

**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
HOSPITAL DEPARTAMENTAL TOMÁS
URIBE URIBE**

NIT 891.901.158-4

**ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2022
COMPARATIVOS 2021 y 2020** ✎

NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS DE PROPOSITO GENERAL
Fecha de Corte: diciembre 31 2022 y 2021
Cifra expresada en Pesos Colombianos

TABLA DE CONTENIDO

	PÁGINA
1. Información Financiera Graficada	1
2. Estados Financieros	12
2.1. Estado Situación Financiera diciembre 31 de 2022 vs diciembre 31 de 2021	12
2.2. Estado de Resultado Integral enero - diciembre 2022 y enero - diciembre 2021	17
2.3. Estado Situación Financiera diciembre 31 de 2022 vs diciembre 31 de 2020	18
2.4. Estado de Resultado Integral enero - diciembre 2022 y enero - diciembre 2020	23
2.5. Estado de Cambios en el Patrimonio 2022, 2021 y 2020	24
2.6. Estado de Flujos de Efectivo 2022, 2021 y 2020	26
2.7. Indicadores Financieros	27
2.8. Relación de Costos y Gastos 2022	28
2.9. Resumen Cartera por Entidad a diciembre 31 2022	29
3. Certificación a los Estados Financieros	30
4. Notas a los Estados Financieros	31





Hospital Departamental
Tomás Uribe Uribe
de Tululá - E.S.E.



ESE Hospital Departamental Tomás Uribe Uribe NIT 891.901.158-4 Histórico de Ventas A Diciembre

■ VENTAS



*Cifras expresadas en millones de pesos

PORQUE YA! SOMOS LOS MEJORES



Hospital Departamental
Tomás Uribe Uribe
de Tulúa - E.S.E.

PORQUE YA! SOMOS LOS MEJORES



ESE Hospital Departamental Tomás Uribe Uribe

NIT 891.901.158-4

Estado de Resultado Integral Comparativo a Diciembre



*Cifras expresadas en millones de pesos

PORQUE YA! SOMOS LOS MEJORES



Hospital Departamental
Tomás Uribe Uribe
de Tululú - E.S.E.



ESE Hospital Departamental Tomás Uribe Uribe

NIT 891.901.158-4

Estado de Resultados

DETALLE	2.022	PROM MES	2.021	PROM MES
VENTAS SERVICIOS DE SALUD	130.335.977.078	10.861.331.423	108.804.978.922	9.067.081.577
MENOS COSTO DE VENTA	93.032.255.462	7.752.687.955	79.502.035.826	6.625.169.652
MENOS GASTO DE OPERACIÓN	26.954.078.051	2.246.173.171	20.846.930.498	1.737.244.208
UTILIDAD OPERACIONAL	10.349.643.565	862.470.297	8.456.012.598	704.667.717
MAS INGRESOS NO OPERACIONALES				
SUBVENCIONES	1.402.910.023	116.909.169	10.264.344.148	855.362.012
INTERESES ENTIDADES FINANCIERAS	0	0	91.858.186	7.654.849
INTERESES MORATORIOS COBRO COACTIVO	7.694.321.580	641.193.465	2.488.080.038	207.340.003
MENOS GASTOS NO OPERACIONALES				
PERDIDAS EN CARTERA	15.254.337.993	1.271.194.833	3.614.372.313	301.197.693
PERDIDA EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	126.079.297	10.506.608	0	0
DEMANDAS JUDICIALES	806.370.468	67.197.539	712.705.742	59.392.145
OTROS GASTOS NCA	184.479.322	15.373.277	145.821.839	12.151.820
UTILIDAD NETA	3.075.608.085	256.300.674	16.735.536.890	1.394.628.074

*Cifras expresadas en pesos

PORQUE YA! SOMOS LOS MEJORES



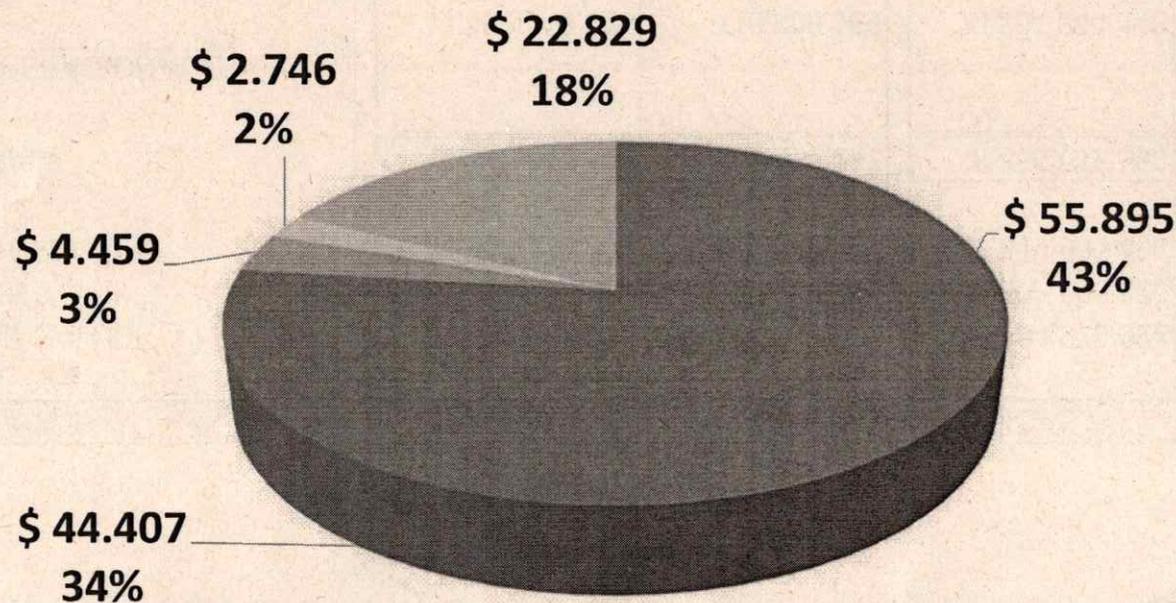
Hospital Departamental
Tomás Uribe Uribe
de Tulúa - E.S.E.

PORQUE YA! SOMOS LOS MEJORES



ESE Hospital Departamental Tomás Uribe Uribe NIT 891.901.158-4 Ingresos Operacionales

TOTAL FACTURACIÓN = \$130.336



■ EMSSANAR ■ NUEVA EPS ■ SANITAS ■ ASMET SALUD ■ OTRAS ENDIDADES

*Cifras expresadas en millones de pesos

PORQUE YA! SOMOS LOS MEJORES

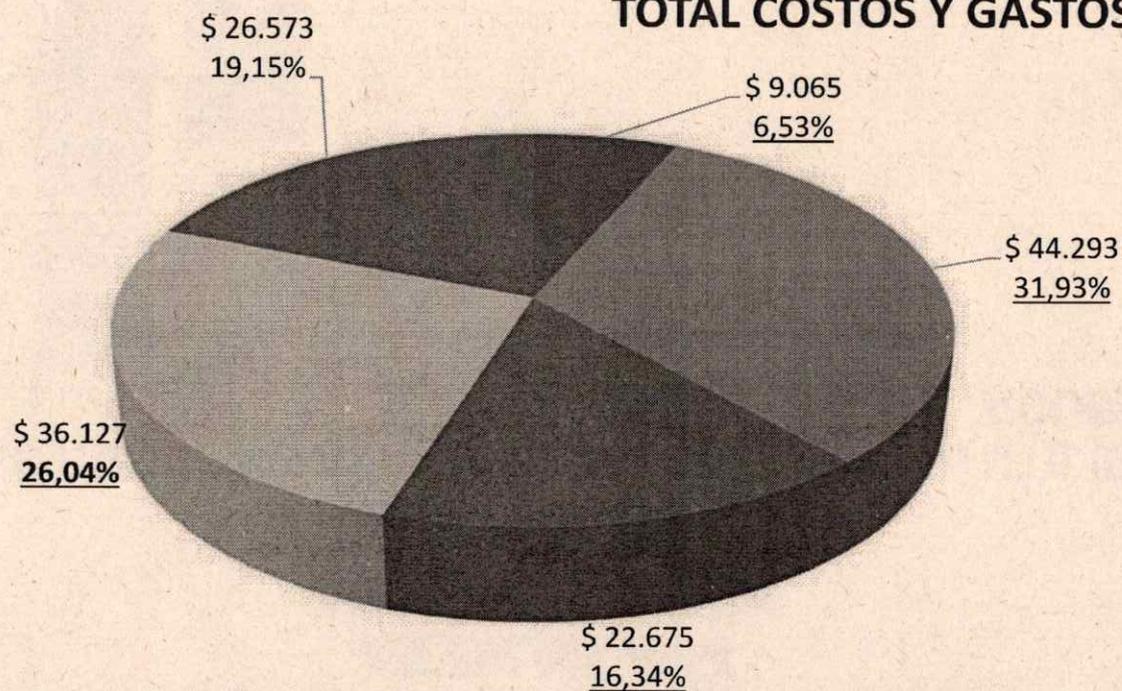


Hospital Departamental
Tomás Uribe Uribe
de Tulú - E.S.E.



ESE Hospital Departamental Tomás Uribe Uribe NIT 891.901.158-4 Estructura de Costos y Gastos A Diciembre 2022

TOTAL COSTOS Y GASTOS = \$138.733



■ NOMINA DE PLANTA ■ OTRAS FORMAS DE CONTRATACIÓN ■ MATERIALES ■ CONVENIO Y ALIANZAS ■ GENERALES

*Cifras expresadas en millones de pesos

PORQUE YA! SOMOS LOS MEJORES



Hospital Departamental
Tomás Uribe Uribe
de Tuluá - E.S.E.

PORQUE YA! SOMOS LOS MEJORES

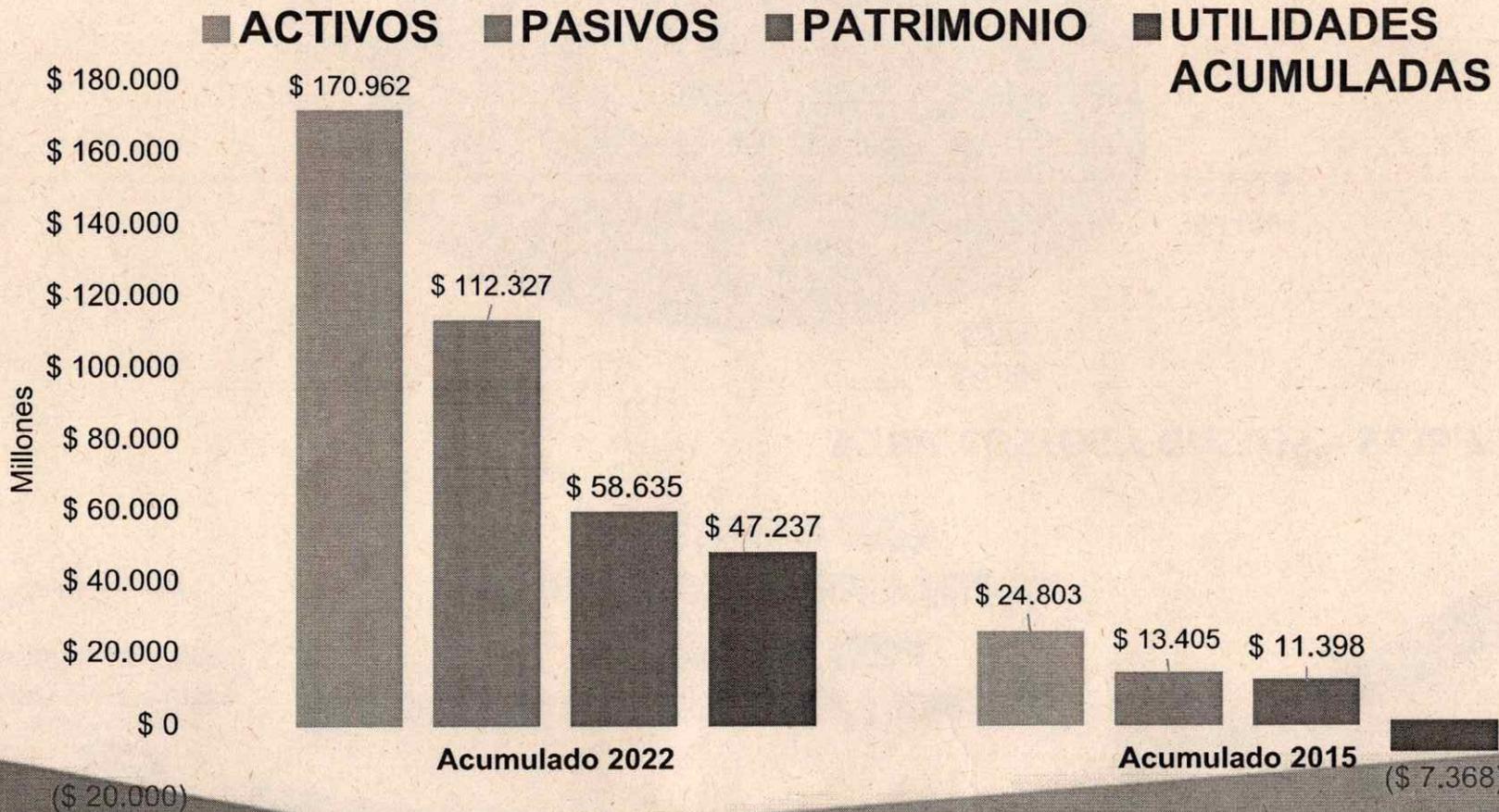


ESE Hospital Departamental Tomás Uribe Uribe

NIT 891.901.158-4

Histórico Patrimonial

2015 VS 2022



*Cifras expresadas en millones de pesos

PORQUE YA! SOMOS LOS MEJORES



Hospital Departamental
Tomás Uribe Uribe
de Tulú - E.S.E.
PORQUE YA! SOMOS LOS MEJORES



ESE Hospital Departamental Tomás Uribe Uribe

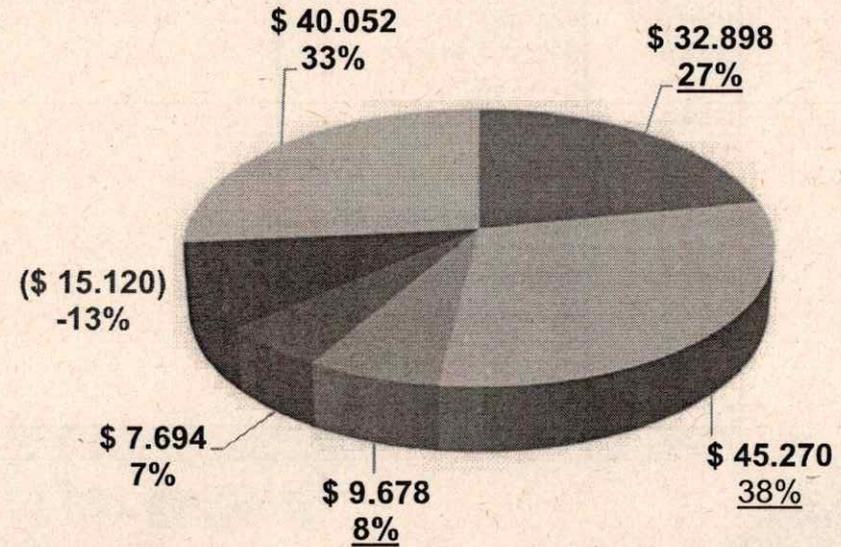
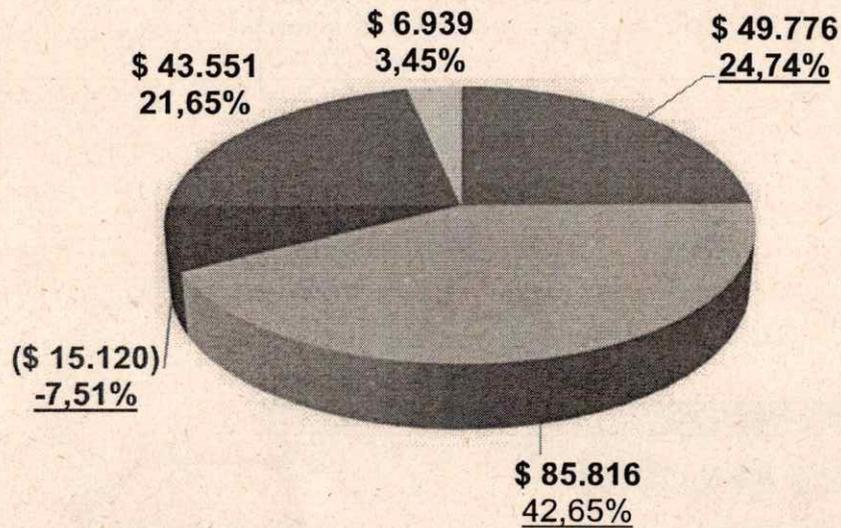
NIT 891.901.158-4

Estados de Situación Financiera

A Diciembre 31 2022

ACTIVOS = \$170.962

CARTERA VALOR NETO = \$120.472



- Cartera Problema
- Deterioro de Cartera
- Otros
- Cartera Corriente
- Activos Fijos

- Pendiente Radicar
- 181 - 360 Dias
- Deterioro de Cartera
- 0 - 180 Dias
- Otras NCA
- Mayor a 360 Dias

*Cifras expresadas en millones de pesos

PORQUE YA! SOMOS LOS MEJORES



Hospital Departamental
Tomás Uribe Uribe
de Tulúa - E.S.E.

