3.86.06	Cr	Deterioro: Servicio de aseo			0.00
1.3.86.09	Cr	Deterioro: Prestación de Servicios de Salud	-243,813,833.69	-139,909,688.00	-103,904,145.69
1.3.86.90	Cr	Deterioro: Otras cuentas por cobrar			0.00

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

7.9. Prestación de Servicios de Salud

Elaborado por:	Revisado por:	Aprobado por:
Nombre: Erika Gómez Devia	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR
Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021
Dirección: calle 12 No. 6 – 40	Tel: 8783610 / 8784030 / 8784008	E-mail: esesanfrancisco891@yahoo.es

 E.S.E. HOSPITAL San Francisco de Asís	ESE HOSPITAL SAN FRANCISCO DE ASIS MUNICIPIO DE PALERMO HUILA		
	NIT. 891.180.091-4		
	VIGENCIA 2021	VERSION 04	

	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	%	
1.3.19	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	667,085,693.0	791,718,851.0	1,458,804,544.0	139,909,688.0	103,904,146.0	0.0	243,813,834.0	16.7	1,214,990,710.0
1.3.19.01	Plan de Beneficios en Salud (PBS) por EPS - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	41,281,786.0	0.0	41,281,786.0				0.0	0.0	41,281,786.0
1.3.19.02	Plan de Beneficios en Salud (PBS) por EPS - con facturación radicada	232,089,992.2	400,643,683.0	632,733,675.2	94,065,452.0	77,455,052.0	0.0	171,520,504.0	27.1	461,213,171.2
1.3.19.03	Plan Subsidiado de Salud POSS- EPSS Facturación pendiente de radicar	72,565,787.2	0.0	72,565,787.2				0.0	0.0	72,565,787.2
1.3.19.04	Plan Subsidiado de Salud POSS- EPSS Facturación radicada	239,397,157.8	269,743,309.0	509,140,466.8	38,168,295.0	26,449,094.0	0.0	64,617,389.0	12.7	444,523,077.8
1.3.19.09	Servicios de salud por ips privadas - con facturación radicada	10,166,076.1	1,362,550.0	11,528,626.1	45,861.0	0.0	0.0	45,861.0	0.4	11,482,765.1
1.3.19.10	Servicios de salud por ips públicas - sin facturar o con facturación pendiente de radicar			0.0				0.0	0.0	0.0
1.3.19.11	Servicios de salud por ips públicas - con facturación radicada	0.0	3,683,100.0	3,683,100.0	607,300.0	0.0	0.0	607,300.0	16.5	3,075,800.0
1.3.19.14	Servicios de salud por entidades con régimen especial - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	1,539,576.0	0.0	1,539,576.0				0.0	0.0	1,539,576.0
1.3.19.15	Servicios de salud por entidades con régimen especial - con facturación radicada	3,203,596.0	10,116,020.0	13,319,616.0	1,070,453.0	0.0	0.0	1,070,453.0	8.0	12,249,163.0
1.3.19.16	Servicios de salud por particulares			0.0				0.0	0.0	0.0
1.3.19.17	Atención accidentes de tránsito soat por compañías de seguros - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	4,245,856.0	0.0	4,245,856.0				0.0	0.0	4,245,856.0
1.3.19.18	Atención accidentes de tránsito soat por compañías de seguros - con facturación radicada	32,492,057.0	37,669,294.0	70,161,351.0	4,317,299.0	0.0	0.0	4,317,299.0	6.2	65,844,052.0
1.3.19.20	Atención con cargo a recursos de acciones de salud pública - con facturación radicada	5,770,945.0	45,640,953.0	51,411,898.0				0.0	0.0	51,411,898.0
1.3.19.21	Atención con cargo al subsidio a la oferta - sin facturar o con facturación pendiente de radicar			0.0				0.0	0.0	0.0
1.3.19.22	Atención con cargo al subsidio a la oferta - con facturación radicada	0.0	884,820.0	884,820.0	264,336.0	0.0	0.0	264,336.0	29.9	620,484.0
1.3.19.23	Riesgos laborales (arl) - sin facturar o con facturación pendiente de radicar	950,280.0	0.0	950,280.0				0.0	0.0	950,280.0
1.3.19.24	Riesgos laborales (arl) - con facturación radicada	11,773,318.0	11,311,522.0	23,084,840.0	1,370,692.0	0.0	0.0	1,370,692.0	5.9	21,714,148.0
1.3.19.90	Otras cuentas por cobrar servicios de salud	11,609,265.7	10,663,600.0	22,272,865.7	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	22,272,865.7
	Concepto 1 Otros	11,609,265.7	10,663,600.0	22,272,865.7					0.0	22,272,865.7

NOTA 9. INVENTARIOS

Composición

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
1.5	Db	INVENTARIOS	680,775,239.94	760,349,881.00	-79,574,641.06
1.5.14	Db	Materiales y suministros	680,775,239.94	760,349,881.00	-79,574,641.06
1.5.20	Db	Productos en proceso			0.00
1.5.25	Db	En tránsito			0.00
1.5.30	Db	En poder de terceros			0.00
1.5.80	Cr	Deterioro acumulado de inventarios (cr)	0.00	0.00	0.00
1.5.80.13	Cr	Deterioro: Materiales y suministros			0.00

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

9.1. Bienes y Servicios

Elaborado por:	Revisado por:	Aprobado por:
Nombre: Erika Gómez Devia	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR
Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021
Dirección: calle 12 No. 6 – 40	Tel: 8783610 / 8784030 / 8784008	E-mail: esesanfrancisco891@yahoo.es

 E.S.E. HOSPITAL San Francisco de Asís	ESE HOSPITAL SAN FRANCISCO DE ASIS MUNICIPIO DE PALERMO HUILA		
	NIT. 891.180.091-4		
	VIGENCIA 2021	VERSION 04	

A 31 de diciembre de 2021, los inventarios están discriminados así:


151403 Medicamentos	\$203.669.833.77
151404 Materiales Médicos quirúrgicos	120.498.201.25
151405 Materiales reactivos y de laboratorio	44.522.445.17
151406 Materiales Odontológicos	70.073.864.81
151409 Repuestos	42.216.622.24
151417 Elementos y Accesorios de aseo	54.051.235.62
151490 Otros materiales y Suministros	145.743.037.08
TOTAL	\$680.775.239.94

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Composición

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			2021	2020	VALOR VARIACIÓN
1.6	Db	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4,648,801,974.40	4,173,381,639.00	475,420,335.40
1.6.05	Db	Terrenos	500,000,000.00	500,000,000.00	0.00
1.6.35	Db	Bienes muebles en bodega	86,847,570.85	0.00	86,847,570.85
1.6.36	Db	Propiedades, planta y equipo en mantenimiento			0.00
1.6.37	Db	Propiedades, planta y equipo no explotados			0.00
1.6.40	Db	Edificaciones	3,371,153,099.00	3,204,310,351.00	166,842,748.00
1.6.50	Db	Redes, Líneas y Cables	304,000.00	304,000.00	0.00
1.6.55	Db	Maquinaria y Equipo	3,174,539.00	1,794,639.00	1,379,900.00
1.6.60	Db	Equipo Médico y Científico	774,729,249.15	673,674,249.00	101,055,000.15
1.6.65	Db	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	86,834,929.40	97,755,079.00	-10,920,149.60
1.6.70	Db	Equipos de Comunicación y Computación	108,745,001.00	104,126,482.00	4,618,519.00
1.6.75	Db	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	534,838,032.00	383,184,840.00	151,653,192.00
1.6.80	Db	Equipo de Comedor, Cocina, Despensa y hotelería	12,397,489.00	8,718,589.00	3,678,900.00
1.6.85	Cr	Depreciación acumulada de PPE (cr)	-830,221,935.00	-800,486,590.00	-29,735,345.00
1.6.95	Cr	Deterioro acumulado de PPE (cr)	0.00	0.00	0.00
1.6.85.01	Cr	Depreciación: Edificaciones	-384,405,677.00	-348,705,677.00	-35,700,000.00
1.6.85.02	Cr	Depreciación: Plantas, ductos y túneles			0.00
1.6.85.03	Cr	Depreciación: Redes, líneas y cables	-41,929.00	-32,929.00	-9,000.00
1.6.85.04	Cr	Depreciación: Maquinaria y equipo	-275,415.00	-194,415.00	-81,000.00
1.6.85.05	Cr	Depreciación: Equipo médico y científico	-240,483,227.00	-221,583,227.00	-18,900,000.00
1.6.85.06	Cr	Depreciación: Muebles, enseres y equipo de oficina	-49,975,337.00	-47,785,337.00	-2,190,000.00
1.6.85.07	Cr	Depreciación: Equipo de Comunicación y Computación	-36,355,168.00	-33,865,168.00	-2,490,000.00
1.6.85.08	Cr	Depreciación: Equipo de Transporte, tracción	-117,654,561.00	-147,919,216.00	30,264,655.00
1.6.85.09	Cr	Depreciación: Equipo de Comedor, Cocina, Despensa y hotelería	-1,030,621.00	-400,621.00	-630,000.00

Elaborado por:	Revisado por:	Aprobado por:
Nombre: Erika Gómez Devia	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR
Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021
Dirección: calle 12 No. 6 – 40	Tel: 8783610 / 8784030 / 8784008	E-mail: esesanfrancisco891@yahoo.es

	ESE HOSPITAL SAN FRANCISCO DE ASIS		
	MUNICIPIO DE PALERMO HUILA		
	NIT. 891.180.091-4		
	VIGENCIA 2021	VERSION 04	

Todos los Activos son utilizados por la ESE para cumplir su misión.