PORQUE YA! SOMOS LOS MEJORES



ESE Hospital Departamental Tomás Uribe Uribe

NIT 891.901.158-4

Resumen Cartera por Entidad

DEUDOR	TOTAL CARTERA	PARTIC %
ADRESS	2.585.397.502	1,97%
AMBUQ	4.349.727.985	3,32%
ASMET SALUD EPS-SAS	3.298.725.769	2,52%
CAFESALUD EPS EN LIQUIDACION	11.131.074.596	8,49%
CALISALUD LIQUIDADA	1.656.639.128	1,26%
COMPENSAR	1.535.212.866	1,17%
COOMEVA EPS	4.087.508.125	3,12%
COOSALUD	2.899.855.881	2,21%
EMSSANAR EPS SAS	47.173.635.449	35,98%
EPS SANITAS	4.780.594.315	3,65%
FAMISANAR	1.474.851.015	1,12%
NUEVA PROMOTORA EPS	22.014.443.162	16,79%
SERVICIO OCCIDENTAL SALUD	1.101.349.174	0,84%
OTRAS ENTIDADES DEL REGIMEN	6.190.037.536	4,72%
DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA - POBLACION MIGRANTE	4.826.139.368	3,68%
POLICIA NACIONAL	2.884.991.348	2,20%
ENTIDADES IPS PRIVADAS Y PUBLICAS	214.927.765	0,16%
ENTIDADES REGIMEN ESPECIAL	3.913.693.782	2,98%
ENTIDADES RIESGOS LABORALES	786.271.121	0,60%
ENTIDADES SOAT	3.149.813.611	2,40%
ENTIDADES TERRITORIALES	151.152.207	0,12%
OTROS DEUDORES DIFERENTES A SERVICIOS SALUD	912.401.930	0,70%
TOTALES CARTERA A DICIEMBRE 2022	131.118.443.635	100%
MENOS GIRO DIRECTO POR APLICAR	3.220.766.191	
MENOS DETERIORO ACUMULADO POR CARTERA DE DIFICIL RECAUDO	15.119.844.582	
MAS INTERESES MORATORIOS PROCESOS COBRO COACTIVO	7.694.321.580	
SALDO NETO CARTERA	120.472.154.442	

PORQUE YA! SOMOS LOS MEJORES



Hospital Departamental
Tomás Uribe Uribe
de Tulú - E.S.E.

ESE Hospital Departamental Tomás Uribe Uribe

NIT 891.901.158-4

Intereses de mora y Deterioro de Cartera

A Diciembre 31 2022



DEUDOR	SALDO DEUDA	SALDO DETERIORO	INTERESES MORATORIOS POTENCIALES
ENTIDADES ACTIVAS			
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS SAS	3.426	174	380
NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A.	14.083	294	758
ASMET SALUD EPS SAS	2.507	147	254
EMSSANAR SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADAS	29.173	1.624	3.218
ADMINISTRADORA DE LOS RECURSOS DEL SISTEMA GRAL DE SEGURIDAD	2.282	515	1.036
OTRAS EPS NO CATALOGADAS ANTERIORMENTE	8.388	666	1.283
TOTAL EPS	59.859	3.420	6.929
SECRETARÍAS DEPARTAMENTALES Y MUNICIPALES	7.880	1.099	2.350
TOTAL ENTIDADES TERRITORIALES	7.880	1.099	2.350
REGIMEN ESPECIAL	1.357	132	295
MEDICINA PREPAGADA	1.341	102	210
TOTAL ENTIDADES REGIMEN ESPECIAL	2.698	234	505
ENTIDADES VARIAS SOAT	2.813	582	1.228
TOTAL COMPAÑÍAS DE SEGUROS CIA.	2.813	582	1.228
OTRAS ENTIDADES NO CATALOGADAS ANTERIORES	987	195	409
TOTAL OTROS NCA	987	195	409
TOTAL ENTIDADES ACTIVAS	74.237	5.531	11.421
ENTIDADES EN LIQUIDACIÓN			
ENTIDADES EN LIQUIDACION	23.113	9.589	18.486
TOTAL ENTIADDES EN LIQUIDACIÓN	23.113	9.589	18.486
TOTAL CARTERA VENCIDA A DICIEMBRE 2022	97.350	15.120	29.907

*Cifras expresadas en millones de pesos

PORQUE YA! SOMOS LOS MEJORES



Hospital Departamental
Tomás Uribe Uribe
de Tuluá - E.S.E.

PORQUE YA! SOMOS LOS MEJORES

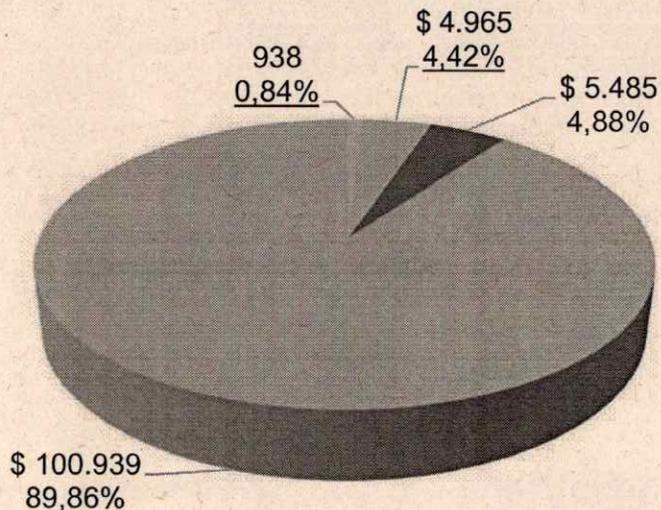


ESE Hospital Departamental Tomás Uribe Uribe

NIT 891.901.158-4

Orden de Prelación de Deudas A Diciembre 2022

A DICIEMBRE 2022 = \$112.327



■ Fiscales ■ Laborales ■ Judiciales ■ Comerciales

PASIVOS	VALOR	% PART.
<u>FISCALES</u>		
RETENCION DE IMPUESTOS DIAN	\$ 316.451.733	
ESTAMPILLAS DEPARTAMENTALES Y MUNICIPALES DIC 2022	\$ 234.273.000	
ESTAMPILLAS DEPARTAMENTALES Y MUNICIPALES 2015 Y ANTERIORES	\$ 387.703.718	
	\$ 938.428.451	0,84%
<u>LABORALES</u>		
NOMINA MENSUAL	\$ 306.793.053	
PRESTACIONES SOCIALES	\$ 1.193.183.921	
APORTES DE LEY LABORAL	\$ 3.465.224.430	
	\$ 4.965.201.404	4,42%
<u>DEUDAS JUDICIALES</u>		
DEMANDAS Y LITIGIOS	\$ 5.485.061.923	
	\$ 5.485.061.923	4,88%
<u>COMERCIALES</u>		
PROVEEDORES	\$ 72.599.885.124	
HONORARIOS	\$ 9.576.400.583	
SERVICIOS TECNICOS Y GENERALES	\$ 11.990.073.621	
SERVICIOS PUBLICOS	\$ 3.135.112.530	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 3.637.215.129	
	\$ 100.938.686.987	89,86%
TOTAL DEUDAS	\$ 112.327.378.765	100,00%

*Cifras expresadas en millones de pesos

PORQUE YA! SOMOS LOS MEJORES

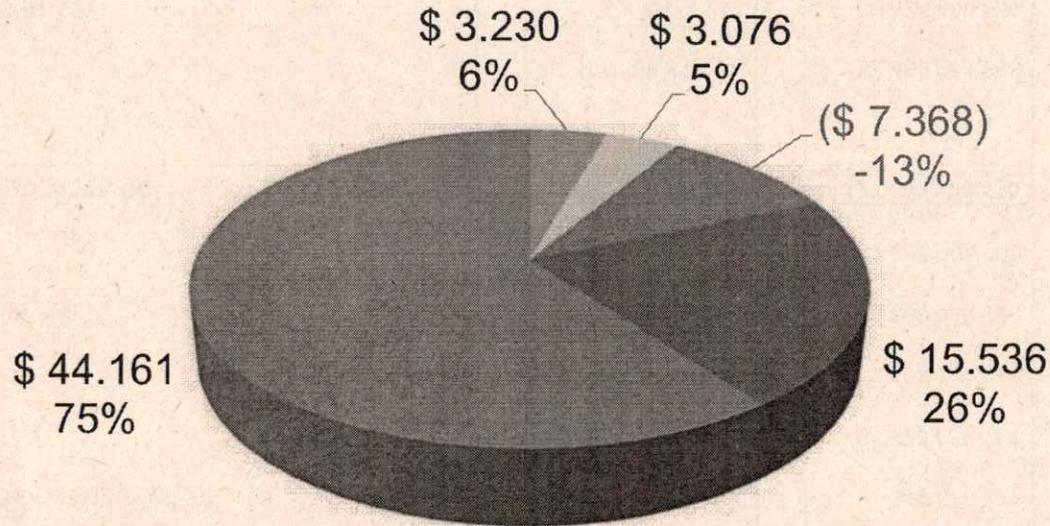


Hospital Departamental
Tomás Uribe Uribe
de Tulú - E.S.E.



ESE Hospital Departamental Tomás Uribe Uribe
NIT 891.901.158-4
Patrimonio Neto
A Diciembre 2022

A DICIEMBRE 2022 = \$58.635



- Capital Fiscal
- Perdas 2015 y Anteriores
- Utilidad 2016 a 2021

- Utilidad del Periodo
- Patrimonio 2015 y Anteriores

*Cifras expresadas en millones de pesos

PORQUE YA! SOMOS LOS MEJORES

HOSPITAL DEPARTAMENTAL TOMAS URIBE URIBE ESE

NIT 891.901.158-4

CODIGO CGN 122976000

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Comparativo al 31 de Diciembre 2022 y 31 de Diciembre 2021

Cifra expresada en Pesos Colombianos

Anexo 1

CODIGO	DETALLE	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
1	ACTIVO				
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO (N_5)	649.634.074	349.679.324	299.954.750	85,78%
13	CUENTAS POR COBRAR (N_7)	120.472.154.442	81.298.036.141	39.174.118.301	48,19%
15	INVENTARIOS (N_9)	3.700.954.504	2.103.744.076	1.597.210.428	75,92%
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (N_10)	43.550.828.658	40.860.536.366	2.690.292.292	6,58%
19	OTROS ACTIVOS (N_14)	2.588.995.388	2.688.994.908	(99.999.520)	-3,72%
	TOTAL ACTIVOS	170.962.567.065	127.300.990.815	43.661.576.250	34,30%
2	PASIVOS				
24	CUENTAS POR PAGAR (N_21)	105.006.514.942	62.463.251.763	42.543.263.179	68,11%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS (N_22)	2.806.474.272	3.426.450.584	-619.976.312	-18,09%
27	PROVISIONES (N_23)	2.422.138.115	3.759.456.816	-1.337.318.701	-35,57%
29	OTROS PASIVOS (N_24)	2.092.251.436	2.092.251.436	-	0,00%
	TOTAL PASIVOS	112.327.378.765	71.741.410.599	40.585.968.166	56,57%
3	PATRIMONIO				
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL (N_27)				
	CAPITAL FISCAL	3.230.070.582	3.230.070.583	-1	0,00%
	RESULTADOS DEL EJERCICIO ANTERIORES	52.329.509.632	35.593.972.743	16.735.536.889	47,02%
	RESULTADOS DEL EJERCICIO	3.075.608.085	16.735.536.890	-13.659.928.805	-81,62%
	TOTAL PATRIMONIO	58.635.188.300	55.559.580.216	3.075.608.084	5,54%
	TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	170.962.567.065	127.300.990.815	43.661.576.250	34,30%

HOSPITAL DEPARTAMENTAL TOMAS URIBE URIBE ESE**NIT 891.901.158-4**

CODIGO CGN 122976000

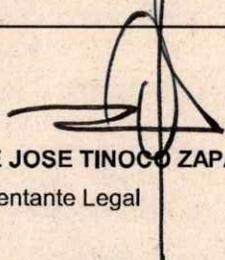
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Comparativo al 31 de Diciembre 2022 y 31 de Diciembre 2021

Cifra expresada en Pesos Colombianos

Anexo 1

CODIGO	DETALLE	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (N_26)				
81	GARANTIAS CONTRACTUALES	30.292.452.271	30.292.452.271	-0	100,00%
83	DEUDORAS DE CONTROL	54.837.632.376	47.549.094.433	7.288.537.943	15,33%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-85.130.084.647	-77.841.546.704	-7.288.537.943	9,36%
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (N_26)				
91	PASIVOS CONTINGENTES	13.396.233.952	14.483.228.952	-1.086.995.000	-7,51%
92	ACREEDORAS FISCALES	257.371.087	254.350.754	3.020.333	100,00%
93	ACREEDORAS DE CONTROL	66.364.915.102	68.521.320.780	-2.156.405.678	-3,15%
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-80.018.520.142	-83.258.900.486	3.240.380.344	-3,89%


FELIPE JOSE TINOCO ZAPATA

Representante Legal


OLGA MORENO MONTAÑOContador Público
TP 88867-T

LUZ AIDA MONTES RIOSRevisor Fiscal
Por Delegacion de KRESTON RM SA
TP 100572-T
Ver opinión adjunta DF 0253-22

Proyectó y Elaboró: Jahir Antonio Zuluaga Rodriguez - Consultor y Asesor TyF



HOSPITAL DEPARTAMENTAL TOMAS URIBE URIBE ESE

NIT 891.901.158-4

CODIGO CGN 122976000

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Comparativo al 31 de Diciembre 2022 y 31 de Diciembre 2021

Cifra expresada en Pesos Colombianos

Anexo 2

CODIGO	DETALLE
1	ACTIVO
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO (N_5)
1105	CAJA
1110	DEPOSITOS EN INSTTUCIONES FINANCIERAS
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS (N_6)
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO
1280	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES
13	CUENTAS POR COBRAR (N_7)
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)
15	INVENTARIOS (N_9)
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS
1525	EN TRANSITO
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (N_10)
1605	TERRENOS
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA
1640	EDIFICACIONES
1645	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)
19	OTROS ACTIVOS (N_14)
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA
1970	ACTIVOS INTANGIBLES
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES
	TOTAL ACTIVO

DICIEMBRE 2022		
CORRIENTE	NO CORRIENTE	TOTAL
100.892.358.272	70.070.208.794	170.962.567.065
649.634.074	-	649.634.074
4.850.792	-	4.850.792
644.783.282	-	644.783.282
-	-	-
-	65.443.127	65.443.127
-	65.443.127	65.443.127
-	-	-
96.354.803.247	24.117.351.195	120.472.154.442
87.748.079.737	-	87.748.079.737
8.606.723.511	-	8.606.723.511
-	39.237.195.777	39.237.195.777
-	15.119.844.582	15.119.844.582
3.700.954.504	-	3.700.954.504
3.700.954.504	-	3.700.954.504
-	-	-
-	43.550.828.658	43.550.828.658
-	5.396.700.000	5.396.700.000
-	65.579.200	65.579.200
-	23.588.033.826	23.588.033.826
-	85.000.000	85.000.000
-	4.420.756.802	4.420.756.802
-	10.788.253.950	10.788.253.950
-	2.259.211.197	2.259.211.197
-	1.060.736.088	1.060.736.088
-	984.626.266	984.626.266
-	256.633.075	256.633.075
-	5.310.611.746	5.310.611.746
-	44.090.000	44.090.000
186.966.447	2.402.028.941	2.588.995.388
186.966.447	-	186.966.447
-	200.954.897	200.954.897
-	2.180.091.544	2.180.091.544
-	97.649.500	97.649.500
-	76.667.000	76.667.000
100.892.358.272	70.070.208.794	170.962.567.065

DICIEMBRE 2021		
CORRIENTE	NO CORRIENTE	TOTAL
66.313.106.803	60.987.884.012	127.300.990.815
349.679.324	-	349.679.324
2.765.519	-	2.765.519
346.913.805	-	346.913.805
-	-	-
-	65.443.127	65.443.127
-	65.443.127	65.443.127
-	-	-
63.693.203.412	17.604.832.729	81.298.036.141
62.863.447.283	-	62.863.447.283
829.756.129	-	829.756.129
-	25.682.609.129	25.682.609.129
-	8.077.776.400	8.077.776.400
2.103.744.076	-	2.103.744.076
1.993.509.838	-	1.993.509.838
110.234.238	-	110.234.238
-	40.860.536.366	40.860.536.366
-	5.396.700.000	5.396.700.000
-	-	-
-	21.792.902.440	21.792.902.440
-	85.000.000	85.000.000
-	3.292.582.668	3.292.582.668
-	9.819.328.544	9.819.328.544
-	2.119.040.297	2.119.040.297
-	884.044.240	884.044.240
-	984.626.266	984.626.266
-	256.633.075	256.633.075
-	3.770.321.164	3.770.321.164
-	-	-
166.479.991	2.522.514.917	2.688.994.908
166.479.991	-	166.479.991
-	1.375.478.317	1.375.478.317
-	1.105.456.600	1.105.456.600
-	95.567.000	95.567.000
-	53.987.000	53.987.000
66.313.106.803	60.987.884.012	127.300.990.815

HOSPITAL DEPARTAMENTAL TOMAS URIBE URIBE ESE

NIT 891.901.158-4

CODIGO CGN 122976000

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Comparativo al 31 de Diciembre 2022 y 31 de Diciembre 2021

Cifra expresada en Pesos Colombianos

Anexo 2

CODIGO	DETALLE
2	PASIVOS
24	CUENTAS POR PAGAR (N_21)
2401	PROVEEDORES PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS
2460	CRÉDITOS JUDICIALES
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS (N_22)
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES
27	PROVISIONES (N_23)
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS
2790	OTRAS PROVISIONES DIVERSAS
29	OTROS PASIVOS (N_24)
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS
	TOTAL PASIVOS
3	PATRIMONIO
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL (N_27)
3208	CAPITAL FISCAL
3225	RESULTADOS DEL EJERCICIO ANTERIORES
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO
	TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (N_26)
81	GARANTIAS CONTINGENTES
8128	GARANTIAS CONTRACTUALES - INTERESES
83	DEUDORAS DE CONTROL
8333	FACTURACIÓN GLOSADA EN VENTA DE SERVICIOS DE SALUD
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL

DICIEMBRE 2022		
CORRIENTE	NO CORRIENTE	TOTAL
110.141.453.478	2.185.925.288	112.327.378.765
105.006.514.942	-	105.006.514.942
72.599.885.124	-	72.599.885.124
1.056.660.353	-	1.056.660.353
189.121.088	-	189.121.088
316.451.733	-	316.451.733
-	-	-
4.140.632.638	-	4.140.632.638
26.703.764.006	-	26.703.764.006
1.698.257.814	1.108.216.458	2.806.474.272
1.698.257.814	-	1.698.257.814
-	1.099.167.458	1.099.167.458
-	9.049.000	9.049.000
1.344.429.286	1.077.708.830	2.422.138.115
1.344.429.286	-	1.344.429.286
-	1.077.708.830	1.077.708.830
2.092.251.436	-	2.092.251.436
-	-	2.092.251.436
2.092.251.436	-	2.092.251.436
-	-	-
-	-	-
110.141.453.478	2.185.925.288	112.327.378.765
-	58.635.188.300	58.635.188.300
-	58.635.188.300	58.635.188.300
-	3.230.070.582	3.230.070.582
-	52.329.509.632	52.329.509.632
-	3.075.608.085	3.075.608.085
110.141.453.478	60.821.113.587	170.962.567.065
-	-	-
-	30.292.452.271	30.292.452.271
-	17.307.540.919	17.307.540.919
-	37.530.091.457	37.530.091.457