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	REPUESTOS	BIENES DE ARTE Y CULTURA	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	SEMIOBIENTOS Y PLANTAS	OTROS BIENES MUEBLES	TOTAL
SALDO INICIAL (01-ene)	1,794,639.0	104,126,482.0	383,184,840.0	673,674,249.0	97,755,079.0	0.0	0.0	8,718,589.0	0.0	0.0	1,269,253,878.0
+ ENTRADAS (DB):	2,934,184.0	4,618,519.0	211,917,847.0	101,055,000.2	0.0	0.0	0.0	3,678,900.0	0.0	86,847,570.9	411,052,021.0
Adquisiciones en compras	2,934,184.0	4,618,519.0	211,917,847.0	101,055,000.2	0.0	0.0	0.0	3,678,900.0	0.0	86,847,570.9	411,052,021.0
Donaciones recibidas											0.0
Sustitución de componentes											0.0
Otras entradas de bienes muebles	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
* Especificar tipo de transacción 1											0.0
* Especificar tipo de transacción 2											0.0
* Especificar tipo de transacción ...n											0.0
- SALIDAS (CR):	1,554,284.0	0.0	60,264,655.0	0.0	10,920,149.6	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	72,739,088.6
Disposiciones (enajenaciones)											0.0
Baja en cuentas			60,264,655.0								60,264,655.0
Sustitución de componentes											0.0
Otras salidas de bienes muebles	1,554,284.0	0.0	0.0	0.0	10,920,149.6	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	12,474,433.6
* Especificar tipo de transacción 1 (salidas al área correspondiente)	1,554,284.0				10,920,149.6						12,474,433.6
* Especificar tipo de transacción 2											0.0
* Especificar tipo de transacción ...n											0.0
= SUBTOTAL	3,174,539.0	108,745,001.0	534,838,032.0	774,729,249.2	86,834,929.4	0.0	0.0	12,397,489.0	0.0	86,847,570.9	1,607,566,810.4
+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
+ Entrada por traslado de cuentas (DB)											0.0
- Salida por traslado de cuentas (CR)											0.0
+ Ajustes/Redasignaciones en entradas											0.0
- Ajustes/Redasignaciones en salidas (CR)											0.0
= SALDO FINAL (31-dic)	3,174,539.0	108,745,001.0	534,838,032.0	774,729,249.2	86,834,929.4	0.0	0.0	12,397,489.0	0.0	86,847,570.9	1,607,566,810.4
- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)	275,415.0	36,355,168.0	117,654,561.0	240,483,227.0	49,575,337.0	0.0	0.0	1,030,621.0	0.0	0.0	445,774,329.0
Saldo inicial de la Depreciación acumulada	194,415.0	33,865,168.0	147,919,216.0	221,583,227.0	47,785,337.0	0.0	0.0	400,621.0	0.0	0.0	451,747,984.0
+ Depreciación aplicada vigencia actual	81,000.0	2,490,000.0	30,000,000.0	18,900,000.0	2,190,000.0	0.0	0.0	630,000.0	0.0	0.0	54,291,000.0
+ Depreciación ajustada por traslado de otros conceptos											0.0
- Depreciación ajustada por traslado a otros conceptos											0.0
- Otros Ajustes de la Depreciación acumulada en la vigencia actual			60,264,655.0								60,264,655.0
- DETERIORO ACUMULADO DE PPE (DE)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Saldo inicial del Deterioro acumulado											0.0
+ Deterioro aplicado vigencia actual											0.0
+ Deterioro ajustado por traslado de otros conceptos											0.0
- Reversión de deterioro acumulado por traslado a otros conceptos											0.0
- Otras Reversiones de deterioro acumulado en la vigencia actual											0.0
= VALOR EN LIBROS	2,899,124.0	72,389,833.0	417,183,471.0	534,246,022.2	36,859,592.4	0.0	0.0	11,366,868.0	0.0	86,847,570.9	1,161,792,481.4
% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	8.7	33.4	22.0	31.0	57.6	0.0	0.0	8.3	0.0	0.0	27.7
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
CLASIFICACIONES DE PPE - MUEBLES	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	86,847,570.9	86,847,570.9
USO O DESTINACIÓN	2,899,124.0	72,389,833.0	417,183,471.0	534,246,022.2	36,859,592.4	0.0	0.0	0.0	0.0	86,847,570.9	1,063,578,042.6
+ En servicio											0.0
+ En concesión											0.0
+ En montaje											0.0
+ No explotados											0.0
+ En mantenimiento											0.0
+ En bodega										86,847,570.9	86,847,570.9
+ En tránsito											0.0
+ Pendientes de legalizar											0.0
+ En propiedad de terceros											0.0
REVELACIONES ADICIONALES	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
GARANTÍA DE PASIVOS	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
+ Detalle del Pasivo garantizado 1											0.0
+ Detalle del Pasivo garantizado 2											0.0
+ Detalle del Pasivo garantizado ...n											0.0
BAJA EN CUENTAS - EFECTO EN EL RESULTADO	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
+ Ingresos (utilidad)											0.0
- Gastos (pérdida)											0.0

10.2. Detalle saldo y movimientos PPE – Inmuebles

Elaborado por:	Revisado por:	Aprobado por:
Nombre: Erika Gómez Devia	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR
Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021
Dirección: calle 12 No. 6 – 40	Tel: 8783610 / 8784030 / 8784008	E-mail: esesanfrancisco891@yahoo.es

	ESE HOSPITAL SAN FRANCISCO DE ASIS		
	MUNICIPIO DE PALERMO HUILA		
	NIT. 891.180.091-4		
	VIGENCIA 2021	VERSION 04	

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	TERRENOS	EDIFICACIONES	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	REDES, LÍNEAS Y CABLES	PLANTAS PRODUCTORAS	OTROS BIENES INMUEBLES	TOTAL
SALDO INICIAL (01-ene)	500,000,000.0	3,204,310,351.0	0.0	304,000.0	0.0	0.0	3,704,614,351.0
+ ENTRADAS (DB):	0.0	166,842,748.0	0.0	0.0	0.0	0.0	166,842,748.0
Adquisiciones en compras	0.0	166,842,748.0	0.0	0.0	0.0	0.0	166,842,748.0
Adquisiciones en permutas							0.0
Donaciones recibidas							0.0
Sustitución de componentes							0.0
Otras entradas de bienes inmuebles	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
* Construcciones en curso							0.0
* Especificar tipo de transacción 2							0.0
* Especificar tipo de transacción ...n							0.0
- SALIDAS (CR):	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Disposiciones (enajenaciones)							0.0
Baja en cuentas							0.0
Sustitución de componentes							0.0
Otras salidas de bienes muebles	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
* Construcciones en curso							0.0
* Especificar tipo de transacción 2							0.0
* Especificar tipo de transacción ...n							0.0
= SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)	500,000,000.0	3,371,153,099.0	0.0	304,000.0	0.0	0.0	3,871,457,099.0
+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
+ Entrada por traslado de cuentas (DB)							0.0
- Salida por traslado de cuentas (CR)							0.0
+ Ajustes/Reclasificaciones en entradas (DB)							0.0
- Ajustes/Reclasificaciones en salidas (CR)							0.0
= SALDO FINAL (31-dic) (Subtotal + Cambios)	500,000,000.0	3,371,153,099.0	0.0	304,000.0	0.0	0.0	3,871,457,099.0
- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)	0.0	384,405,677.0	0.0	41,929.0	0.0	0.0	384,447,606.0
Saldo inicial de la Depreciación acumulada	0.0	348,705,677.0	0.0	32,929.0	0.0	0.0	348,738,606.0
+ Depreciación aplicada vigencia actual	0.0	35,700,000.0	0.0	9,000.0	0.0	0.0	35,709,000.0
+ Depreciación ajustada por traslado de otros conceptos							0.0
- Depreciación ajustada por traslado a otros conceptos							0.0
- Otros Ajustes de la Depreciación acumulada en la vigencia actual							0.0
- DETERIORO ACUMULADO DE PPE (DE)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Saldo inicial del Deterioro acumulado							0.0
+ Deterioro aplicado vigencia actual							0.0
+ Deterioro ajustado por traslado de otros conceptos							0.0
- Reversión de deterioro acumulado por traslado a otros conceptos							0.0
- Otras Reversiones de deterioro acumulado en la vigencia actual							0.0
= VALOR EN LIBROS (Saldo final - DA - DE)	500,000,000.0	2,986,747,422.0	0.0	262,071.0	0.0	0.0	3,487,009,493.0
% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	0.0	11.4	0.0	13.8	0.0	0.0	9.9
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
CLASIFICACIONES DE PPE - INMUEBLES							
USO O DESTINACIÓN	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
+ En servicio	500,000,000.0	2,986,747,422.0		262,071.0			3,487,009,493.0
+ En concesión							0.0
+ No explotados							0.0
+ En mantenimiento							0.0
+ Pendientes de legalizar							0.0
+ En propiedad de terceros							0.0
REVELACIONES ADICIONALES							
GARANTÍA DE PASIVOS	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
+ Detalle del Pasivo garantizado 1							0.0
+ Detalle del Pasivo garantizado 2							0.0
+ Detalle del Pasivo garantizado ...n							0.0
BAJA EN CUENTAS - EFECTO EN EL RESULTADO	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
+ Ingresos (utilidad)							0.0
- Gastos (pérdida)							0.0

Elaborado por:	Revisado por:	Aprobado por:
Nombre: Erika Gómez Devia	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR
Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021
Dirección: calle 12 No. 6 – 40	Tel: 8783610 / 8784030 / 8784008	E-mail: esesanfrancisco891@yahoo.es

 E.S.E. HOSPITAL San Francisco de Asís	ESE HOSPITAL SAN FRANCISCO DE ASIS MUNICIPIO DE PALERMO HUILA		
	NIT. 891.180.091-4		
	VIGENCIA 2021	VERSION 04	

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	10.0
	Equipos de comunicación y computación	10.0	10.0
	Equipos de transporte, tracción y elevación	5.0	5.0
	Equipo médico y científico	10.0	10.0
	Muebles, enseres y equipo de oficina	10.0	10.0
	Repuestos		
	Bienes de arte y cultura		
	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería		
	Semovientes y plantas		
	Otros bienes muebles		
INMUEBLES	Terrenos		
	Edificaciones	20.0	20.0
	Plantas, ductos y túneles		
	Construcciones en curso		
	Redes, líneas y cables	20.0	20.0
	Plantas productoras		
	Otros bienes inmuebles		

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES

Composición

DESCRIPCIÓN			SALDOS		
CÓD	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VARIACIÓN
	Db	ACTIVOS INTANGIBLES	273,851,190.00	269,461,190.00	4,390,000.00
1.9.70	Db	Activos intangibles	344,430,900.00	331,340,900.00	13,090,000.00
1.9.75	Cr	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	-56,111,826.00	-61,879,710.00	5,767,884.00
1.9.76	Cr	Deterioro acumulado de activos intangibles (cr)	-14,467,884.00	0.00	-14,467,884.00
1.9.77	Db	Activos intangibles - modelo revaluado			0.00
1.9.78	Cr	Amortización acumulada de activos intangibles - modelo revaluado (cr)			0.00
1.9.79	Cr	Deterioro acumulado de activos intangibles - modelo revaluado (cr)			0.00

Elaborado por:	Revisado por:	Aprobado por:
Nombre: Erika Gómez Devia	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR
Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021
Dirección: calle 12 No. 6 – 40	Tel: 8783610 / 8784030 / 8784008	E-mail: esesanfrancisco891@yahoo.es

 E.S.E. HOSPITAL San Francisco de Asís	ESE HOSPITAL SAN FRANCISCO DE ASIS MUNICIPIO DE PALERMO HUILA		
	NIT. 891.180.091-4		
	VIGENCIA 2021	VERSION 04	

Incluye el valor del software y la correspondiente amortización y deterioro.

14.1. Detalle saldos y Movimientos

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	1.9.70.01 PLUSVALÍA	1.9.70.02 MARCAS	1.9.70.03 PATENTES	1.9.70.04 CONCESIONES Y FRANQUICIAS	1.9.70.05 DERECHOS	1.9.70.07 LICENCIAS	1.9.70.08 SOFTWARES	1.9.70.10 EN FASE DE DESARROLLO	1.9.70.12 EN CONCESIÓN	1.9.70.90 OTROS	TOTAL
SALDO INICIAL							0.0	331,340,900.0			331,340,900.0
+ ENTRADAS (DB):	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	13,090,000.0	0.0	0.0	0.0	13,090,000.0
Adquisiciones en compras							13,090,000.0				13,090,000.0
Adquisiciones en permutas											0.0
Donaciones recibidas											0.0
Otras transacciones sin contraprestación	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
* Especificar tipo de transacción 1											0.0
* Especificar tipo de transacción 2											0.0
* Especificar tipo de transacción ...n											0.0
- SALIDAS (CR):	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Disposiciones (enajenaciones)											0.0
Baja en cuentas											0.0
Otras salidas de intangibles	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
* Especificar tipo de transacción 1											0.0
* Especificar tipo de transacción 2											0.0
* Especificar tipo de transacción ...n											0.0
= SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	344,430,900.0	0.0	0.0	0.0	344,430,900.0
+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
+ Entrada por traslado de cuentas (DB)											0.0
- Salida por traslado de cuentas (CR)											0.0
+ Ajustes/Reclasificaciones en entradas (DB)											0.0
- Ajustes/Reclasificaciones en salidas (CR)											0.0
= SALDO FINAL (Subtotal + Cambios)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	344,430,900.0	0.0	0.0	0.0	344,430,900.0
- AMORTIZACIÓN ACUMULADA (AM)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	56,111,826.0	0.0	0.0	0.0	56,111,826.0
Saldo inicial de la AMORTIZACIÓN acumulada							61,879,710.0				61,879,710.0
+ Amortización aplicada vigencia actual							8,700,000.0				8,700,000.0
- Reversión de la AMORTIZACIÓN acumulada							14,467,884.0				14,467,884.0
- DETERIORO ACUMULADO DE INTANGIBLES (DE)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	14,467,884.0	0.0	0.0	0.0	14,467,884.0
Saldo inicial del Deterioro acumulado							0.0				0.0
+ Deterioro aplicado vigencia actual							14,467,884.0				14,467,884.0
- Reversión de deterioro acumulado vigencia actual											0.0
= VALOR EN LIBROS (Saldo final - AM - DE)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	273,851,190.0	0.0	0.0	0.0	273,851,190.0
% AMORTIZACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	16.3	0.0	0.0	0.0	16.3
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	4.2	0.0	0.0	0.0	4.2