DICIEMBRE 2021		
CORRIENTE	NO CORRIENTE	TOTAL
36.946.909.442	34.794.501.157	71.741.410.599
30.980.060.276	31.483.191.487	62.463.251.763
23.842.624.766	14.524.523.979	38.367.148.745
569.811.620	392.618.842	962.430.462
86.891.624	101.340.110	188.231.734
456.557.602	-	456.557.602
-	36.815.919	36.815.919
482.214.442	3.133.127.281	3.615.341.723
5.541.960.222	13.294.765.356	18.836.725.578
1.600.183.757	1.826.266.827	3.426.450.584
1.600.183.757	-	1.600.183.757
-	1.817.217.827	1.817.217.827
-	9.049.000	9.049.000
2.274.413.973	1.485.042.843	3.759.456.816
2.274.413.973	-	2.274.413.973
-	1.485.042.843	1.485.042.843
2.092.251.436	-	2.092.251.436
-	-	-
2.092.251.436	0	2.092.251.436
-	-	-
-	-	-
36.946.909.442	34.794.501.157	71.741.410.599
-	55.559.580.216	55.559.580.216
-	55.559.580.216	55.559.580.216
-	3.230.070.583	3.230.070.583
-	35.593.972.743	35.593.972.743
-	16.735.536.890	16.735.536.890
36.946.909.442	90.354.081.373	127.300.990.815
-	-	-
-	30.292.452.271	30.292.452.271
-	10.019.002.976	10.019.002.976
-	37.530.091.457	37.530.091.457

HOSPITAL DEPARTAMENTAL TOMAS URIBE URIBE ESE

NIT 891.901.158-4

CODIGO CGN 122976000

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Comparativo al 31 de Diciembre 2022 y 31 de Diciembre 2021

Cifra expresada en Pesos Colombianos

Anexo 2

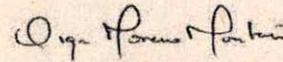
CODIGO	DETALLE
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRARIO (CR)
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (N_26)
91	PASIVOS CONTINGENTES
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS
9121	OBLIGACIONES POTENCIALES
9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES
92	ACREEDORAS FISCALES
93	ACREEDORA DE CONTROL
9306	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA
9346	BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)
9910	ACREEDORAS FISCALES POR EL CONTRARIO (DB)
9915	ACREEDORA DE CONTROL POR EL CONTRA

DICIEMBRE 2022		
CORRIENTE	NO CORRIENTE	TOTAL
-	- 30.292.452.271	- 30.292.452.271
-	- 54.837.632.376	- 54.837.632.376
-	-	-
-	13.235.994.371	13.235.994.371
-	160.239.581	160.239.581
-	-	-
-	257.371.087	257.371.087
-	-	-
-	57.832.930.286	57.832.930.286
-	7.595.031.900	7.595.031.900
-	936.952.916	936.952.916
-	-	-
-	13.396.233.952	13.396.233.952
-	1.194.324.003	1.194.324.003
-	65.427.962.186	65.427.962.186

DICIEMBRE 2021		
CORRIENTE	NO CORRIENTE	TOTAL
-	- 30.292.452.271	- 30.292.452.271
-	- 47.549.094.433	- 47.549.094.433
-	-	-
-	14.322.989.371	14.322.989.371
-	-	-
-	160.239.581	160.239.581
-	254.350.754	254.350.754
-	-	-
-	59.989.335.964	59.989.335.964
-	7.595.031.900	7.595.031.900
-	936.952.916	936.952.916
-	-	-
-	14.483.228.952	14.483.228.952
-	1.191.303.670	1.191.303.670
-	67.584.367.864	67.584.367.864



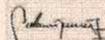
FELIPE JOSE TINOCO ZAPATA
Representante Legal



OLGA MORENO MONTAÑO
Contador Público
TP 88867-T



LUZ AIDA MONTES RIOS
Revisor Fiscal
Por Delegación de KRESTON RM SA
TP 100572-T
Ver opinión adjunta DF 0253-22



HOSPITAL DEPARTAMENTAL TOMAS URIBE URIBE ESE

NIT 891.901.158-4

CODIGO CGN 122976000

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Comparativo al 31 de Diciembre 2022 y 31 de Diciembre 2021

Cifra expresada en Pesos Colombianos

Anexo 3

CODIGO	DETALLE	ENERO A DICIEMBRE 2022		ENERO A DICIEMBRE 2021		MARGENES		VARIACIÓN
		ACUMULADO	PROM MES	ACUMULADO	PROM MES	2022	2021	%
	INGRESOS ORDINARIOS (N_28)							
4312	VENTAS SERVICIOS DE SALUD	130.335.977.078	10.861.331.423	109.309.017.827	9.109.084.819			19,24%
4395	MENOS DEVOLUCIONES EN VENTAS	-	-	504.038.905	-42.003.242			-100,00%
		130.335.977.078	10.861.331.423	108.804.978.922	9.067.081.577			19,79%
	MENOS COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS (N_30)							
6310	SERVICIOS DE SALUD	93.032.255.462	7.752.687.955	79.502.035.826	6.625.169.652			17,02%
		93.032.255.462	7.752.687.955	79.502.035.826	6.625.169.652			17,02%
	Utilidad Bruta	37.303.721.616	3.108.643.468	29.302.943.096	2.441.911.925	28,62%	26,93%	27,30%
	MENOS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN (N_29)							
5101	SUELDOS Y SALARIOS	2.056.521.169	171.376.764	1.818.994.597	151.582.883			13,06%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	14.214.547	1.184.546	120.382.057	10.031.838			-88,19%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	481.148.620	40.095.718	459.513.744	38.292.812			4,71%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	87.175.300	7.264.608	81.549.000	6.795.750			6,90%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	827.042.337	68.920.195	836.741.919	69.728.493			-1,16%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	393.059.297	32.754.941	156.339.980	13.028.332			151,41%
5111	GENERALES	21.320.284.808	1.776.690.401	16.295.309.535	1.357.942.461			30,84%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	211.661.391	17.638.449	131.557.890	10.963.158			60,89%
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	1.540.290.582	128.357.549	942.761.776	78.563.481			63,38%
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	22.680.000	1.890.000	3.780.000	315.000			500,00%
		26.954.078.051	2.246.173.171	20.846.930.498	1.737.244.208			29,30%
	Utilidad Operacional	10.349.643.565	862.470.297	8.456.012.598	704.667.716	7,94%	7,77%	22,39%
	MAS OTROS INGRESOS (N_28)							
4430	SUBVENCIONES O TRANSFERENCIAS	1.402.910.023	116.909.169	10.264.344.148	855.362.012			-86,33%
4802	FINANCIEROS	7.769.630.393	647.469.199	1.875.939.181	156.328.265			314,17%
4808	INGRESOS DIVERSOS	2.300.422.933	191.701.911	2.488.080.038	207.340.003			-7,54%
4810	EXTRAORDINARIOS	-	-	1.696.700	141.392			-100,00%
		11.472.963.350	956.080.279	14.630.060.067	1.219.171.672			-21,58%
	MENOS OTROS GASTOS (N_29)							
5314	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	13.190.406	1.099.201	-	0			100,00%
5346	DETERIORO DE INVERSIONES	-	-	65.443.127	5.453.594			-100,00%
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	7.042.068.182	586.839.015	1.115.757.423	92.979.785			531,15%
5351	DETERIORO DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	44.090.000	3.674.167	-	0			100,00%
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	759.840.953	63.320.079	142.669.116	11.889.093			432,59%
5802	COMISIONES	187.021	15.585	7.843.982	653.665			-97,62%
5804	DESVALORIZACIÓN CUENTA GLOBAL CESANTIAS	200.804.829	16.733.736	36.291.641	3.024.303			453,31%
5804	CARTERA CASTIGADA	8.375.869.780	697.989.148	3.531.052.763	294.254.397			137,21%
5804	GLOSA DEFINITIVA	2.097.276.405	174.773.034	735.588.982	61.299.082			185,12%
5808	PERDIDA POR AJUSTE INVENTARIO FISICO	6.147.176	512.265	-	0			0,00%
5890	GASTOS DIVERSOS	219.818.429	18.318.202	715.888.741	59.657.395			-69,29%
		18.746.998.829	1.562.249.902	6.350.535.775	529.211.315			195,20%
	Resultado Integral del Periodo	3.075.608.085	256.300.674	16.735.536.890	1.394.628.074	2,36%	15,38%	-81,62%

FELIPE JOSE TINOCO ZAPATA
Representante Legal

OLGA MORENO MONTAÑO
Contador Público
TP 88867-T

LUZ AIDA MONTES RIOS
Revisor Fiscal
Por Delegación de KRESTON RM SA
TP 100572-T
Ver opinión adjunta DF 0253-22

HOSPITAL DEPARTAMENTAL TOMAS URIBE URIBE ESE

NIT 891.901.158-4

CODIGO CGN 122976000

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Comparativo al 31 de Diciembre 2022 y 31 de Diciembre 2020

Cifra expresada en Pesos Colombianos

Anexo 4

CODIGO	DETALLE	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2020	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
1	ACTIVO				
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO (N_5)	649.634.074	822.924.100	(173.290.026)	-21,06%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS (N_6)	-	65.443.127	(65.443.127)	-100,00%
13	CUENTAS POR COBRAR (N_7)	120.472.154.442	57.777.433.021	62.694.721.421	108,51%
15	INVENTARIOS (N_9)	3.700.954.504	1.883.006.075	1.817.948.429	96,55%
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (N_10)	43.550.828.658	32.294.112.814	11.256.715.844	34,86%
19	OTROS ACTIVOS (N_14)	2.588.995.388	4.137.367.825	(1.548.372.437)	-37,42%
	TOTAL ACTIVOS	170.962.567.065	96.980.286.962	73.982.280.103	76,29%
2	PASIVOS				
24	CUENTAS POR PAGAR (N_21)	105.006.514.942	49.027.648.724	55.978.866.218	114,18%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS (N_22)	2.806.474.272	3.864.537.747	-1.058.063.475	-27,38%
27	PROVISIONES (N_23)	2.422.138.115	3.139.297.755	-717.159.640	-22,84%
29	OTROS PASIVOS (N_24)	2.092.251.436	2.124.759.409	-32.507.973	-1,53%
	TOTAL PASIVOS	112.327.378.765	58.156.243.635	54.171.135.130	93,15%
3	PATRIMONIO				
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL (N_27)				
	CAPITAL FISCAL	3.230.070.582	3.230.070.583	-1	0,00%
	RESULTADOS DEL EJERCICIO ANTERIORES	52.329.509.632	36.653.089.612	15.676.420.020	42,77%
	RESULTADOS DEL EJERCICIO	3.075.608.085	-1.059.116.868	4.134.724.953	-390,39%
	TOTAL PATRIMONIO	58.635.188.300	38.824.043.327	19.811.144.973	51,03%
	TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	170.962.567.065	96.980.286.962	73.982.280.103	76,29%

HOSPITAL DEPARTAMENTAL TOMAS URIBE URIBE ESE

NIT 891.901.158-4

CODIGO CGN 122976000

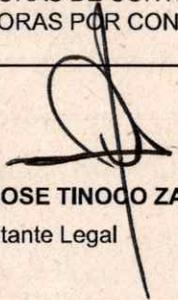
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Comparativo al 31 de Diciembre 2022 y 31 de Diciembre 2020

Cifra expresada en Pesos Colombianos

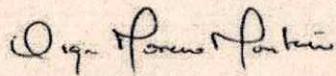
Anexo 4

CODIGO	DETALLE	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2020	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (N_26)				
81	GARANTIAS CONTRACTUALES	30.292.452.271	-	30.292.452.271	100,00%
83	DEUDORAS DE CONTROL	54.837.632.376	53.477.043.027	1.360.589.349	2,54%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-85.130.084.647	-53.477.043.027	-31.653.041.620	59,19%
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (N_26)				
91	PASIVOS CONTINGENTES	13.396.233.952	16.949.028.621	-3.552.794.669	-20,96%
92	ACREEDORAS FISCALES	257.371.087	108.244.560	149.126.527	100,00%
93	ACREEDORAS DE CONTROL	66.364.915.102	66.170.523.227	194.391.875	0,29%
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-80.018.520.142	-83.227.796.408	3.209.276.266	-3,86%



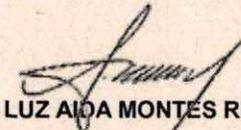
FELIPE JOSE TINOCO ZAPATA

Representante Legal



OLGA MORENO MONTAÑO

Contador Público
TP 88867-T



LUZ AIDA MONTES RIOS

Revisor Fiscal
Por Delegacion de KRESTON RM SA
TP 100572-T
Ver opinión adjunta DF 0253-22

Proyectó y Elaboró: Jahir Antonio Zuluaga Rodriguez - Consultor y Asesor TyF



HOSPITAL DEPARTAMENTAL TOMAS URIBE URIBE ESE

NIT 891.901.158-4

CODIGO CGN 122976000

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Comparativo al 31 de Diciembre 2022 y 31 de Diciembre 2020

Cifra expresada en Pesos Colombianos

Anexo 5

CODIGO	DETALLE	DICIEMBRE 2022			DICIEMBRE 2020		
		CORRIENTE	NO CORRIENTE	TOTAL	CORRIENTE	NO CORRIENTE	TOTAL
1	ACTIVO	100.892.358.272	70.070.208.794	170.962.567.065	34.207.971.580	62.772.315.382	96.980.286.962
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO (N_5)	649.634.074	-	649.634.074	822.924.100	-	822.924.100
1105	CAJA	4.850.792	-	4.850.792	4.202.388	-	4.202.388
1110	DEPOSITOS EN INSTTUCIONES FINANCIERAS	644.783.282	-	644.783.282	818.721.712	-	818.721.712
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS (N_6)	-	-	-	-	65.443.127	65.443.127
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	-	65.443.127	65.443.127	-	65.443.127	65.443.127
1280	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES	-	65.443.127	65.443.127	-	-	-
13	CUENTAS POR COBRAR (N_7)	96.354.803.247	24.117.351.195	120.472.154.442	31.360.358.149	26.417.074.872	57.777.433.021
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	87.748.079.737	-	87.748.079.737	31.078.304.984	26.221.204.006	57.299.508.990
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	8.606.723.511	-	8.606.723.511	282.053.165	431.357.149	713.410.314
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	-	39.237.195.777	39.237.195.777	-	6.727.019.901	6.727.019.901
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-	15.119.844.582	15.119.844.582	-	6.962.506.184	6.962.506.184
15	INVENTARIOS (N_9)	3.700.954.504	-	3.700.954.504	1.883.006.075	-	1.883.006.075
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	3.700.954.504	-	3.700.954.504	1.883.006.075	-	1.883.006.075
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (N_10)	-	43.550.828.658	43.550.828.658	-	32.294.112.814	32.294.112.814
1605	TERRENOS	-	5.396.700.000	5.396.700.000	-	5.396.700.000	5.396.700.000
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	-	65.579.200	65.579.200	-	-	-
1640	EDIFICACIONES	-	23.588.033.826	23.588.033.826	-	18.807.030.451	18.807.030.451
1645	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	-	85.000.000	85.000.000	-	85.000.000	85.000.000
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	-	4.420.756.802	4.420.756.802	-	317.801.390	317.801.390
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	-	10.788.253.950	10.788.253.950	-	6.857.832.708	6.857.832.708
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	-	2.259.211.197	2.259.211.197	-	1.833.082.282	1.833.082.282
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	-	1.060.736.088	1.060.736.088	-	673.435.565	673.435.565
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	-	984.626.266	984.626.266	-	658.352.872	658.352.872
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	-	256.633.075	256.633.075	-	256.633.075	256.633.075
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-	5.310.611.746	5.310.611.746	-	2.591.755.529	2.591.755.529
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-	44.090.000	44.090.000	-	-	-
19	OTROS ACTIVOS (N_14)	186.966.447	2.402.028.941	2.588.995.388	141.683.256	3.995.684.569	4.137.367.825
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	186.966.447	-	186.966.447	141.683.256	-	141.683.256
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	-	-	-	-	-	-
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	-	200.954.897	200.954.897	-	1.558.319.116	1.558.319.116
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	-	2.180.091.544	2.180.091.544	-	2.437.365.453	2.437.365.453
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	-	97.649.500	97.649.500	-	50.207.000	50.207.000
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	-	76.667.000	76.667.000	-	50.207.000	50.207.000
	TOTAL ACTIVO	100.892.358.272	70.070.208.794	170.962.567.065	34.207.971.580	62.772.315.382	96.980.286.962
2	PASIVOS	110.141.453.478	2.185.925.288	112.327.378.765	34.695.611.738	23.460.631.897	58.156.243.635
24	CUENTAS POR PAGAR (N_21)	105.006.514.942	-	105.006.514.942	27.031.153.068	21.996.495.656	49.027.648.724
2401	PROVEEDORES PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	72.599.885.124	-	72.599.885.124	19.565.108.167	4.175.992.449	23.741.100.616
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1.056.660.353	-	1.056.660.353	412.564.843	392.618.842	805.183.685

HOSPITAL DEPARTAMENTAL TOMAS URIBE URIBE ESE

NIT 891.901.158-4

CODIGO CGN 122976000

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Comparativo al 31 de Diciembre 2022 y 31 de Diciembre 2020