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

Composición

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
2.4	Cr	CUENTAS POR PAGAR	672,273,331.00	325,995,277.00	336,116,112.00
2.4.01	Cr	Adquisición de bienes y servicios nacionales	378,513,258.00	192,923,386.00	185,589,872.00
2.4.02	Cr	Subvenciones por pagar			0.00
2.4.03	Cr	Transferencias por pagar			0.00
2.4.06	Cr	Adquisición de bienes y servicios del exterior			0.00
2.4.07	Cr	Recursos a favor de terceros	0.00	1,291,450.00	-1,291,450.00
2.4.10	Cr	Recursos destinados a la financiación del sistema general de seguridad social en salud			0.00
2.4.24	Cr	Descuentos de nómina	20,652,503.00	20,103,687.00	548,816.00
2.4.36	Cr	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	21,529,792.00	11,367,850.00	
2.4.90	Cr	Otras Cuentas por Pagar	251,577,778.00	100,308,904.00	151,268,874.00
2.4.95	Cr	Cuentas por pagar a costo amortizado			0.00

Elaborado por:	Revisado por:	Aprobado por:
Nombre: Erika Gómez Devia	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR
Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021
Dirección: calle 12 No. 6 – 40	Tel: 8783610 / 8784030 / 8784008	E-mail: esesanfrancisco891@yahoo.es

 E.S.E. HOSPITAL San Francisco de Asís	ESE HOSPITAL SAN FRANCISCO DE ASIS MUNICIPIO DE PALERMO HUILA		
	NIT. 891.180.091-4		
	VIGENCIA 2021	VERSION 04	

Corresponde a las cuentas por pagar por adquisición de bienes y servicios, descuentos de nómina, retención en la fuente y otras cuentas por pagar, es importante tener en cuenta que los pasivos se incrementan debido al no pago oportuno de cuentas por cobrar.

21.1. Revelaciones Generales

21.1.1. Adquisición de bienes y servicios nacionales

A 31 de diciembre figura un saldo por este concepto de \$378.513.258.

21.1.7. Descuentos de Nómina

	ASOCIACIÓN DE DATOS			
	TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	VALOR EN LIBROS
2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA			20,652,503.0
2.4.24.01	Aportes a fondos pensionales			7,335,300.0
	Nacionales	PN		
	Nacionales	PJ		7,335,300.0
2.4.24.02	Aportes a seguridad social en salud			5,665,900.0
	Nacionales	PN		
	Nacionales	PJ		5,665,900.0
2.4.24.04	Sindicatos			220,602.0
	Nacionales	PN		
	Nacionales	PJ		220,602.0
2.4.24.07	Libranzas			7,009,602.0
	Nacionales	PN		
	Nacionales	PJ		7,009,602.0
2.4.24.11	Embargos judiciales			421,099.0
	Nacionales	PN		421,099.0
	Nacionales	PJ		

21.1.17. Otras Cuentas por Pagar

Elaborado por:	Revisado por:	Aprobado por:
Nombre: Erika Gómez Devia	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR
Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021
Dirección: calle 12 No. 6 – 40	Tel: 8783610 / 8784030 / 8784008	E-mail: esesanfrancisco891@yahoo.es

 E.S.E. HOSPITAL San Francisco de Asís	ESE HOSPITAL SAN FRANCISCO DE ASIS MUNICIPIO DE PALERMO HUILA		
	NIT. 891.180.091-4		
	VIGENCIA 2021	VERSION 04	

ASOCIACIÓN DE DATOS				
	TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	VALOR EN LIBROS
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR			251,577,778.0
2.4.90.28	Seguros			593,428.0
	Nacionales	PN		
	Nacionales	PJ		593,428.0
2.4.90.50	Aportes al icbf y sena			2,931,400.0
	Nacionales	PN		
	Nacionales	PJ		2,931,400.0
2.4.90.51	Servicios públicos			50,000,000.0
	Nacionales	PN		
	Nacionales	PJ		50,000,000.0
2.4.90.55	Servicios			198,052,950.0
	Nacionales	PN		198,052,950.0
	Nacionales	PJ		

NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Composición

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
2.5	Cr	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	103,016,174.00	57,941,753.00	45,074,421.00
2.5.11	Cr	Beneficios a los empleados a corto plazo	103,016,174.00	57,941,753.00	45,074,421.00
2.5.12	Cr	Beneficios a los empleados a largo plazo			0.00
	Db	PLAN DE ACTIVOS	0.00	0.00	0.00
1.9.02	Db	Para beneficios a los empleados a largo plazo			0.00
1.9.03	Db	Para beneficios a los empleados por terminación del vínculo laboral o contractual			0.00
1.9.04	Db	Para beneficios posemplo			0.00
RESULTADO NETO DE LOS BENEFICIOS			103,016,174.00	57,941,753.00	45,074,421.00
(+) Beneficios					
(-) Plan de Activos					
(=) NETO					
		A corto plazo	103,016,174.00	57,941,753.00	45,074,421.00
		A largo plazo	0.00	0.00	0.00
		Por terminación del vínculo laboral o contractual	0.00	0.00	0.00
		Posemplo	0.00	0.00	0.00

Elaborado por:	Revisado por:	Aprobado por:
Nombre: Erika Gómez Devia	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR
Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021
Dirección: calle 12 No. 6 – 40	Tel: 8783610 / 8784030 / 8784008	E-mail: esesanfrancisco891@yahoo.es

 E.S.E. HOSPITAL San Francisco de Asís	ESE HOSPITAL SAN FRANCISCO DE ASIS MUNICIPIO DE PALERMO HUILA		
	NIT. 891.180.091-4		
	VIGENCIA 2021	VERSION 04	

Corresponde a pasivos por Cesantías, Intereses a las cesantías, aportes a arl, aportes a Cajas de Compensación y provisión de prestaciones sociales.

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	103,016,174.0
2.5.11.01	Cr	Nómina por pagar	
2.5.11.02	Cr	Cesantías	53,169,013.0
2.5.11.03	Cr	Intereses sobre cesantías	6,380,283.0
2.5.11.04	Cr	Vacaciones	13,903,190.0
2.5.11.05	Cr	Prima de vacaciones	4,790,889.0
2.5.11.06	Cr	Prima de servicios	13,513,799.0
2.5.11.07	Cr	Prima de navidad	1,168,053.0
2.5.11.08	Cr	Licencias	
2.5.11.09	Cr	Bonificaciones	7,573,047.0
2.5.11.11	Cr	Aportes a riesgos laborales	1,367,800.0
2.5.11.24	Cr	Aportes a cajas de compensación familiar	1,150,100.0
2.5.11.90	Cr	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	0.0


NOTA 23. PROVISIONES

Composición

		DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
2.7	Cr	PROVISIONES	105,000,000.00	105,000,000.00	0.00
2.7.01	Cr	Litigios y demandas	105,000,000.00	105,000,000.00	0.00
2.7.07	Cr	Garantías			0.00
2.7.25	Cr	Provisión para seguros y reaseguros			0.00
2.7.30	Cr	Provisión fondos de garantías			0.00
2.7.90	Cr	Provisiones diversas			0.00

23.1 Litigios y Demandas

Elaborado por:	Revisado por:	Aprobado por:
Nombre: Erika Gómez Devia	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR
Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021
Dirección: calle 12 No. 6 – 40	Tel: 8783610 / 8784030 / 8784008	E-mail: esesanfrancisco891@yahoo.es

 E.S.E. HOSPITAL San Francisco de Asís	ESE HOSPITAL SAN FRANCISCO DE ASIS		 Palermo Ahora
	MUNICIPIO DE PALERMO HUILA		
	NIT. 891.180.091-4		
	VIGENCIA 2021	VERSION 04	

ASOCIACIÓN DE DATOS			VALOR EN LIBROS - CORTE 2019						FINAL
			INICIAL	ADICIONES (CR)		DISMINUCIONES (DB)		VALORES NO UTILIZADOS, O REVERSADOS DEL PERIODO	
TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	SALDO INICIAL	INCREMENTO DE LA PROVISIÓN	AJUSTES POR CAMBIOS EN LA MEDICIÓN	DECREMENTOS DE LA PROVISIÓN	AJUSTES POR CAMBIOS EN LA MEDICIÓN		SALDO FINAL
2.7.01		LITIGIOS Y DEMANDAS	105,000,000.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	105,000,000.0
2.7.01.03		Administrativas	105,000,000.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	105,000,000.0
	Nacionales	PN	105,000,000.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	105,000,000.0

Corresponde a causación de provisión por litigios y demandas administrativas, teniendo en cuenta los procesos que tiene la ESE.

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	0.00	0.00	0.00
8.1	Db	ACTIVOS CONTINGENTES			0.00
8.2	Db	DEUDORAS FISCALES			0.00
8.3	Db	DEUDORAS DE CONTROL	126,887,322.00	0.00	126,887,322.00
8.3.33	Db	Facturación glosada en venta de servicios de salud	126,887,322.00	0.00	126,887,322.00
8.9	Cr	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-126,887,322.00	0.00	-126,887,322.00
8.9.15	Cr	Deudoras de control por contra (cr)	-126,887,322.00	0.00	-126,887,322.00

Corresponde a glosas iniciales por servicios prestados a las diferentes entidades.

NOTA 27. PATRIMONIO

Composición

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
3.2	Cr	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE LAS EMPRESAS	6,606,735,269.79	5,818,879,757.00	787,855,512.79
3.2.03	Cr	Aportes sociales			0.00
3.2.04	Cr	Capital suscrito y pagado			0.00
3.2.08	Cr	Capital fiscal	1,408,969,622.35	1,327,653,597.00	81,316,025.35
3.2.25	Cr	Resultados de ejercicios anteriores	4,407,926,335.20	4,433,739,089.00	-25,812,753.80
3.2.30	Cr	Resultado del ejercicio	789,839,312.24	57,487,071.00	732,352,241.24

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

NOTA 28 INGRESOS

Composición

Elaborado por:	Revisado por:	Aprobado por:
Nombre: Erika Gómez Devia	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR
Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021
Dirección: calle 12 No. 6 – 40	Tel: 8783610 / 8784030 / 8784008	E-mail: esesanfrancisco891@yahoo.es

 E.S.E. HOSPITAL San Francisco de Asís	ESE HOSPITAL SAN FRANCISCO DE ASIS MUNICIPIO DE PALERMO HUILA		
	NIT. 891.180.091-4		
	VIGENCIA 2021	VERSION 04	

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
4	Cr	INGRESOS	6,088,480,473.07	4,269,601,901.00	1,818,878,572.07
4.1	Cr	Ingresos fiscales			0.00
4.2	Cr	Venta de bienes			0.00
4.3	Cr	Venta de servicios	4,484,883,668.38	3,994,419,383.00	490,464,285.38
4.4	Cr	Transferencias y subvenciones	1,308,406,169.00	238,058,142.00	1,070,348,027.00
4.7	Cr	Operaciones interinstitucionales			0.00
4.8	Cr	Otros ingresos	295,190,635.69	37,124,376.00	258,066,259.69

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

28.2. Ingresos de transacciones con contraprestación

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
	Cr	INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN	4,780,074,304.07	4,031,543,759.00	748,530,545.07
4.3	Cr	Venta de servicios	4,484,883,668.38	3,994,419,383.00	490,464,285.38
4.3.12	Cr	Servicios de salud	4,484,883,668.38	3,994,419,383.00	490,464,285.38
4.8	Cr	Otros ingresos	295,190,635.69	37,124,376.00	258,066,259.69
4.8.02	Cr	Financieros	10,585.29	56,992.00	-46,406.71
4.8.06	Cr	Ajuste por diferencia en cambio			0.00
4.8.08	Cr	Ingresos diversos	295,180,050.40	37,067,384.00	258,112,666.40