Cifra expresada en Pesos Colombianos

Anexo 5

CODIGO	DETALLE	DICIEMBRE 2022			DICIEMBRE 2020		
		CORRIENTE	NO CORRIENTE	TOTAL	CORRIENTE	NO CORRIENTE	TOTAL
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	189.121.088	-	189.121.088	69.985.629	101.340.110	171.325.739
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	316.451.733	-	316.451.733	149.026.947	-	149.026.947
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	-	-	-	-	36.815.919	36.815.919
2460	CRÉDITOS JUDICIALES	4.140.632.638	-	4.140.632.638	79.640.324	3.858.215.839	3.937.856.163
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	26.703.764.006	-	26.703.764.006	6.754.827.158	13.431.512.497	20.186.339.655
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS (N_22)	<u>1.698.257.814</u>	<u>1.108.216.458</u>	<u>2.806.474.272</u>	<u>2.402.912.374</u>	<u>1.461.625.373</u>	<u>3.864.537.747</u>
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1.698.257.814	-	1.698.257.814	2.402.912.374	-	2.402.912.374
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	-	1.099.167.458	1.099.167.458	-	1.452.576.373	1.452.576.373
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	-	9.049.000	9.049.000	-	9.049.000	9.049.000
27	PROVISIONES (N_23)	<u>1.344.429.286</u>	<u>1.077.708.830</u>	<u>2.422.138.115</u>	<u>3.136.786.887</u>	<u>2.510.868</u>	<u>3.139.297.755</u>
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	1.344.429.286	-	1.344.429.286	3.136.786.887	-	3.136.786.887
2790	OTRAS PROVISIONES DIVERSAS	-	1.077.708.830	1.077.708.830	-	2.510.868	2.510.868
29	OTROS PASIVOS (N_24)	<u>2.092.251.436</u>	-	<u>2.092.251.436</u>	<u>2.124.759.409</u>	-	<u>2.124.759.409</u>
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	2.092.251.436	-	2.092.251.436	2.092.251.436	-	2.092.251.436
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	-	-	-	32.507.973	-	32.507.973
	TOTAL PASIVOS	110.141.453.478	2.185.925.288	112.327.378.765	34.695.611.738	23.460.631.897	58.156.243.635
3	PATRIMONIO	-	58.635.188.300	58.635.188.300	-	38.824.043.327	38.824.043.327
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL (N_27)	-	58.635.188.300	58.635.188.300	-	38.824.043.327	38.824.043.327
3208	CAPITAL FISCAL	-	3.230.070.582	3.230.070.582	-	3.230.070.583	3.230.070.583
3225	RESULTADOS DEL EJERCICIO ANTERIORES	-	52.329.509.632	52.329.509.632	-	36.653.089.612	36.653.089.612
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	-	3.075.608.085	3.075.608.085	-	1.059.116.868	1.059.116.868
	TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	110.141.453.478	60.821.113.587	170.962.567.065	34.695.611.738	62.284.675.224	96.980.286.962
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (N_26)						
81	GARANTIAS CONTINGENTES						
8128	GARANTIAS CONTRACTUALES - INTERESES	-	30.292.452.271	30.292.452.271	-	-	-
83	DEUDORAS DE CONTROL						
8333	FACTURACIÓN GLOSADA EN VENTA DE SERVICIOS DE SALUD	-	17.307.540.919	17.307.540.919	-	15.946.951.570	15.946.951.570
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	-	37.530.091.457	37.530.091.457	-	37.530.091.457	37.530.091.457
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)						
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRARIO (CR)	-	30.292.452.271	30.292.452.271	-	-	-
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-	54.837.632.376	54.837.632.376	-	53.477.043.027	53.477.043.027
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (N_26)						
91	PASIVOS CONTINGENTES						
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	-	13.235.994.371	13.235.994.371	-	16.788.789.040	16.788.789.040
9121	OBLIGACIONES POTENCIALES	-	160.239.581	160.239.581	-	-	-
9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	-	-	-	-	160.239.581	160.239.581
92	ACREEDORAS FISCALES	-	257.371.087	257.371.087	-	108.244.560	108.244.560

HOSPITAL DEPARTAMENTAL TOMAS URIBE URIBE ESE

NIT 891.901.158-4

CODIGO CGN 122976000

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Comparativo al 31 de Diciembre 2022 y 31 de Diciembre 2020

Cifra expresada en Pesos Colombianos

Anexo 5

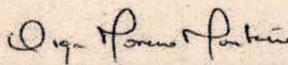
CODIGO	DETALLE
93	ACREEDORA DE CONTROL
9306	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA
9346	BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)
9910	ACREEDORAS FISCALES POR EL CONTRARIO (DB)
9915	ACREEDORA DE CONTROL POR EL CONTRA

DICIEMBRE 2022		
CORRIENTE	NO CORRIENTE	TOTAL
-	57.832.930.286	57.832.930.286
-	7.595.031.900	7.595.031.900
-	936.952.916	936.952.916
-	13.396.233.952	13.396.233.952
-	1.194.324.003	1.194.324.003
-	65.427.962.186	65.427.962.186

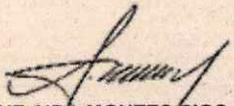
DICIEMBRE 2020		
CORRIENTE	NO CORRIENTE	TOTAL
-	65.402.151.260	65.402.151.260
-	-	-
-	768.371.967	768.371.967
-	16.949.028.621	16.949.028.621
-	876.616.527	876.616.527
-	65.402.151.260	65.402.151.260



FELIPE JOSE TINOCO ZAPATA
Representante Legal

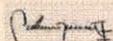


OLGA MORENO MONTAÑO
Contador Público
TP 88867-T



LUZ AIDA MONTES RIOS
Revisor Fiscal
Por Delegacion de KRESTON RM SA
TP 100572-T
Ver opinión adjunta DF 0253-22

Proyectó y Elaboró: Jahir Antonio Zuluaga Rodriguez - Consultor y Asesor TyF



HOSPITAL DEPARTAMENTAL TOMAS URIBE URIBE ESE

NIT 891.901.158-4

CODIGO CGN 122976000

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Comparativo al 31 de Diciembre 2022 y 31 de Diciembre 2020

Cifra expresada en Pesos Colombianos

Anexo 6

CODIGO	DETALLE	ENERO A DICIEMBRE 2022		ENERO A DICIEMBRE 2020		MARGENES		VARIACIÓN
		ACUMULADO	PROM MES	ACUMULADO	PROM MES	2022	2020	%
	INGRESOS ORDINARIOS (N_28)							
4312	VENTAS SERVICIOS DE SALUD	130.335.977.078	10.861.331.423	55.717.055.784	4.643.087.982			133,92%
4390	ASISTENCIA TECNICA	-	-	21.206.875	1.767.240			-100,00%
		130.335.977.078	10.861.331.423	55.738.262.659	4.644.855.222			133,84%
	MENOS COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS (N_30)							
6310	SERVICIOS DE SALUD	93.032.255.462	7.752.687.955	53.892.809.169	4.491.067.431			72,62%
		93.032.255.462	7.752.687.955	53.892.809.169	4.491.067.431			72,62%
	Utilidad Bruta	37.303.721.616	3.108.643.468	1.845.453.490	153.787.791	28,62%	3,31%	1921,39%
	MENOS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN (N_29)							
5101	SUELDOS Y SALARIOS	2.056.521.169	171.376.764	1.500.014.497	125.001.208			37,10%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	14.214.547	1.184.546	31.431.567	2.619.297			-54,78%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	481.148.620	40.095.718	430.871.310	35.905.943			11,67%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	87.175.300	7.264.608	100.843.500	8.403.625			-13,55%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	827.042.337	68.920.195	1.418.475.691	118.206.308			-41,69%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	393.059.297	32.754.941	288.260.776	24.021.731			36,36%
5111	GENERALES	21.320.284.808	1.776.690.401	12.575.185.970	1.047.932.164			69,54%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	211.661.391	17.638.449	79.992.514	6.666.043			164,60%
5360	DEPRECIACIÓN PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.540.290.582	128.357.549	816.010.804	68.000.900			88,76%
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	22.680.000	1.890.000	17.449.447	1.454.121			29,98%
		26.954.078.051	2.246.173.171	17.258.536.076	1.438.211.340			56,18%
	Utilidad Operacional	10.349.643.565	862.470.297	- 15.413.082.586	- 1.284.423.549	7,94%	-27,65%	-167,15%
	MAS OTROS INGRESOS (N_28)							
4430	SUBVENCIONES O TRANSFERENCIAS	1.402.910.023	116.909.169	16.275.309.278	1.356.275.773			-91,38%
4802	FINANCIEROS	7.769.630.393	647.469.199	260.818.176	21.734.848			2878,95%
4808	INGRESOS DIVERSOS	2.300.422.933	191.701.911	814.273.052	67.856.088			182,51%
		11.472.963.350	956.080.279	17.350.400.506	1.445.866.709			-33,87%
	MENOS OTROS GASTOS (N_29)							
5314	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	13.190.406	1.099.201	-	0			100,00%
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	7.042.068.182	586.839.015	355.529.822	29.627.485			1880,73%
5351	DETERIORO DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	44.090.000	3.674.167	-	0			100,00%
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	759.840.953	63.320.079	663.120.072	55.260.006			14,59%
5802	COMISIONES	187.021	15.585	426.549	35.546			-56,15%
5804	DESVALORIZACIÓN CUENTA GLOBAL CESANTIAS	200.804.829	16.733.736	172.129.831	14.344.153			16,66%
5804	CARTERA CASTIGADA	8.375.869.780	697.989.148	616.410.386	51.367.532			1258,81%
5804	GLOSA DEFINITIVA	2.097.276.405	174.773.034	879.204.190	73.267.016			138,54%
5808	PERDIDA POR AJUSTE INVENTARIO FISICO	- 6.147.176	- 512.265	-	0			-100,00%
5890	GASTOS DIVERSOS	219.818.429	18.318.202	309.613.938	25.801.162			-29,00%
		18.746.998.829	1.562.249.902	2.996.434.788	249.702.899			525,64%
	Resultado Integral del Periodo	3.075.608.085	256.300.674	- 1.059.116.868	- 88.259.739	2,36%	-1,90%	-390,39%

FELIPE JOSE TINOCO ZAPATA
Representante Legal

OLGA MORENO MONTAÑO
Contador Público
TP 88867-T

LUZ ANA MONTES RIOS
Revisor Fiscal
Por Delegación de KRESTON RM SA
TP 100572-T
Ver opinión adjunta DF 0253-22

HOSPITAL DEPARTAMENTAL TOMAS URIBE URIBE ESE**NIT 891.901.158-4**

CODIGO CGN 122976000

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Comparativo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022 con Enero 1 al Diciembre 31 de 2021 y 2020

Cifra expresada en Pesos Colombianos

Anexo 7

DETALLE	Periodo Enero 1 de 2021 a Diciembre 31 de 2022 N_27					
	3208 Capital Fiscal	3230 Resultados Ejercicio	3235 Superavit*Donación	3240 Superavit*Valorizac	3225 Resultado Ejercicios Anteriores	3 Patrimonio Total
Saldo al Inicio del Periodo 2022	3.230.070.583	16.735.536.890	0	0	35.593.972.743	55.559.580.216
Traslado Utilidad del Ejercicio 2021	0	-16.735.536.890	0	0	16.735.536.890	0
Utilidad del Periodo 2022	0	3.075.608.085	0	0	0	3.075.608.085
Ajustes y Reclasificaciones	-1	0	0	0	0	-1
Saldo al Final del Periodo 2022	3.230.070.582	3.075.608.085	0	0	52.329.509.632	58.635.188.300

DETALLE	Periodo Enero 1 de 2020 a Diciembre 31 de 2021 N_27					
	3208 Capital Fiscal	3230 Resultados Ejercicio	3235 Superavit*Donación	3240 Superavit*Valorizac	3225 Resultado Ejercicios Anteriores	3 Patrimonio Total
Saldo al Inicio del Periodo 2021	3.230.070.583	-1.059.116.868	0	0	36.653.089.612	38.824.043.326
Traslado Utilidad del Ejercicio 2020	0	1.059.116.868	0	0	-1.059.116.868	0
Utilidad del Periodo 2021	0	16.735.536.890	0	0	0	16.735.536.890
Ajustes y Reclasificaciones	0	0	0	0	0	0
Saldo al Final del Periodo 2021	3.230.070.583	16.735.536.890	0	0	35.593.972.743	55.559.580.216

HOSPITAL DEPARTAMENTAL TOMAS URIBE URIBE ESE**NIT 891.901.158-4**

CODIGO CGN 122976000

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Comparativo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022 con Enero 1 al Diciembre 31 de 2021 y 2020

Cifra expresada en Pesos Colombianos

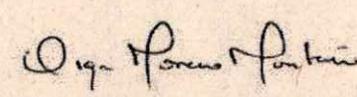
Anexo 7

DETALLE	Periodo Enero 1 de 2019 a Diciembre 31 de 2020 N_27					
	3208 Capital Fiscal	3230 Resultados Ejercicio	3235 Superavit*Donación	3240 Superavit*Valorizac	3225 Resultado Ejercicios Anteriores	3 Patrimonio Total
Saldo al Inicio del Periodo 2020	3.230.070.583	6.324.702.822	0	0	31.608.179.985	41.162.953.390
Traslado Utilidad del Ejercicio 2019	0	-6.324.702.822	0	0	6.324.702.822	0
Utilidad del Periodo 2020	0	-1.059.116.868	0	0	0	-1.059.116.868
Ajustes y Reclasificaciones	0	0	0	0	-1.279.793.195	-1.279.793.195
Saldo al Final del Periodo 2020	3.230.070.583	-1.059.116.868	0	0	36.653.089.612	38.824.043.327

Referencia para estos (3) tres Estados Financieros (N_27)



FELIPE JOSE TINOCO ZAPATA
Representante Legal

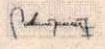


OLGA MORENO MONTAÑO
Contador Público
TP 88867-T



LUZ AIDA MONTÉS RÍOS
Revisor Fiscal
Por Delegación de KRESTON RM SA
TP 100572-T
Ver opinión adjunta DF 0253-22

Proyectó y Elaboró: Jahir Antonio Zuluaga Rodriguez - Consultor y Asesor TyF



HOSPITAL DEPARTAMENTAL TOMAS URIBE URIBE ESE

NIT 891.901.158-4

CODIGO CGN 122976000

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Del 1 de Enero al Diciembre 31 de 2022 Comparado con el 1 enero al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Cifra expresada en Pesos Colombianos

Anexo 8

Detalle	Notas	2022	2021	2020	VARIACION	
					2021	2020
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN						
<u>Ingresos</u>						
VENTAS SERVICIOS DE SALUD VIGENCIA CTE		43.599.145.984	48.381.143.631	27.852.313.457		
CUOTAS RECUPERACION Y-O COPAGOS		410.068.542	165.121.347	145.934.977		
RECUADO DE VIGENCIAS ANTERIORES		36.100.603.713	36.860.011.386	14.425.941.136		
OTROS INGRESOS		-	1.442.974.157	4.681.675.355		
<u>Egresos</u>						
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		- 7.681.687.077	- 7.361.426.019	- 9.523.180.390		
HONORARIOS Y SERVICIOS		- 44.444.786.020	-41.585.373.067	-31.632.660.688		
PROVEEDORES Y ACREEDORES		- 15.927.129.720	-20.778.971.527	- 9.782.871.216		
OTROS PAGOS Y EGRESOS		- 538.394.738	- 858.203.803	- 152.681.848		
CUENTAS POR PAGAR DE VIGENCIAS ANTERIORES		- 10.079.090.457	-16.509.765.988	- 2.231.597.358		
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		1.438.730.227	- 244.489.883	- 6.217.126.575	-688,46%	-123,14%
ACTIVIDADES DE INVERSION						
<u>Ingresos</u>						
RENDIMIENTOS FINANCIEROS		75.308.813	85.134	122.863		
<u>Egresos</u>						
COMPRA PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO - ACTIVOS FIJOS		- 1.603.179.124	- 3.428.840.027	- 1.906.025.473		
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIADAS DE INVERSION		- 1.527.870.311	- 3.428.754.893	- 1.905.902.610	-55,44%	-19,83%
ACTIVIDADES DE FINANCIACION						
<u>Ingresos</u>						
SUBVENCIONES SIN CONTRAPRESTACION		400.000.000	3.200.000.000	8.798.420.068		
RECUPERACION CONCILIACION APORTES PATRONALES		-	-	-		
<u>Egresos</u>						
INTERESES Y COSTOS FINANCIEROS PRESTAMO		- 10.905.166	-	-		
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIADAS DE FINANCIACION		389.094.834	3.200.000.000	8.798.420.068	-87,84%	-95,58%
FLUJO DE EFECTIVO DEL PERIODO		299.954.750	- 473.244.776	675.390.883	-163,38%	-55,59%
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO						
AL INICIO DEL PERIODO	(N_5)	349.679.324	822.924.100	147.533.217	-57,51%	137,02%
AL FINAL DEL PERIODO	(N_5)	649.634.074	349.679.324	822.924.100	85,78%	-21,06%

FELIPE JOSE TINOCO ZAPATA
Representante Legal

OLGA MORENO MONTAÑO
Contador Público
TP 88867-T

LUZ AIDA MONTES RIOS
Revisor Fiscal
Por Delegacion de KRESTON RM SA
TP 100572-T
Ver opinión adjunta DF 0253-22

HOSPITAL DEPARTAMENTAL TOMAS URIBE URIBE ESE

NIT 891.901.158-4

CODIGO CGN 122976000

INDICADORES FINANCIEROS

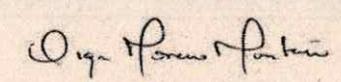
Fecha de Corte: DICIEMBRE 31 2022

Anexo 9

NOMBRE	FORMULA	INDICADOR		
		DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020
RAZON CORRIENTE	Activo corriente Pasivo corriente	0,92	1,79	0,99
RENTABILIDAD DEL ACTIVO	Resultado integral neto Total Activos	1,80%	13,15%	-1,09%
RENTABILIDAD DE LA OPERACIÓN	Utilidad operacional Ingreso operacional	7,94%	7,77%	-27,65%
CAPITAL NETO DE TRABAJO	Activo corriente Menos Pasivo corriente	-\$ 9.249.095.206	\$ 29.366.197.361	-\$ 487.640.158
RENTABILIDAD NETA	Resultado integral neto Ingreso operacional	2,36%	15,38%	-1,90%
PRUEBA ACIDA	Activo corriente - Pasivo corriente	0,88	1,74	0,93
PERIODO DE COBRO	Cuentas x Cobrar Prom Mes Ventas * 30	332,76	268,99	373,17
NIVEL DE ENDEUDAMIENTO	Total pasivos Total activos	65,70%	56,36%	59,97%
INDICE DE AUTONOMIA	Pasivo total Patrimonio	191,57%	129,13%	149,79%
EBITDA	Utilidad operacional Mas (Depreciacion + Amortizacion)	\$ 11.912.614.147	\$ 9.402.554.374	-\$ 14.579.622.335
SUFICIENCIA PATRIMONIAL	Total Patrimonio Capital Fiscal	1815,29%	1720,07%	1201,96%