NOTA 29. GASTOS

Composición

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
	Db	GASTOS	1,963,525,899.68	1,700,808,784.00	262,717,115.68
5.1	Db	De administración y operación	1,678,566,837.15	1,396,935,492.00	281,631,345.15
5.2	Db	De ventas			0.00
5.3	Db	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	249,584,399.69	265,995,784.00	-16,411,384.31
5.8	Db	Otros gastos	35,374,662.84	37,877,508.00	-2,502,845.16

Está conformado por los Gastos de Administración y de Operación, las Provisiones,

Elaborado por:	Revisado por:	Aprobado por:
Nombre: Erika Gómez Devia	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR
Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021
Dirección: calle 12 No. 6 – 40	Tel: 8783610 / 8784030 / 8784008	E-mail: esesanfrancisco891@yahoo.es

 E.S.E. HOSPITAL San Francisco de Asís	ESE HOSPITAL SAN FRANCISCO DE ASIS MUNICIPIO DE PALERMO HUILA		
	NIT. 891.180.091-4		
	VIGENCIA 2021	VERSION 04	

Depreciaciones y Amortizaciones y Otros gastos.

29.1. Gastos de Administración, de Operación y Ventas

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN	DETALLE	
		CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN	EN DINERO 2021	EN ESPECIE 2021
	Db	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS	1,678,566,837.15	1,396,935,492.00	281,631,345.15	1,678,566,837.15	0.00
5.1	Db	De Administración y Operación	1,678,566,837.15	1,396,935,492.00	281,631,345.15	1,678,566,837.15	0.00
5.1.01	Db	Sueldos y salarios	195,801,138.00	208,385,695.00	-12,584,557.00	195,801,138.00	
5.1.02	Db	Contribuciones imputadas	5,305,981.00	2,116,279.00	3,189,702.00	5,305,981.00	
5.1.03	Db	Contribuciones efectivas	60,477,686.00	64,438,800.00	-3,961,114.00	60,477,686.00	
5.1.04	Db	Aportes sobre la nómina	25,565,300.00	28,292,100.00	-2,726,800.00	25,565,300.00	
5.1.07	Db	Prestaciones sociales	94,835,487.00	134,417,204.00	-39,581,717.00	94,835,487.00	
5.1.08	Db	Gastos de personal diversos	725,781,429.00	623,282,277.00	102,499,152.00	725,781,429.00	
5.1.11	Db	Generales	559,688,438.45	327,552,755.00	232,135,683.45	559,688,438.45	
5.1.20	Db	Impuestos, contribuciones y tasas	11,111,377.70	8,450,382.00	2,660,995.70	11,111,377.70	
5.2	Db	De Ventas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

29.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
		CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
5.3	Db	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	249,584,399.69	265,995,784.00	-16,411,384.31
	Db	DETERIORO	159,584,399.69	251,527,900.00	-91,943,500.31
5.3.46	Db	De inversiones			0.00
5.3.47	Db	De cuentas por cobrar	150,884,399.69	99,690,040.00	51,194,359.69
5.3.51	Db	De propiedades, planta y equipo	0.00	151,837,860.00	-151,837,860.00
5.3.55	Db	De propiedades de inversión			0.00
5.3.57	Db	De activos intangibles	8,700,000.00		8,700,000.00
		DEPRECIACIÓN	90,000,000.00	0.00	90,000,000.00
5.3.60	Db	De propiedades, planta y equipo	90,000,000.00	0.00	90,000,000.00
		AMORTIZACIÓN	0.00	14,467,884.00	-14,467,884.00
5.3.63	Db	De activos biológicos al costo			0.00
5.3.66	Db	De activos intangibles	0.00	14,467,884.00	-14,467,884.00

29.2.1. Deterioro – Activos financieros y no financieros

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	DETERIORO 2021		
			ACTIVOS FINANCIEROS	ACTIVOS NO FINANCIEROS	SALDO FINAL
	Db	DETERIORO	150,884,399.69	0.00	150,884,399.69
5.3.47	Db	De cuentas por cobrar	150,884,399.69	0.00	150,884,399.69
5.3.47.09	Db	Prestación de Servicios de Salud	150,884,399.69	0.00	150,884,399.69

29.7. Otros Gastos

Elaborado por:	Revisado por:	Aprobado por:
Nombre: Erika Gómez Devia	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR
Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021
Dirección: calle 12 No. 6 – 40	Tel: 8783610 / 8784030 / 8784008	E-mail: esesanfrancisco891@yahoo.es

 E.S.E. HOSPITAL San Francisco de Asís	ESE HOSPITAL SAN FRANCISCO DE ASIS MUNICIPIO DE PALERMO HUILA		
	NIT. 891.180.091-4		
	VIGENCIA 2021	VERSION 04	

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
5.8	Db	OTROS GASTOS	35,374,662.84	37,877,508.00	-2,502,845.16
5.8.02	Db	COMISIONES	0.00	0.00	0.00
5.8.02.40	Db	Comisiones servicios financieros			0.00
5.8.02.90	Db	Otras comisiones			0.00
5.8.04	Db	FINANCIEROS	34,755,791.84	37,869,658.00	-3,113,866.16
5.8.04.23	Db	Pérdida por baja en cuentas de cuentas por cobrar		8,510,090.00	-8,510,090.00
5.8.04.90	Db	Otros gastos financieros	34,755,791.84	29,359,568.00	5,396,223.84
5.8.90	Db	GASTOS DIVERSOS	618,871.00	7,850.00	611,021.00
5.8.90.12	Db	Sentencias			0.00
5.8.90.13	Db	Laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales			0.00
5.8.90.14	Db	Margen en la contratación de los servicios de salud			0.00
5.8.90.90	Db	Otros gastos diversos	618,871.00	7,850.00	611,021.00

NOTA 30. COSTOS DE VENTAS


Composición

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
6	Db	COSTOS DE VENTAS	3,335,115,261.15	2,511,306,046.00	823,809,215.15
6.2	Db	COSTO DE VENTAS DE BIENES	0.00	0.00	0.00
6.2.05	Db	Bienes producidos			0.00
6.2.10	Db	Bienes comercializados			0.00
6.3	Db	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	3,335,115,261.15	2,511,306,046.00	823,809,215.15
6.3.05	Db	Servicios educativos			0.00
6.3.10	Db	Servicios de salud	3,335,115,261.15	2,511,306,046.00	823,809,215.15
6.3.45	Db	Servicios de transporte			0.00
6.3.50	Db	Servicios hoteleros y de promoción turística			0.00
6.3.60	Db	Servicios públicos			0.00
6.3.90	Db	Otros servicios			0.00