FELIPE JOSE TINOCO ZAPATA
Representante Legal



OLGA MORENO MONTAÑO
Contador Público
TP 88867-T



LUZ AIDA MONTES RIOS
Revisor Fiscal
Por Delegación de KRESTON RM SA
TP 100572-T
Ver opinión adjunta DF 0253-22

HOSPITAL DEPARTAMENTAL TOMAS URIBE URIBE ESE

NIT 891.901.158-4

CODIGO CGN 122976000

RELACION DE COSTOS Y GASTOS

Desde 1 de Enero 2022 al 31 de Diciembre 2022

Cifra expresada en Pesos Colombianos

Anexo 10

DETALLE	PERIODOS		PARTICIP %
	TOTAL AÑO 2022	PROM. MENSUAL	
MANO DE OBRA			
NOMINA PERSONAL DE PLANTA	5.554.064.594	462.838.716	
CARGA PRESTACIONAL CAUSADA	2.131.237.240	177.603.103	
SEGURIDAD SOCIAL Y PARAFISCAL	1.379.999.540	114.999.962	
OTRAS FORMAS DE CONTRATACIÓN	31.560.822.353	2.630.068.529	
	40.626.123.727	3.385.510.311	29,28%
MATERIALES			
INSUMOS PRINCIPALES	22.216.321.394	1.851.360.116	
MATERIALES INDIRECTOS	458.465.544	38.205.462	
	22.674.786.938	1.889.565.578	16,34%
ALIANZAS			
ASVIDA Y SALUD	3.168.335.573	264.027.964	
DIAGNOSTICO POR IMÁGENES DEL VALLE	799.798.388	66.649.866	
FABILU	15.755.108.025	1.312.925.669	
MEDICINA ELECTRODIAGNOSTICA	578.348.593	48.195.716	
RESPIREMOS S.A.S	576.421.337	48.035.111	
STARMEDICA	2.943.833.749	245.319.479	
SERVICIOS OPTIMOS EN SALUD	1.324.370.431	110.364.203	
NEFROPLUS S.A.S	5.907.185.060	492.265.422	
DIAGNOSTICO MEDICO DE OCCIDENTE	2.027.324.670	168.943.723	
MUNDO SALUD	400.619.200	33.384.933	
CASA DE LA DIABETES	2.645.982.058	220.498.505	
	36.127.327.084	3.010.610.590	26,04%
COSTOS GENERALES DE OPERACIÓN			
ARRENDAMIENTOS	249.411.620	20.784.302	
HONORARIOS Y SERVICIOS	12.732.358.291	1.061.029.858	
ASEO, LAVANDERIA Y ALIMENTACION	2.554.311.208	212.859.267	
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	289.726.444	24.143.870	
FOTOCOPIAS Y PAPELERIA	181.258.741	15.104.895	
IMPUESTOS Y GASTOS LEGALES	262.409.784	21.867.482	
MANTENIMIENTOS GENERALES	2.060.778.092	171.731.508	
OTROS GNA	229.242.066	19.103.506	
POLIZAS DE SEGUROS	258.789.712	21.565.809	
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	349.619.664	29.134.972	
SERVICIOS PUBLICOS	2.205.655.127	183.804.594	
TRANSPORTE, FLETES Y VIATICOS	210.354.269	17.529.522	
VIGILANCIA Y SEGURIDAD	284.185.861	23.682.155	
PROVISION DEMANDAS Y SENTENCIAS	759.840.953	63.320.079	
DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	1.607.060.582	133.921.715	
DETERIORO DE CUENTAS POR BOBRAR	7.042.068.182	586.839.015	
PERDIDA X BAJA DE CUENTA	1.550.790.729	129.232.561	
FINANCIEROS - BAJA DE ACTIVOS	6.477.233.268	539.769.439	
	39.305.094.593	3.275.424.549	28,33%
TOTAL CONSOLIDADO COSTOS	138.733.332.342	11.561.111.029	100,00%

HOSPITAL DEPARTAMENTAL TOMAS URIBE URIBE ESE
NIT 891.901.158-4
CODIGO CGN 122976000
RESUMEN DE CARTERA POR ENTIDAD

Fecha de Corte: Diciembre 31 de 2022

Anexo 11

DEUDOR	TOTAL CARTERA	PARTIC %
ADRESS	2.585.397.502	1,97%
AMBUQ	4.349.727.985	3,32%
ASMET SALUD EPS-SAS	3.298.725.769	2,52%
CAFESALUD EPS EN LIQUIDACION	11.131.074.596	8,49%
CALISALUD LIQUIDADA	1.656.639.128	1,26%
COMPENSAR	1.535.212.866	1,17%
COOMEVA EPS	4.087.508.125	3,12%
COOSALUD	2.899.855.881	2,21%
EMSSANAR EPS SAS	47.173.635.449	35,98%
EPS SANITAS	4.780.594.315	3,65%
FAMISANAR	1.474.851.015	1,12%
NUEVA PROMOTORA EPS	22.014.443.162	16,79%
SERVICIO OCCIDENTAL SALUD	1.101.349.174	0,84%
OTRAS ENTIDADES DEL REGIMEN	6.190.037.536	4,72%
DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA - POBLACION MIGRANTE	4.826.139.368	3,68%
POLICIA NACIONAL	2.884.991.348	2,20%
ENTIDADES IPS PRIVADAS Y PUBLICAS	214.927.765	0,16%
ENTIDADES REGIMEN ESPECIAL	3.913.693.782	2,98%
ENTIDADES RIESGOS LABORALES	786.271.121	0,60%
ENTIDADES SOAT	3.149.813.611	2,40%
ENTIDADES TERRITORIALES	151.152.207	0,12%
OTROS DEUDORES DIFERENTES A SERVICIOS SALUD	912.401.930	0,70%
TOTALES CARTERA A DICIEMBRE 2022	131.118.443.635	100%
MENOS GIRO DIRECTO POR APLICAR	3.220.766.191	
MENOS DETERIORO ACUMULADO POR CARTERA DE DIFICIL RECAUDO	15.119.844.582	
MAS INTERESES MORATORIOS PROCESOS COBRO COACTIVO	7.694.321.580	
SALDO NETO CARTERA	120.472.154.442	

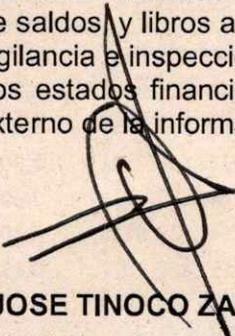
Proyectó y Elaboró: Jahir Antonio Zuluaga Rodriguez - Consultor y Asesor TyF

NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS DE PROPOSITO GENERAL
Fecha de Corte: diciembre 31 2022 y 2021
Cifra expresada en Pesos Colombianos

CERTIFICACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS

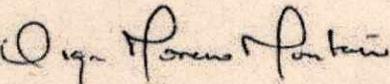
Declaramos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en los estados financieros del **HOSPITAL DEPARTAMENTAL TOMAS URIBE URIBE ESE** finalizados al 31 de diciembre 2022 versus diciembre 31 2021 y diciembre 31 de 2020, los cuales se han tomado de libros de Contabilidad, por tanto:

1. Los activos y pasivos del **HOSPITAL DEPARTAMENTAL TOMAS URIBE URIBE ESE** existen ala fecha de corte y las transacciones registradas se han realizado durante el periodo.
2. Los activos representan probables beneficios económicos futuros (derechos) y los pasivos representan probables sacrificios económicos futuros (obligaciones), obtenidos o a cargo del **HOSPITAL DE PARTAMENTAL TOMAS URIBE URIBE ESE** en la fecha de corte.
3. Todos los elementos han sido reconocidos como importantes apropiados clasificados, descritos y revelados.
4. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales, balances de comprobación de saldos y libros auxiliares, coherentes con los informes de rendición a los entes de control, vigilancia e inspección.
5. Los estados financieros han sido autorizados para su divulgación a todo usuario interno y externo de la información.



FELIPE JOSE TINOCO ZAPATA
Representante legal

Con base en las afirmaciones anteriores efectuadas, yo **OLGA MORENO MONTAÑO**, identificada con cedula de ciudadanía 66.720.908 de Tuluá y tarjeta profesional 88867-T, expedida por la juntacentral de contadores de la república de Colombia, en ejercicio de mi profesión manifiesto que de acuerdo al alcance de mi profesión y cargo desempeñado dentro de institución, la información contable ha sido clasificada y registrada en los estados financieros de **HOSPITAL DEPARTAMENTAL TOMAS URIBE URIBE ESE** al diciembre 31 2022.



OLGA MORENO MONTAÑO
Contador
TP 88867-T

Proyectó y elaboró **Jahir Antonio Zuluaga Rodríguez – Contador Consultor TyF**

NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS DE PROPOSITO GENERAL
Fecha de Corte: diciembre 31 2022 y 2021
Cifra expresada en Pesos Colombianos

I. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

Las presentes notas se refieren a las características, políticas, prácticas contables de la entidad, así como los aspectos generales que pueden afectar la información y el proceso.

N1 - ENTIDAD REPORTANTE

N1-1 Identificación y Funciones

HOSPITAL DEPARTAMENTAL TOMAS URIBE URIBE ESE, es una empresa social del Estado, del orden departamental, creada mediante la Ordenanza 005 de enero 12 de 1996, emanada de la asamblea del departamento; constituye una categoría especial de entidad pública descentralizada, con Personería Jurídica, Patrimonio Propio y Autonomía Administrativa, sometida al régimen Jurídico establecido en el artículo 195 de la ley 100 de 1993. Se rige por las normas del derecho privado civil y comercial en materia de contratación y discrecionalmente por las cláusulas excepcionales de la ley 80 de 992, está precedida por la Junta Directiva que la conforma un Representante de la Gobernación, un Representante la parte Técnico Científico, un Representante de la Asociación de usuarios y un Representante del Gremio de los Comerciantes.

El Objeto de la Entidad es la prestación de servicios de salud como servicio público a cargo del Estado y como parte integral del Sistema de Seguridad Social en Salud, para los habitantes de Tuluá, Centro y Norte del Valle del Cauca y su área de influencia totalizando en sí mismo respuesta de calidad en los niveles de atención baja, mediana y alta.

N_1.2 Declaración de cumplimiento del Marco Normativo y Limitaciones

El hospital ha dado cumplimiento al nuevo marco normativo y conceptual de las NICPS y las normas técnicas de contabilidad pública Res. 139 de 2015, Res. 192 de 2016, Res. 193 de 2016, Res. 357 de 2008 y Res. 607 de 2016, relativas a las etapas de reconocimiento, revelación de los hechos financieros, económicos, sociales y ambientales, Normas técnicas relativas tesorería y presupuesto, a los soportes, comprobantes, libros de contabilidad, la actividad, y capacidad para generar flujos de recursos del hospital; en general El Hospital está aplicando al marco normativo de la Resolución CGN 414 de 2014 y la posterior regulación que de ella se deriva.

N_1.2.1 Normas Internacionales de Contabilidad Sector Publico – NICSP

El 29 de diciembre de 2012 el Ministerio de Comercio, expidió el decreto 2784 mediante el cual se reglamente la ley 1314 de 2009, el estado colombiano emprende la convergencia hacia la implementación de Estándares internacionales de información financiera determinando así las directrices a aplicar durante este proceso y delega en cabeza de la CGN y Consejo Técnico de la Contaduría Pública, la responsabilidad de desarrollar las estrategias para su divulgación, participación, y emisión de los decretos reglamentarios.

Durante este proceso la CGN en sus direccionamientos estratégicos ha definido el ámbito de aplicación clasificando a las entidades públicas varios en grupos y que, para el caso de las ESE Hospitales, se debe adoptar el nuevo marco normativo establecido mediante la Resolución 414 de 2014 y sus modificaciones el cual incorpora las Normas Internacionales de Información Financiera, denominadas empresas que no cotizan en el mercado de valores y que no captan ni administran ahorro del público.

NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS DE PROPOSITO GENERAL
Fecha de Corte: diciembre 31 2022 y 2021
Cifra expresada en Pesos Colombianos

N_1.2.2 Aplicación del Marco Conceptual del PGCP

Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de los estados contables, el hospital Tomás Uribe Uribe se rige en todo el ciclo contable por postulados, principios, normas técnicas, marco conceptual y procedimientos contables que establece el ámbito de aplicación del régimen general de la contabilidad pública de la CGN, Respondiendo a los intereses de los múltiples usuarios de la información.

El nuevo marco normativo para las empresas que no cotizan en mercados de valores, marco conceptual se fundamenta en la normatividad propia de las instituciones que administran recursos públicos, así como en el resultado de un proceso tendiente a homogeneizar los sistemas de información financiera, económica, social y ambiental con el fin de contribuir a la toma de decisiones, a la construcción de indicadores, y la evaluación y control de la gestión administrativa.

N_1.2.3 Aplicación del Catálogo General de Cuentas-CGC

Para el registro y contabilización de la información, el hospital utiliza como marco normativo el régimen de contabilidad pública y que contiene principios, normas técnicas procedimientos y el catálogo general de cuentas; Igualmente se está aplicando la resolución 414 de 2014 del nuevo marco normativo y Resoluciones 139 de 2015, 353 de 2016, 586 de 2018, y 466 de 2016 entre otras.

N_1.2.4 Limitaciones y Deficiencias en el Proceso Contable

Aunque la entidad cuenta con un software robusto que articula en interface los datos asistenciales con los financieros, de todas formas hay un par de variables que afectan en menor grado el proceso contable y todavía sobrevienen ciertas limitaciones o deficiencias que generan algunos reprocesos, sobre costos y no satisfacen con pertinencia ciertos requerimientos de información; como es el caso de la administración de la nómina en un software externo tercerizado, y el programa Sinergia de Costos, que opera como una herramienta administrativa y financiera que aún no se integra a la contabilidad.

N_1.3 Base Normativa y Periodo Cubierto

El hospital utiliza todas las normas de sostenibilidad del sistema contable internas y externas, cumpliendo con las normas, procedimientos e instrucciones en todo su ámbito establecido por la Contaduría General de la Nación según resolución 356/07 procedimientos contables.

- a) Resolución 354 de 2007 (modificada por la Resolución 156 de 2018), que adoptó el Régimen de Contabilidad Pública, estableció su conformación y definió su ámbito de aplicación.
- b) Ley 1314 de 2009 que regula los principios y normas de contabilidad e información financiera y de aseguramiento de información aceptados en Colombia.
- c) Decreto 3022 de 2013 Marco normativo para preparadores de información grupo 2.
- d) Resolución CGN 414 de 2014 Marco normativo aplicable para ESE Hospitalares.
- e) Resolución CGN 663 de 2015 que modifica Resolución CGN 414 de 2014.
- f) Resolución 037 de 2017 (que derogó las resoluciones 117 de 2015 y 467 de 2016) y las resoluciones 139 y 620 de 2015, y sus modificaciones y 611 de 2017, por las cuales se incorporan al RCP, los Catálogos Generales de Cuentas que utilizarán las empresas de propiedad estatal, las entidades de gobierno y las entidades en liquidación.
- g) Resolución 628 de 2015, y sus modificaciones, que incorpora en el Régimen de Contabilidad Pública (RCP), el referente teórico y metodológico de la regulación contable pública.

NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS DE PROPOSITO GENERAL

Fecha de Corte: diciembre 31 2022 y 2021

Cifra expresada en Pesos Colombianos

- h) Resolución CGN 139 de 2015 por el cual se incorpora el marco normativo y se define el catálogo general de cuenta de entidades que no Cotizan en el Mercado de Valores, y que no Captan ni Administran Ahorro del Público.
- i) Resolución CGN 446 de 2016 Que modifica Resolución CGN 139 de 2015.
- j) Resolución 192 de 2016, por la cual se incorporan, al RCP, los Procedimientos Transversales
- k) Resoluciones que incorporan al RCP los Procedimientos Contables.
- l) Resolución 525 de 2016, por la cual se incorpora, al RCP, la Norma de Proceso Contable y Sistema Documental Contable.
- m) La Resolución 414 de 2014 y sus modificaciones, por las cual se incorpora al RCP, los marcos normativos para las empresas del estado que no cotizan en el mercado de valores ni captan ahorro del público.
- n) Resolución 037 de 2017 (que derogó las resoluciones 117 de 2015 y 467 de 2016) y las resoluciones 139 y 620 de 2015, y sus modificaciones y 611 de 2017, por las cuales se incorporan al RCP, los Catálogos Generales de Cuentas que utilizarán las empresas de propiedad estatal, las entidades de gobierno y las entidades en liquidación.
- o) Resoluciones de la Contaduría General de la Nación del 2022 (para Empresas que no Cotizan en el Mercado de Valores, y que no Captan ni Administran Ahorro del Público).

N_1.4 Forma de Organización y/o Cobertura

El hospital no tiene entidades o sucursales adscritas para la consolidación de la información contable, pero internamente se tiene constituido el Modelo Estándar para la Sostenibilidad del Sistema del Proceso Financiero y las NICSP donde tiene como política contable la consolidación mensual de las áreas del proceso financiero compuesto por contabilidad, tesorería, presupuesto, cartera, activos fijos, facturación, talento humano, almacén, bienes y servicios y auditoría de cuentas.

N_2 BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS

Son políticas contables los principios, bases, convenciones, reglas y procedimientos generales y específicos adoptados por el **HOSPITAL DEPARTAMENTAL TOMAS URIBE URIBE ESE**, para reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos, transacciones, sucesos o condiciones necesarias para la elaboración y presentación de los estados financieros, emanados de la Contaduría General de la Nación, ente regulador en materia contable para empresas públicas.

En tal sentido la CGN, ha expedido normativa que armoniza lo ordenado en la Ley 1314 de 2009 y sus decretos reglamentarios; quedando entonces el **HOSPITAL DEPARTAMENTAL TOMAS URIBE URIBE ESE** en el grupo de entidades que no Cotizan en el Mercado de Valores, y que no Captan ni Administran Ahorro del Publico, por consiguiente, la aplicación de la normativa contable permitirá que la información financiera sea más relevante, confiable, útil y pertinente.

N_2.1 Bases de medición

Los principios de contabilidad se aplican en las diferentes etapas del proceso contable y 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 entidad, por tanto, se observaran en la preparación de los mismos, conservando los principios de entidad en marcha, devengo, esencia sobre forma, asociación, uniformidad, no compensación y periodo contable.

NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS DE PROPOSITO GENERAL
Fecha de Corte: diciembre 31 2022 y 2021
Cifra expresada en Pesos Colombianos

N_2.1.1 Bases de Presentación de los Estados Financieros

Los presentes estados financieros con fecha de corte 31 de diciembre de 2022, 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre de 2020 han sido preparados con base en el Marco Normativo emitido por la Contaduría General de la Nación mediante la Resolución 414 de 2014 y demás Normas complementarias que adicionan o modifican la regulación de la Contabilidad del Sector Público, para Empresas que No Cotizan en el Mercado de Valores, y que no captan ni administran Ahorro del Publico.

El **Hospital Tomas Uribe Uribe** debe preparar los Estados Financieros de acuerdo con las normas legales vigentes, y divulgarlos en forma oportuna, de tal manera que reflejen fielmente su situación financiera, económica y satisfagan, por tanto, las necesidades de los usuarios; para tales propósitos se preparan los siguientes:

- A) Estado de Situación Financiera.
- B) Estado de Resultado Integral.
- C) Estado de Cambios en el Patrimonio.
- D) Estado de Flujos de Efectivo.
- E) Indicadores Financieros.
- F) Notas a los Estados Financieros.

Para un mayor entendimiento, interpretación, análisis, comprensión, comparabilidad y sustentación, los Estados Financieros se preparan y exponen en el siguiente orden, los mismos que forman parte integral de las revelaciones generales y específicas:

- A) Información financiera Graficada (13).
- B) Anexo 1 y 2 Estado de Situación Financiera a diciembre 31 de 2022 vs diciembre 31 de 2021.
- C) Anexo 3 Estado de Resultado Integral a diciembre 31 de 2022 vs diciembre 31 de 2021.
- D) Anexo 4 y 5 Estado Situación Financiera diciembre 31 de 2022 vs diciembre 31 de 2020.
- E) Anexo 6 Estado de Resultado Integral diciembre 31 de 2022 vs diciembre 31 de 2020.
- F) Anexo 7 Estado de Cambios en el Patrimonio del 2022, 2021 y 2020.
- G) Anexo 8 Estado de Flujos de Efectivo del 2022, 2021 y 2020.
- H) Anexo 9 Relación de Costos y Gastos del 2022.
- I) Anexo 10 Indicadores Financieros del 2022, 2021 y 2020.

N_2.2 Moneda Funcional y de presentación, redondeo y materialidad

a) Moneda Funcional y de Representación

Los estados financieros del **HOSPITAL DEPARTAMENTAL TOMAS URIBE URIBE ESE** se presentan en pesos colombianos, toda vez que es la moneda funcional del País domicilio principal de la entidad.

b) Criterio De Materialidad

En la elaboración de los estados financieros, atendiendo el criterio de materialidad, se ha omitido aquella información o desgloses que no requieren de detalle, puesto que no afectan significativamente la presentación de la situación financiera.

NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS DE PROPOSITO GENERAL
Fecha de Corte: diciembre 31 2022 y 2021
Cifra expresada en Pesos Colombianos

c) Valuación

Los hechos económicos y financieros que se cuantifican se registran al costo, conformado por la cantidad de dinero convenido, y los demás costos y gastos necesarios para poner los bienes en condiciones de utilización, así como los ajustes por diferencia en cambio sobre las obligaciones contraídas en la adquisición de los mismos.

N_2.3 Tratamiento de la moneda extranjera

Indicar el tratamiento contable de transacciones en moneda extranjera que presenta la entidad en los Estados Financieros. Para el objeto periodo de revelación la institución no tuvo movimientos en moneda extranjera.

N_2.4 Hechos ocurridos después del período contable

No se presentaron situaciones ocurridas después del periodo contable que generaran algún ajuste o estimación que afectaran el periodo contable inmediatamente anterior objeto de presentación.

N_2.5 Otros Aspectos

N_2.5.1 Clasificación y Contabilización

La fuente de registro de las obligaciones y los resultados económicos están clasificados y contabilizados en forma ordenada para que puedan ser verificables, el aplicativo cuenta con matrices contables que generan registros automáticos con la ejecución presupuestal del gasto, tanto al momento de generarse la obligación como el pago, se adelanta un proceso de revisión permanente de los registros contables automáticos con el fin de establecer su correcta imputación y realizar los registros de ajuste necesarios, esta revisión está a cargo de los funcionarios y/o contratistas que laboran en el área financiera, a quienes se les asignan fechas, debiendo hacer las verificaciones a partir del libro diario correspondiente de manera tal que se verifiquen todas las transacciones.

N_2.5.2 Registro Oficial de Libros de Contabilidad y Documentos Soportes

La información contable presentada en los estados financieros del hospital con corte a diciembre de 2022 es razonable y verificable, ya que las cifras presentadas correspondientes a transacciones, operaciones económicas, financieras, sociales y ambientales son susceptibles de comprobación y conciliación, se ha observado en detalle la aplicación consistente de las normas y procedimientos existentes para el registro de los hechos o actividades públicas.

En materia de registro oficial de los libros y preparación de los documentos soporte, la entidad utilizó los criterios y normas establecidos por la CGN que garantizan la custodia, veracidad, y documentación de las cifras registradas en los libros, para el reconocimiento, patrimonial de los hechos financieros, económicos y sociales cumplimos con la normatividad vigente.

N_2.5.3 Por Depuración De Cifras, Conciliación de Saldos o Ajustes

Terminado el saneamiento contable del año 2006, se estableció como política contable la sostenibilidad, depuración y conciliación de los saldos del proceso financiero con las cuentas del balance, de tal manera que permanezcan identificados, conciliados y soportados; por lo tanto antes de

NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS DE PROPOSITO GENERAL

Fecha de Corte: diciembre 31 2022 y 2021

Cifra expresada en Pesos Colombianos

realizar el proceso del cierre contable vigencia 2022 y para garantizar la consistencia de la información administrada en las diferentes dependencias de la entidad se realizó diversos cruces de información entre contabilidad, tesorería, cartera, inventarios, activos fijos, nomina, procesos jurídicos; lo que conlleva a determinar y registrar ajustes con impacto en los resultados del ejercicio así:

Por diferencia en toma física vs contabilidad vs Kardex, cartera castigada por conciliación y depuración, baja de cuentas por cobrar, recuperación por conciliación y saneamiento de cuentas por pagar, deterioro de cartera, por demandas judiciales y actualización de las mismas, que según el estado del proceso y probabilidad de ocurrencia deben reconocerse en cuentas de orden.

N_2.5.4 Por Efecto de Saneamiento Contable

El hospital ha continuado con el proceso de conciliación, depuración, y ejecutando acciones administrativas y operativas que permitan determinar que los saldos revelados en los estados contables relacionados con los bienes, derechos, y obligaciones son ciertos y cuentan con los documentos soportes idóneos garantizando la existencia y exigibilidad de los mismos de conformidad con lo señalado en la resolución 357 de 2008 de la CGN, el hospital termino el saneamiento contable en diciembre de 2006 y se le ha dado continuidad a este proceso, en consecuencia a partir de enero de 2007 los saldos de los estados financieros tienen consistencia y veracidad en cada uno de sus saldos contables.

N_2.5.5 Por Adquisición o Venta De Bienes

Durante el año 2022 la institución, muy a pesar de los incrementos en todos los sectores de la economía nacional, la alta inflación causada durante los tres (3) últimos años, la devaluación de moneda, la volatilidad del dólar, el deterioro del costo de vida, la recesión económica mundial, entre otros factores exógenos, llevo a cabo un plan directivo y gerencial, que permitió mejorar la infraestructura hospitalaria y administrativa, tanto en equipo mobiliario medico científico como adiciones, mejoras, enlucimiento, restauraciones y fortalecimiento de la edificación; ello represento una serie de erogaciones que incrementaron porcentual y positivamente los activos fijos.

N_2.5.6 Por Reclasificación de Cuentas

Se llevó a cabo una serie de reclasificaciones contables que vincularon rubros incompatibles con los procesos de validación en el CHIP local CGN.

N_3 JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES

N_3.1 Juicios

La preparación de los estados financieros requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivos, ingresos y gastos informados. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones; durante el ejercicio en curso, no se han efectuado juicios que hayan generado un efecto de carácter relevante.

N_3.2 Estimaciones y supuestos

El hospital realiza estimaciones basadas en políticas contables y financieras de acuerdo con la operación y el sector, para tal caso:

NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS DE PROPOSITO GENERAL
Fecha de Corte: diciembre 31 2022 y 2021
Cifra expresada en Pesos Colombianos

- El deterioro de cuentas por cobrar se estima teniendo en cuenta la tasa TES emitida por el Banco de la Republica a diciembre 31 del 2022, misma que cerró en 12%.
- La depreciación de las propiedades, planta y equipos se estiman mediante la asignación de la vida útil lineal de acuerdo a cada grupo de activo susceptible de depreciarse.
- Para demandas y litigios en contra de la institución se consideran los conceptos técnicos de ocurrencia o no del hecho económico, con eventual efecto en los resultados del ejercicio, así: REMOTA, POSIBLE o PROBABLE

N_3.3 Correcciones contables

No se presentaron correcciones contables durante el periodo contable 2022, correspondientes a vigencias anteriores.

N_3.4 Riesgos asociados a los instrumentos financieros

El hospital presenta riesgo de liquidez, ante las irregularidades presentadas con las EAPB del régimen subsidiado y contributivo en cuanto a los pagos que las mismas notifican por medio del GIRO DIRECTO NACIONAL, ya que al momento de revisar los valores radicados no es consistente con lo que especifica la Normatividad Vigente, evidenciándose que no cancelan como mínimo el 50% de lo estipulado y ni siquiera el 50% de las vigencias anteriores, siendo este comportamiento un común denominador desde otrora años y el talón de Aquiles financiero de la institución, más allá de las gestiones internas, siempre encaminadas a una administración eficiente de la cartera, que como mínimo evite deficiencias en el procedimiento de cobro por los servicios prestados, situación que se da en virtud de factores externos incontrolables para la entidad y que limitan no la contundencia del cobro sino del recaudo, esto ante el no pago oportuno de los obligados, generando por consiguiente una rotación de las cuentas por cobrar de 333 días y recepción de pagos o abonos donde escasamente se recupera el capital, siendo los deudores los que no se apropian de su obligación de pagar conforme lo estipula el Artículo 13 de la Ley 1122 de 2007.

N_4 RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

a) Periodo Cubierto por los Estados Financieros

Corresponde a los estados de situación financiera con corte al 31 de diciembre de 2022, 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre de 2020. Los estados de resultado integral y estados de cambios en el patrimonio, para los periodos contables terminados el 31 de diciembre de 2022, 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre de 2020.

a) Clasificación de Activos y Pasivos

Se clasifican según su destinación o su grado de realización o exigibilidad en términos de tiempo, en corrientes y no corrientes, Para tal efecto se entiende como activos o pasivos corrientes, aquellas partidas que serán realizables o exigibles en un plazo no mayor a un año, y más allá de este tiempo, no corrientes.

NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS DE PROPOSITO GENERAL
Fecha de Corte: diciembre 31 2022 y 2021
Cifra expresada en Pesos Colombianos

b) Reconocimiento de Ingresos, Costos y Gastos

Se debe hacer con sujeción a los principios de devengo o causación de modo que reflejen la situación de la entidad, es decir, cuando se han perfeccionado las transacciones con terceros y, en consecuencia, se han adquirido derechos y asumido obligaciones o cuando han ocurrido hechos económicos de origen interno o externo que puedan influir en la estructura de los recursos de la entidad. Este principio no es aplicable para el estado de flujos de efectivo, pues en este caso deberá ser aplicado el principio de caja, es decir, en función de cobros y pagos.

c) Efectivo y Equivalente de Efectivo

El efectivo y el equivalente de efectivo lo constituyen todos los recursos disponibles en caja principal, caja menor, en los bancos en cuentas de ahorro y cuentas corrientes, bajo esta denominación se agrupan las cuentas representativas de los recursos de liquidez inmediata y que puede utilizar para el desarrollo de su objeto social, representadas en Caja General, Caja Menor, Cuentas bancarias corrientes y de ahorro.

d) Cuentas por Cobrar

Este grupo representa derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades financieras, económicas, y sociales de la empresa tales como la prestación de los servicios de salud bajo la modalidad de contrato y por eventos a las EPS de distinto régimen. Su reconocimiento se hace en la medida en que se cumplan las siguientes condiciones:

- a) Que el servicio o bien haya sido entregado a satisfacción del deudor
- b) Que el valor sea cuantificable
- c) Que sea probable obtener el recaudo de dichos dineros o su aplicación

El hospital causa contablemente los derechos que constituyen el grupo de deudores, y reconoce deterioro para riesgos de pérdida y presentación razonable de los saldos deudores, basados a la evaluación técnica que permita determinar la contingencia de pérdida o riesgo para la empresa, la evaluación incluye aspectos como dificultades financieras, incumplimientos, y edad de la cartera.

Este rubro tiene varias categorías o clasificaciones, desde las cuales son susceptible de análisis y potenciales toma de decisiones:

- a) Por estado: radicada y no radicada
- b) Por edad en días: 0-90, 91-180, 181-360 y mayor a 360
- c) Por régimen: Contributivo, Subsidiado, SOAT, régimen especial, ARL, IPS privadas, vinculados y compañías de seguros.

DETERIORO DE CARTERA

El valor de deterioro de las cuentas por cobrar estará determinado cuando existe evidencia objetiva de que uno o más sucesos ocurridos después del reconocimiento inicial del activo, tienen un efecto sobre los flujos de efectivo del activo financiero o del grupo de ellos y se tuvieron en cuenta las siguientes variables:

- a) Fecha de factura, cuenta de cobro o documento equivalente.

NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS DE PROPOSITO GENERAL

Fecha de Corte: diciembre 31 2022 y 2021

Cifra expresada en Pesos Colombianos

- b) Saldo adeudado.
- c) Fecha de corte para calculo deterioro.
- d) Días de deterioro = Fecha de corte – fecha de factura – 90 días
- e) Como tasa de descuento el TES a diciembre 31 de 2022 a razón de 12%.
- f) Formula financiera: VA.
- g) Las entidades o clientes deudores que estén 100% declaradas y-o reconocidas "EN LIQUIDACION", se deterioran el 100% del capital, cuando aun habiéndose hecho parte del proceso y corresponder a un derecho cierto, exista evidencia jurídica que los recursos son irrecuperables.

e) Inventarios

Los inventarios son todos aquellos insumos necesarios para la prestación directa del servicio de salud humana, así como los materiales para las áreas de apoyo administrativo, operativo y de servicios generales; su adquisición se registra al costo, valorados con base en el método de promedio simple, el sistema de control es permanente mediante la herramienta denominada KARDEX, como mecanismo complementario, mensualmente las existencias que lo componen son objeto de conteo físico, para de forma simultánea llevar a cabo las comparaciones y potenciales los ajustes, resultado de conciliaciones contables; la mayoría de ellos son adquiridos con recursos propios para atender a los usuarios.

f) Propiedades, Planta, Equipo y Depreciación

El Hospital reconoce y revela contablemente de acuerdo con el nuevo marco normativo del Régimen de Contabilidad Pública de la CGN, aplica para el reconocimiento y revelación contable de la adquisición y depreciación de los activos de menor cuantía el criterio de: los menores o iguales a 50 UVT se deprecian en la vigencia y los de hasta 0.5 salarios mínimos se deprecian en un mes.

La propiedad planta y equipo se contabilizan al costo, los activos dados de baja por obsolescencia u otros factores se descargan al costo neto ajustado respectivo, la depreciación se calcula sobre el costo ajustado según el método de línea recta Los mantenimientos y las reparaciones de las propiedades, planta y equipo se reconocen como gasto en el resultado del periodo.

Los elementos de propiedades, planta y equipo se dan de baja cuando no se espera recibir beneficios económicos futuros por su uso continuado, la pérdida o ganancia originada en la baja en cuentas se reconoce en el resultado del periodo.

La Propiedad Planta y Equipo del Hospital Tomas Uribe Uribe, es depreciada individualmente por el método de línea recta iniciando cuando los activos están disponibles para su uso, exceptuando los terrenos que no se deprecian, la depreciación es calculada hasta el monto de su valor residual, en el caso que exista, las edades en años de las clasificaciones de los activos son las siguientes:

ACTIVOS DEPRECIABLES	VIDA UTIL A DEPRECIAR EN AÑOS
EDIFICACIONES	50
MAQUINARIA Y EQUIPO	15
EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	10
MUEBLES ENSERES EQUIPO OFICINA	10
EQUIPOS TRANSPORTE ELEVACION	10
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN	10
EQUIPOS DE COMPUTACION	5

NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS DE PROPOSITO GENERAL
Fecha de Corte: diciembre 31 2022 y 2021
Cifra expresada en Pesos Colombianos

g) Otros Activos

El hospital reconoce y mide sus activos intangibles utilizando el modelo del costo, esto es, el costo menos la amortización acumulada y el monto acumulado de las pérdidas por deterioro del valor; se amortizan durante su vida útil económica estimada, a través del método de línea recta y solo son sometidos a prueba de deterioro cuando existe un evento que indique un posible deterioro; en este rubro se reconocen los recursos por pagos anticipados en pólizas anuales de seguros amortizadas durante la vigencia, anticipos entregados para compra de bienes y servicios, adquiridos en ejecución de contratos y que son legalizados dentro del periodo fiscal e intangibles por licencias y software susceptibles de amortización.

h) Pasivos o Deudas

Esta clase incluye los rubros que representan obligaciones presentes, resultado de sucesos pasados y de los cuales se espera desprenderse recursos que potencialmente represente beneficios económicos.