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

30.2. Costo de Ventas de Servicios

Elaborado por:	Revisado por:	Aprobado por:
Nombre: Erika Gómez Devia	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR
Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021
Dirección: calle 12 No. 6 – 40	Tel: 8783610 / 8784030 / 8784008	E-mail: esesanfrancisco891@yahoo.es

 E.S.E. HOSPITAL San Francisco de Asís	ESE HOSPITAL SAN FRANCISCO DE ASIS MUNICIPIO DE PALERMO HUILA		
	NIT. 891.180.091-4		
	VIGENCIA 2021	VERSION 04	

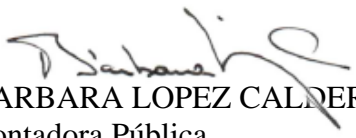
		DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
6.3	Db	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	3,335,115,261.15	2,511,306,046.00	823,809,215.15
6.3.10	Db	SERVICIOS DE SALUD	3,335,115,261.15	2,511,306,046.00	823,809,215.15
6.3.10.01	Db	Urgencias - Consulta y procedimientos	865,436,492.99	799,764,834.00	65,671,658.99
6.3.10.02	Db	Urgencias - Observación	189,956,731.30	203,777,315.00	-13,820,583.70
6.3.10.15	Db	Servicios ambulatorios - Consulta externa y procedimientos	788,434,058.61	605,036,965.00	183,397,093.61
6.3.10.16	Db	Servicios ambulatorios - Consulta especializada			0.00
6.3.10.17	Db	Servicios ambulatorios - Actividades de salud oral	280,832,031.20	91,798,117.00	189,033,914.20
6.3.10.18	Db	Servicios ambulatorios - Actividades de promoción y prevención	453,600,439.08	388,362,377.00	65,238,062.08
6.3.10.19	Db	Servicios ambulatorios - Otras actividades extramurales	228,701,333.00	80,587,999.00	148,113,334.00
6.3.10.25	Db	Hospitalización - Estancia general	56,154,459.17	30,306,421.00	25,848,038.17
6.3.10.36	Db	Quirofano y Salas de Parto - Salas de Parto	5,769,546.09	1,461,998.00	4,307,548.09
6.3.10.40	Db	Apoyo Diagnóstico - Laboratorio Clínico	222,118,932.43	99,307,303.00	122,811,629.43
6.3.10.41	Db	Imagenología	5,626,000.00	5,213,000.00	413,000.00
6.3.10.50	Db	Apoyo Terapéutico - Rehabilitación y Terapias	19,000,000.00		19,000,000.00
6.3.10.56	Db	Apoyo Terapéutico - Farmacia e Insumos Hospitalarios	100,414,234.88	86,582,490.00	13,831,744.88
6.3.10.66	Db	Servicios conexos a la salud - Servicios de ambulancias	119,071,002.40	119,107,227.00	-36,224.60

NOTA 37. Revelaciones sobre el Estado de Flujo de Efectivo

Elaborado por:	Revisado por:	Aprobado por:
Nombre: Erika Gómez Devia	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR
Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021
Dirección: calle 12 No. 6 – 40	Tel: 8783610 / 8784030 / 8784008	E-mail: esesanfrancisco891@yahoo.es

 E.S.E. HOSPITAL San Francisco de Asís	ESE HOSPITAL SAN FRANCISCO DE ASIS MUNICIPIO DE PALERMO HUILA		
	NIT. 891.180.091-4		
	VIGENCIA 2021	VERSION 04	

DETALLE	2021-2020
UTILIDAD NETA	789,839,312.24
DEPRECIACION	29,735,345.00
AMORTIZACION DIFERIDA	0.00
GENERACION INTERNA	819,574,657.24
CAMBIO EN PATRIMONIO	0.00
AMORTIZACIÓN OBLIGACIONES LARGO PLAZO	0.00
INVERSIÓN TERRENOS	0.00
INVERSIÓN CONSTRUCCION	166,842,748.00
INVERSIÓN MAQUINARIA Y EQUIPO	102,434,900.15
INVERSIÓN MUEBLES Y ENSERES	-6,301,630.60
INVERSIÓN EQUIPO TRANSPORTE	151,653,192.00
INVERSIONES PERMANENTES	0.00
OTROS ACTIVOS	4,390,000.00
TOTAL USOS NO CORRIENTES:	419,019,209.55
CAPITALIZACION	0.00
VENTA DE ACTIVOS	0.00
OBLIGACIONES BANCARIAS LARGO PLAZO	0.00
OTROS PASIVOS LARGO PLAZO	0.00
TOTAL FUENTES LARGO PLAZO	0.00
EFFECTIVO DISPONIBLE CAPITAL DE TRABAJO	400,555,447.69
CARTERA	
INVENTARIOS MATERIA PRIMA	
PROVEEDORES	
OTROS PASIVOS CORRIENTES	-160,688,182.00
TOTAL USOS CORRIENTES	-160,688,182.00
CARTERA	-123,961,084.30
INVENTARIOS MATERIA PRIMA	79,574,641.06
PROVEEDORES	185,589,872.00
TOTAL FUENTES CORRIENTES	141,203,428.76
EFFECTIVO GENERADO	702,447,058.45
EFFECTIVO FINAL	668,605,660.15
EFFECTIVO INICIAL	13,594,451.00
CUADRE FLUJO DE FONDOS	655,011,209.15


BARBARA LOPEZ CALDERON
 Contadora Pública
 TP 21.910-T

Elaborado por:	Revisado por:	Aprobado por:
Nombre: Erika Gómez Devia	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR	Nombre: SARA ALEXANDRA YAGUAR
Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021	Fecha: 11/08/2021
Dirección: calle 12 No. 6 – 40	Tel: 8783610 / 8784030 / 8784008	E-mail: esesanfrancisco891@yahoo.es