I-1) Cuentas por Pagar

Registra las obligaciones adquiridas por el hospital originadas en la prestación de servicios de salud, se clasifican al costo y se miden por el valor de la transacción, las cuentas por pagar se dan de baja cuando se extingue la obligación, es decir cuando se pagan o cuando expiran; las edades de estas cuentas por pagar se encuentran entre 0 y 30 días, 31 – 60, 61 – 90, 91 – 180, 181 – 360 y > a 360.

En las cuentas por pagar está registrado los descuentos de nómina legales y autorizados por los funcionarios de planta, las retenciones de impuestos, descuentos por estampillas departamentales y municipales y obligaciones por demandas judiciales; todas ellas de debidamente conciliadas.

I-2) Beneficios A Los Empleados

Corresponden a las obligaciones adquiridas por el Hospital como resultado de los servicios prestados por los empleados en el periodo contable y se miden por el valor que se espera o estima pagar; se reconocen como obligaciones de corto plazo en los resultados del ejercicio, esto en la medida en que el empleado preste sus servicios a cambio de sus salarios y prestaciones sociales legales de acuerdo a la normatividad laboral vigente; los empleados pertenecen a dos grupos de régimen **“el retroactivo y los de Ley 50 de 1.990”**; el hospital no recibe recursos del Sistema General de Participaciones por aportes patronales; la totalidad de las obligaciones laborales generadas se registraron al cierre contable y el saldo que figura pendiente de pago corresponde a beneficios a empleados que se esperan cancelar en los próximos 12 meses.

I-3) Provisiones

Se reconocen como provisión los pasivos a cargo del Hospital por demandas en contra de la entidad que están sujetos a condiciones de incertidumbre respecto a su cuantía o vencimiento, las provisiones se miden por el valor que refleja la mejor estimación de desembolso que se requiere para cancelar la obligación presente, se liquida o revierte cuando ya no es probable la salida de recursos, o cuando la sentencia es a favor.

NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS DE PROPOSITO GENERAL
Fecha de Corte: diciembre 31 2022 y 2021
Cifra expresada en Pesos Colombianos

Las provisiones son revisadas semestralmente y se ajustan si es necesario para reflejar la mejor estimación en el momento. El Hospital reconoce la provisión como un pasivo en el Estado de Situación Financiera, y el valor de la provisión como un gasto.

La política de reconocimiento es la siguiente:

Resultado	Posibilidad de Resultado	Pasivo	Activo
REMOTO	0-9%	No hacer nada	No hacer nada
POSIBLE	0-9%	Revelar	No hacer nada
PROBABLE	0-9%	Reconocer	Revelar
CIERTO	0-9%	Reconocer 100%	Reconocer

i) Ingresos

La generación de ingresos por la prestación directa de los servicios de salud, se da fundamentalmente por la modalidad de contratación: **Evento**, lo que conlleva a que, en la medida que se suministrando los servicios de salud; se hace el reconocimiento, y para su medición se tienen los manuales tarifados pactados en los contratos con las EPS; para los casos de atención por urgencias de accidentes de tránsito se aplica el manual tarifario SOAT-pleno expedido por el Ministerio de Salud.

En lo que respecta a otros ingresos estos se dan por rendimientos financieros, subvenciones o transferencias en dinero o en especie, recibidas del gobierno central, departamental y municipal o algunas donaciones del sector privado.

j) Costos Y Gastos

El hospital reconoce sus costos y gastos en la medida en que ocurran los hechos económicos de tal forma que queden registrados sistemáticamente en el periodo contable correspondiente (realización), independiente del flujo de recursos monetarios o financieros (flujo de caja) para atender el compromiso adquirido por el bien o servicio recibido.

Se incluyen dentro de los costos las erogaciones causadas a favor de empleados o terceros directamente relacionados con la venta o prestación de servicios. También se incluyen aquellos costos que, aunque no estén directamente relacionados con la venta o la prestación de los servicios son un elemento esencial en ellos. Los gastos se reconocen en la medida que se incurren en ellos.

N_4.1 Listado de Notas que no le Aplican a la Entidad

- N_8 PRÉSTAMOS POR COBRAR.
- N_11 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES.
- N_12 RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES.
- N_13 PROPIEDADES DE INVERSIÓN.
- N_15 ACTIVOS BIOLÓGICOS.
- N_16 OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS.
- N_17 ARRENDAMIENTOS
- N_18 COSTOS DE FINANCIACIÓN

NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS DE PROPOSITO GENERAL
Fecha de Corte: diciembre 31 2022 y 2021
Cifra expresada en Pesos Colombianos

- N_19 EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA
- N_20 PRÉSTAMOS POR PAGAR
- N_25 ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES
- N_31 COSTOS DE TRANSFORMACIÓN
- N_32 ACUERDOS DE CONCESIÓN
- N_33 ADMON DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES
- N_34 VAR CASA DE CAMBIO EXTRANJERA
- N_35 IMPUESTO A LAS GANANCIAS

II. NOTAS DE CARACTER ESPECÍFICO

RELATIVAS A LA CONSISTENCIA Y RAZONABILIDAD DE LAS CIFRAS

N_5 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Los ingresos a las cuentas bancarias del Hospital corresponden en su mayoría a recursos propios, los cuales se obtienen por la venta de servicios de salud, principalmente de las EPS de régimen subsidiado y contributivo, estos recursos se manejaron durante el 2022 a través de las cuentas bancarias: Corriente Banco de occidente (2), ahorros Banco de Occidente (3), ahorros Davivienda (1), ahorros Banco AV Villas (4) y ahorros Infivalle (2); se aperturan dos (2) cuentas: Banco Occidente ahorros 037- 92952-8, que se constituye como Fondo de Bienestar por Recaudo de Sanciones a empleados, y Cuenta ahorros Infivalle 100-118-3617 Convenio con el Departamento Valle del Cauca; la de mayor movimiento es la del Banco de Occidente 037-06143-9 con recaudos por **\$82.180.980.469**.

Adicionalmente se administran unos pocos recursos en el rubro de caja general que corresponden al ingreso de efectivo por recaudo de cuotas moderadoras o copagos, consignadas a diario a la cuenta bancaria y una caja menor para atender gastos urgentes, imprevistos, de fuerza mayor o caso fortuito necesarios en la operación del día a día; los cuales quedaron legalizadas a 31 de diciembre de 2022.

La desagregación del efectivo y equivalentes al 31 de diciembre de 2022 es el siguiente:

Referencia Anexo 1 y 2

DETALLE	PERIODOS				
	31-dic-22	%	31-dic-21	%	31-dic-20
CAJA PRINCIPAL	\$ 4.850.792	75,40%	\$ 2.765.519	-34,19%	\$ 4.202.388
CUENTAS CORRIENTES					
BANCO DE OCCIDENTE	\$ 275.686.746	14,44%	\$ 240.908.391	361,96%	\$ 52.149.339
CUENTAS DE AHORRO					
BANCO DE OCCIDENTE	\$ 3.738.811	10456,24%	\$ 35.418	0,00%	\$ 35.418
DAVIMENDA	\$ 360.081.497	266,98%	\$ 98.119.385	91,50%	\$ 51.238.286
INFIVALLE	\$ 3.453.998	0,50%	\$ 3.436.749	-99,51%	\$ 704.175.795
AV VILLAS	\$ 1.822.229	-58,72%	\$ 4.413.861	-60,32%	\$ 11.122.874
TOTAL EFECTIVO	\$ 649.634.074	85,78%	\$ 349.679.324	-57,51%	\$ 822.924.100

NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS DE PROPOSITO GENERAL
Fecha de Corte: diciembre 31 2022 y 2021
Cifra expresada en Pesos Colombianos

N_6 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

La inversión registrada corresponde a los aportes realizados como asociado a la Cooperativa de Hospitales del Valle del Cauca en Liquidación– NIT 890.319.661–9 por **\$65.443.127**, cifra conciliada y certificada por el Representante Legal de dicho organismo el 10 de junio de 2016 y hasta el 31 de diciembre del 2020 el saldo no había sufrido variaciones. Se efectuaron los trámites para retirarse de ella y acceder a estos recursos, pero a la fecha de corte de los presentes estados financieros no fue posible, teniendo en cuenta que durante el 2019 la Institución se hizo partícipe en la masa liquidatoria de dicha cooperativa, entre tanto, continúa deteriorada al **100%**.

Referencia Anexo 1 y 2

DETALLE	PERIODOS				
	31-dic-22	%	31-dic-21	%	31-dic-20
INVERSIONES E INSTRUMENTOS	\$ 0	-100,00%	\$ 65.443.127	0,00%	\$ 65.443.127
DETERORRO ACUMULADO	\$ 0	100,00%	-\$ 65.443.127	-100,00%	\$ 0
TOTAL INVERSIONES	\$ -	0,00%	\$ -	-100,00%	\$ 65.443.127

N_7 CUENTAS POR COBRAR

La desagregación de las cuentas por cobrar al 31 de diciembre de 2022 es el siguiente:

Referencia Anexo 1 y 2

CORRIENTE Y NO CORRIENTE	PERIODOS				
	31-dic-22	%	31-dic-21	%	31-dic-20
PENDIENTE RADICAR	\$ 32.898.171.791	57,21%	\$ 20.925.998.769	209,36%	\$ 6.764.263.702
0 A 90 DIAS	\$ 38.372.255.137	64,02%	\$ 23.395.193.787	58,17%	\$ 14.791.226.915
91 A 180 DIAS	\$ 17.812.184.370	40,89%	\$ 12.642.376.193	201,98%	\$ 4.186.559.371
181 A 360 DIAS	\$ 9.677.778.240	51,80%	\$ 6.375.384.257	15,81%	\$ 5.504.816.548
MAS DE 360 DIAS	\$ 40.052.375.677	52,96%	\$ 26.184.396.761	-21,82%	\$ 33.493.822.670
GIRO DIRECTO	-\$ 3.220.766.191	2083,02%	-\$ 147.537.226	19571,63%	-\$ 750.000
DETERIORO ACUMULADO	-\$ 15.119.844.582	87,18%	-\$ 8.077.776.400	16,02%	-\$ 6.962.506.185
TOTAL CARTERA	\$ 120.472.154.442	48,19%	\$ 81.298.036.141	40,71%	\$ 57.777.433.021

NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS DE PROPOSITO GENERAL
Fecha de Corte: diciembre 31 2022 y 2021
Cifra expresada en Pesos Colombianos

La cartera resumida por régimen y entidades es la siguiente:

DEUDOR	TOTAL CARTERA	PARTIC %
ADRESS	2.585.397.502	1,97%
AMBUQ	4.349.727.985	3,32%
ASMET SALUD EPS-SAS	3.298.725.769	2,52%
CAFESALUD EPS EN LIQUIDACION	11.131.074.596	8,49%
CALISALUD LIQUIDADADA	1.656.639.128	1,26%
COMPENSAR	1.535.212.866	1,17%
COOMEVA EPS	4.087.508.125	3,12%
COOSALUD	2.899.855.881	2,21%
EMSSANAR EPS SAS	47.173.635.449	35,98%
EPS SANITAS	4.780.594.315	3,65%
FAMISANAR	1.474.851.015	1,12%
NUEVA PROMOTORA EPS	22.014.443.162	16,79%
SERVICIO OCCIDENTAL SALUD	1.101.349.174	0,84%
OTRAS ENTIDADES DEL REGIMEN	6.190.037.536	4,72%
DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA - POBLACION MIGRANTE	4.826.139.368	3,68%
POLICIA NACIONAL	2.884.991.348	2,20%
ENTIDADES IPS PRIVADAS Y PUBLICAS	214.927.765	0,16%
ENTIDADES REGIMEN ESPECIAL	3.913.693.782	2,98%
ENTIDADES RIESGOS LABORALES	786.271.121	0,60%
ENTIDADES SOAT	3.149.813.611	2,40%
ENTIDADES TERRITORIALES	151.152.207	0,12%
OTROS DEUDORES DIFERENTES A SERVICIOS SALUD	912.401.930	0,70%
TOTALES CARTERA A DICIEMBRE 2022	131.118.443.635	100%
MENOS GIRO DIRECTO POR APLICAR	3.220.766.191	
MENOS DETERIORO ACUMULADO POR CARTERA DE DIFICIL RECAUDO	15.119.844.582	
MAS INTERESES MORATORIOS PROCESOS COBRO COACTIVO	7.694.321.580	
SALDO NETO CARTERA	120.472.154.442	

Las cuentas por cobrar sin incluir los intereses moratorios (por procesos de cobro coactivo generados y reconocidos a la fecha de corte **\$7.694.321.580**) y antes de deterioro, ascienden a **\$131.118.443.635** y según su edad se clasifican así: 0-180 días el **36.98%**, 181-360 el **7.38%**, entidades en liquidación **17.63%**, mayor a 360 días **12.92%** y pendiente de radicar el **25.09%**; la entidad registro un saldo por deterioro de **\$15.119.844.582 (11.53%)**, de los cuales **\$7.042.068.182** tuvieron efecto en el gasto y por ende en los resultados del ejercicio; adicionalmente en ocasión a los procesos de cobro coactivo se reconocieron potenciales intereses moratorios por **\$7.694.321.580**.

NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS DE PROPOSITO GENERAL
Fecha de Corte: diciembre 31 2022 y 2021
Cifra expresada en Pesos Colombianos

N_9 INVENTARIOS

Los inventarios de la institución son activos financieros mantenidos para la venta en prestación de servicios de salud dentro del curso normal de las operaciones, siendo los rubros de mayor variación entre el 2022 vs 2021: material médico quirúrgico con el **63%**, material reactivo y de laboratorio **181%**, elementos y materiales para construcción **267%** y papelería **285%**; durante el 2022 se adquirieron inventarios por **\$14.811.248.781**, es decir un **26,40%** menos que el año anterior.

La desagregación de los inventarios al 31 de diciembre de 2022 es la siguiente:

Referencia Anexo 1 y 2

CORRIENTE Y NO CORRIENTE	PERIODOS				
	31-dic-22	%	31-dic-21	%	31-dic-20
MEDICAMENTOS	\$ 95.885.987	12,39%	\$ 85.318.946	100,00%	\$ 0
MATERIAL MEDICO QUIRURGICO	\$ 1.618.165.197	62,92%	\$ 993.206.482	76,24%	\$ 563.561.398
MATERIALES REACTIVOS Y LABORATORIO	\$ 1.503.727.054	180,86%	\$ 535.393.987	-35,44%	\$ 829.300.716
REPUESTOS	\$ 0	0,00%	\$ 0	-100,00%	\$ 122.938.456
ELEMENTOS ASEO, LAVANDERIA Y CAFETERIA	\$ 198.054.402	266,80%	\$ 53.995.643	88,84%	\$ 28.592.691
VIVERES Y RANCHO	\$ 860.980	100,00%	\$ 0	-100,00%	\$ 3.293.795
ELEMENTOS Y MATERIALES PARA CONSTRUCCION	\$ 158.852.853	-45,79%	\$ 293.037.342	100,00%	\$ 0
ROPA HOSPITALARIA Y QUIRURGICA	\$ 0	0,00%	\$ 0	-100,00%	\$ 309.268.548
PAPELERIA	\$ 125.408.032	285,19%	\$ 32.557.438	24,98%	\$ 26.050.471
EN TRANSITO (MATERIAL MEDICO QUIRURGICO)	\$ 0	-100,00%	\$ 110.234.238	0,00%	\$ 0
TOTAL INVENTARIOS	\$ 3.700.954.504	75,92%	\$ 2.103.744.076	-11,72%	\$ 1.883.006.075

El 100% de los inventarios se denomina a activo "corriente".

N_10 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Conocido comúnmente como activos fijos o bienes devolutivos; la propiedad, planta y equipo se registra al costo menos su depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro, incluye el precio de adquisición, costos incurridos para darles su condición para operar en la ubicación actual y la estimación inicial de los costos de desmantelamiento.

Durante al año 2022 se adquirieron activos fijos por **\$4.126.043.574** representados en:

- Maquinaria y equipo **\$1.128.174.134**
- Equipo médico científico **\$968.925.406**
- Muebles, enseres y equipo de oficina **\$140.170.900**
- Equipos de comunicación y computación **\$93.641.748**
- Construcciones y edificaciones **\$1.795.131.386**, por capitalización de adiciones, mejoras, enlucimiento, embellecimiento, y fortalecimiento de la infraestructura física, que potencialmente aumentarán la vida útil del inmueble

Frente al 2021, los activos fijos tuvieron un aumento del **6.58%** y en relación con 2020 un **26.53%**

NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS DE PROPOSITO GENERAL
Fecha de Corte: diciembre 31 2022 y 2021
Cifra expresada en Pesos Colombianos

La desagregación de las propiedades planta y equipo al 31 de diciembre de 2022 es la siguiente:

Referencia Anexo 1 y 2

DETALLE	PERIODOS				
	31-dic-22	%	31-dic-21	%	31-dic-20
TERRENOS	\$ 5.396.700.000	0,00%	\$ 5.396.700.000	0,00%	\$ 5.396.700.000
CONSTRUCCIONES EN CURSO	\$ -	0,00%	\$ -	0,00%	\$ -
BIENES MUEBLES EN BODEGA	\$ 65.579.200	100,00%	\$ -	0,00%	\$ -
EDIFICACIONES	\$ 23.588.033.826	8,24%	\$ 21.792.902.440	15,88%	\$ 18.807.030.451
PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	\$ 85.000.000	0,00%	\$ 85.000.000	0,00%	\$ 85.000.000
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 4.420.756.802	34,26%	\$ 3.292.582.668	936,05%	\$ 317.801.390
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	\$ 10.788.253.950	9,87%	\$ 9.819.328.544	43,18%	\$ 6.857.832.708
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 2.259.211.197	6,61%	\$ 2.119.040.297	15,60%	\$ 1.833.082.282
EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	\$ 1.060.736.088	19,99%	\$ 884.044.240	31,27%	\$ 673.435.565
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	\$ 984.626.266	0,00%	\$ 984.626.266	49,56%	\$ 658.352.872
EQUIPO DE COMEDOR ,COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	\$ 256.633.075	0,00%	\$ 256.633.075	0,00%	\$ 256.633.075
DEPRECIACIÓN ACUMULADA					
EDIFICACIONES	-\$ 2.033.020.112	18,23%	-\$ 1.719.569.600	24,10%	-\$ 1.385.632.398
PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	-\$ 25.971.549	25,00%	-\$ 20.777.107	12,82%	-\$ 18.415.997
MAQUINARIA Y EQUIPO	-\$ 388.054.232	197,00%	-\$ 130.660.094	105,40%	-\$ 63.611.604
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	-\$ 1.766.005.240	60,06%	-\$ 1.103.311.712	115,90%	-\$ 511.029.277
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	-\$ 233.264.122	25,77%	-\$ 185.473.555	27,83%	-\$ 145.095.912
EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	-\$ 527.514.991	43,94%	-\$ 366.479.180	57,52%	-\$ 232.654.358
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	-\$ 247.470.456	59,74%	-\$ 154.917.828	-0,62%	-\$ 155.879.516
EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	-\$ 89.311.044	0,20%	-\$ 89.132.088	12,21%	-\$ 79.436.467
DETERIORO ACUMULADO					
MAQUINARIA Y EQUIPO	-\$ 1.890.000	100,00%	\$ -	0,00%	\$ -
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	-\$ 42.200.000	100,00%	\$ -	0,00%	\$ -
TOTAL PPDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ 43.550.828.658	6,58%	\$ 40.860.536.366	26,53%	\$ 32.294.112.814

El cargo por depreciación del periodo ascendió a **\$1.540.290.582**, concepto que se utiliza para disminuir el valor de los activos fijos en forma sistemática a lo largo del usufructo, explotación o beneficios recibidos con efecto en el estado de resultados. La técnica utilizada para su cálculo y reconocimiento el método lineal y los siguientes son los años de vida útil estimada:

Terrenos	N/A	Equipo de Oficina, Muebles y Enseres	1-10
Construcciones y Edificaciones	1-60	Equipo de Computo	3-5
Plantas, Ductos y Túneles	1-15	Equipo de Comunicaciones	5-8
Maquinaria y Equipo	1-10	Equipo de Transporte	1-5
Equipo Médico y Científico	1-10	Equipo de Comedor y Cocina	1-5

Además, se generó un deterioro por **\$44.090.582**

NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS DE PROPOSITO GENERAL
Fecha de Corte: diciembre 31 2022 y 2021
Cifra expresada en Pesos Colombianos

N_14 ACTIVOS INTANGIBLES Y OTROS ACTIVOS

La desagregación de los Bienes y servicios pagados por anticipado presentados en los estados financieros a 31 de diciembre de 2022 están conformados por:

Referencia Anexo 1 y 2

DETALLE	PERIODOS				
	31-dic-22	%	31-dic-21	%	31-dic-20
B/S Y S/S PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 186.966.447	12,31%	\$ 166.479.991	17,50%	\$ 141.683.256
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMON	\$ 200.954.897	-85,39%	\$ 1.375.478.317	-11,73%	\$ 1.558.319.116
DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	\$ 2.180.091.544	97,21%	\$ 1.105.456.600	-54,65%	\$ 2.437.365.453
ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 97.649.500	2,18%	\$ 95.567.000	90,35%	\$ 50.207.000
AMORTIZACION ACUMULADA	-\$ 76.667.000	42,01%	-\$ 53.987.000	7,53%	-\$ 50.207.000
TOTAL OTROS ACTIVOS	\$ 2.588.995.388	-3,72%	\$ 2.688.994.908	-35,01%	\$ 4.137.367.825

Los recursos entregados en administración con una participación del **7.76%** se refiere derechos que respaldan la deuda laboral por cesantías de personal retroactivo; y depósitos entregados en garantía con el **84.21%**, son por procesos judiciales que ordenan a las entidades deudoras no pagar al hospital sino al demandante, por lo tanto, este rubro está condicionado a depurarse y conciliarse contra los pasivos.

N_14.1 DETALLE DE SALDOS Y MOVIMIENTOS INTANGIBLES

Referencia Anexo 1 y 2

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	LICENCIAS	SOFTWARE	TOTAL
SALDO INICIAL	\$ 95.567.000	\$ 0	\$ 95.567.000
+ ENTRADAS (DB)			
Adquisiciones en compras	\$ 0	\$ 2.082.500	\$ 2.082.500
- SALIDAS (CR)	\$ 0	\$ 0	\$ 0
= SUBTOTAL	\$ 95.567.000	\$ 2.082.500	\$ 97.649.500
(Saldo inicial + Entradas - Salidas)			
+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR	\$ 0	\$ 0	\$ 0
= SALDO FINAL (Subtotal + Cambios)	\$ 95.567.000	\$ 2.082.500	\$ 97.649.500
- AMORTIZACIÓN ACUMULADA (AM)	\$ 76.667.000	\$ 0	\$ 76.667.000
Saldo Inicial	\$ 53.987.000	\$ 0	\$ 53.987.000
+ Amortización aplicada vigencia actual	\$ 22.680.000	\$ 0	\$ 22.680.000
= VALOR EN LIBROS (Saldo final - AM - DE)	\$ 18.900.000	\$ 2.082.500	\$ 20.982.500
% AMORTIZACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	80,22%	0,00%	80,22%
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	0,00%	0,00%	0,00%

Para los intangibles, dentro del periodo objeto de revisión la ESE compró un software por **\$2.082.500**.

NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS DE PROPOSITO GENERAL
Fecha de Corte: diciembre 31 2022 y 2021
Cifra expresada en Pesos Colombianos

N_21 CUENTAS POR PAGAR

La desagregación de las cuentas por pagar presentados en el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2022 es la siguiente:

Referencia Anexo 1 y 2

DETALLE	PERIODOS				
	31-dic-22	%	31-dic-21	%	31-dic-20
ADQUISICIÓN B/S Y S/S NACIONALES	\$ 72.599.885.124	89,22%	\$ 38.367.148.745	61,61%	\$ 23.741.100.616
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 1.056.660.353	9,79%	\$ 962.430.462	19,53%	\$ 805.183.685
DESCUENTOS DE NOMINA	\$ 189.121.088	0,47%	\$ 188.231.734	9,87%	\$ 171.325.739
RETENCIÓN EN LA FUENTE IMPTOS	\$ 316.451.733	-30,69%	\$ 456.557.602	206,36%	\$ 149.026.947
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ 0	-100,00%	\$ 36.815.919	0,00%	\$ 36.815.919
CREDITOS JUDICIALES	\$ 4.140.632.638	14,53%	\$ 3.615.341.723	-8,19%	\$ 3.937.856.163
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 26.703.764.006	41,76%	\$ 18.836.725.578	-6,69%	\$ 20.186.339.655
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	\$ 105.006.514.942	68,11%	\$ 62.463.251.763	27,40%	\$ 49.027.648.724

Las deudas de acuerdo a su antigüedad están clasificadas así: 0-30 **\$15.580.644.193**, 31-60 **\$8.789.021.814**, 61-90 **\$2.494.466.941**, 91-180 **\$13.277.018.179**, 181-360 **\$13.937.064.329** y mayor a 360 **\$50.928.299.482**.

N_22 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

La desagregación de los beneficiados a los empleados presentada en el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2022 es la siguiente:

Referencia Anexo 1 y 2

DETALLE	PERIODOS				
	31-dic-22	%	31-dic-21	%	31-dic-20
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 1.698.257.814	6,13%	\$ 1.600.183.757	-33,41%	\$ 2.402.912.374
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	\$ 1.099.167.458	100,00%	\$ 1.817.217.827	25,10%	\$ 1.452.576.373
BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$ 9.049.000	0,00%	\$ 9.049.000	0,00%	\$ 9.049.000
TOTAL BENEFICIOS EMPLEADOS	\$ 2.806.474.272	-18,09%	\$ 3.426.450.584	-11,34%	\$ 3.864.537.747

NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS DE PROPOSITO GENERAL
Fecha de Corte: diciembre 31 2022 y 2021
Cifra expresada en Pesos Colombianos

N_22.1. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO

Referencia Anexo 1 y 2

BENEFICIOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	PERIODOS				
	31-dic-22	%	31-dic-21	%	31-dic-20
NOMINA POR PAGAR	\$ 306.793.053	1,15%	\$ 303.315.907	-2,26%	\$ 310.338.785
CESANTIAS	\$ 417.166.541	100,00%	\$ 0	-100,00%	\$ 388.376.308
INTERESES A LAS CESANTIAS	\$ 49.092.454	11,55%	\$ 44.010.163	-3,62%	\$ 45.661.512
VACACIONES	\$ 240.945.660	12,28%	\$ 214.585.627	2,27%	\$ 209.830.686
PRIMA DE VACACIONES	\$ 242.559.179	8,99%	\$ 222.542.926	4,75%	\$ 212.456.850
PRIMA DE SERVICIOS	\$ 192.789.014	8,69%	\$ 177.376.577	-3,24%	\$ 183.325.027
PRIMA DE NAVIDAD	\$ 50.631.073	23,33%	\$ 41.051.748	16,27%	\$ 35.307.296
APORTES A RIESGOS LABORALES	\$ 17.014.400	41,69%	\$ 12.008.400	43,38%	\$ 8.375.000
APORTES FOND PENSIONALES	\$ 88.248.550	8,86%	\$ 81.067.722	61,11%	\$ 50.318.687
APORTES SEG SOCIAL SALUD	\$ 61.999.090	17,52%	\$ 52.754.378	85,09%	\$ 28.502.330
APORTE CAJA DE COMPENSACIÓN	\$ 31.018.800	-93,13%	\$ 451.470.309	-51,48%	\$ 930.419.893
TOTAL BENEFICIOS A CORTO PLAZO	\$ 1.698.257.814	6,13%	\$ 1.600.183.757	-33,41%	\$ 2.402.912.374

Los datos de la anterior tabla para el corte diciembre 31 2022 corresponde a prestaciones sociales o derechos laborales adquiridos por el trabajador y fueron consolidados como porción corriente adeuda, independiente de los periodos legales para pago en favor de ellos, tal como es el caso de los **\$192.789.014** por prima de servicios causada entre julio 1 2022 a diciembre 31 2022 que se pagara en junio 2023 y **\$50.631.073** prima de navidad causada para diciembre 1 2021 a diciembre 31 2022, que se cancelara en diciembre 2023.

N_22.2 BENEFICIOS Y PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO

Referencia Anexo 1 y 2

BENEFICIOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	PERIODOS				
	31-dic-22	%	31-dic-21	%	31-dic-20
CESANTIAS REGIMEN RETROACTIVO	\$ 1.099.167.458	-39,51%	\$ 1.817.217.827	25,10%	\$ 1.452.576.373
TOTAL BENEFICIOS A LARGO PLAZO	\$ 1.099.167.458	-39,51%	\$ 1.817.217.827	25,10%	\$ 1.452.576.373

Del total de la planta de personal, 25 empleados son de régimen de cesantías retroactivas que ascienden a **\$1.099.167.458**, representando el **39.17%** de la deuda laboral, además esta última acreencia está garantizada para pago, con los recursos entregados en administración a los fondos de cesantías y que al cierre de la vigencia ascienden a **\$2.180.091.544**.

N_23 PROVISIONES

En la cuenta litigios y demandas a 31 de diciembre 2022 se provisionan **\$742.878.456** con efecto en los resultados del ejercicio, por tener una alta probabilidad de perdida en pretensiones civiles, administrativas y laborales. La desagregación de provisiones litigios-demandas y provisiones diversas presentadas en el estado de situación financiera a corte 31 de diciembre de 2022:

NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS DE PROPOSITO GENERAL
Fecha de Corte: diciembre 31 2022 y 2021
Cifra expresada en Pesos Colombianos

Referencia Anexo 1 y 2

DETALLE	PERIODOS				
	31-dic-22	%	31-dic-21	%	31-dic-20
LITIGIOS Y DEMANDAS					
CIVILES	\$ 53.984.011	0,00%	\$ 53.984.011	0,00%	\$ 53.984.011
ADMINISTRATIVAS	\$ 1.185.292.372	-44,75%	\$ 2.145.429.962	-28,67%	\$ 3.007.802.876
LABORALES	\$ 105.152.903	40,20%	\$ 75.000.000	0,00%	\$ 75.000.000
PROVISIONES DIVERSAS					
OBLIGACIONES IMPLICITAS	\$ 1.077.708.830	-27,43%	\$ 1.485.042.843	59044,60%	\$ 2.510.868
TOTAL PROVISIONES	\$ 2.422.138.115	-35,57%	\$ 3.759.456.816	19,75%	\$ 3.139.297.755

N_24 OTROS PASIVOS

Referencia Anexo 1 y 2

DETALLE	PERIODOS				
	31-dic-22	%	31-dic-21	%	31-dic-20
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO					
VENTAS	\$ 2.050.199.076	0,00%	\$ 2.050.199.076	0,00%	\$ 2.050.199.076
OTROS INGR RECIB POR ANTICIPADO	\$ 42.052.360	0,00%	\$ 42.052.360	0,00%	\$ 42.052.360
OTROS PASIVOS DIFERIDOS					
INGRE RECIBIDO POR SUBVENC CONDICIONADA	\$ 0	0,00%	\$ 0	-100,00%	\$ 32.507.973
TOTAL OTROS PASIVOS	\$ 2.092.251.436	0,00%	\$ 2.092.251.436	-1,53%	\$ 2.124.759.409

N_26 CUENTAS DE ORDEN

La desagregación de las cuentas de orden en el estado de Situación Financiera a corte 31 de diciembre de 2022 es el siguiente:

Referencia Anexo 1 y 2

DETALLE	PERIODOS				
	31-dic-22	%	31-dic-21	%	31-dic-20
DEUDORAS DE CONTROL					
FACTURACIÓN GLOSADA EN VTA SERVI SALUD	\$ 17.307.540.919	72,75%	\$ 10.019.002.976	-37,17%	\$ 15.946.951.570
OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	\$ 37.530.091.457	0,00%	\$ 37.530.091.457	0,00%	\$ 37.530.091.457
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-\$ 54.837.632.376	15,33%	-\$ 47.549.094.433	-11,09%	-\$ 53.477.043.027
PASIVOS CONTINGENTES (LITIGIOS Y OTROS PASIVOS)	\$ 13.396.233.952	-7,51%	\$ 14.483.228.952	-14,55%	\$ 16.949.028.621
ACREEDORAS DE CONTROL (B/S RECIBIDOS Y OTROS)	\$ 66.622.286.190	-3,13%	\$ 68.775.671.534	3,77%	\$ 66.278.767.787
ACREEDORAS POR EL CONTRARIO (CR)	-\$ 80.018.520.142	-3,89%	-\$ 83.258.900.486	0,04%	-\$ 83.227.796.408

NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS DE PROPOSITO GENERAL
Fecha de Corte: diciembre 31 2022 y 2021
Cifra expresada en Pesos Colombianos

En las cuentas de orden a diciembre de 2022 la facturación glosada en discusión, por definir o condicionada a auditoria, aumento un **72.75%** con relación al periodo contable 2021, entre tanto; entre tanto los pasivos contingentes por litigios y demandas disminuyeron **15.33%**.

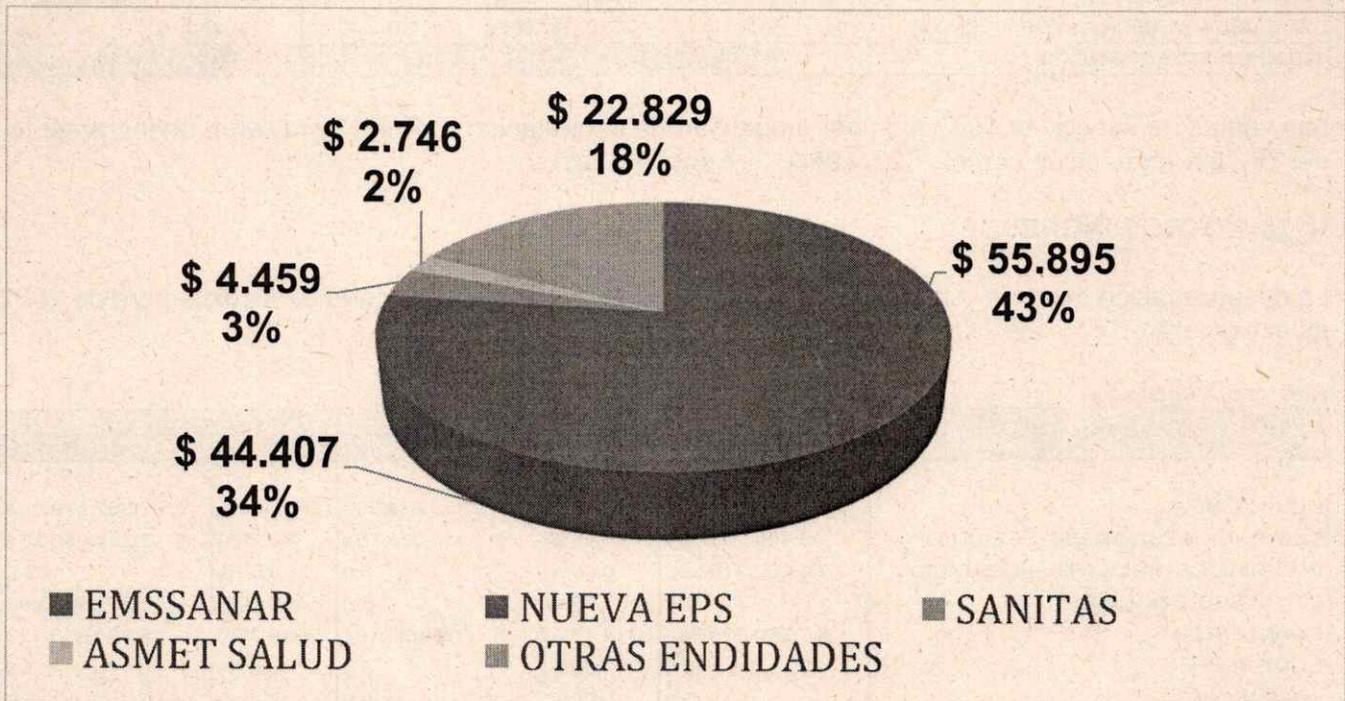
N_27 PATRIMONIO

Referencia Anexo 2 y 7

DETALLE	PERIODOS				
	31-dic-22	%	31-dic-21	%	31-dic-20
CAPITAL FISCAL	\$ 3.230.070.582	0,00%	\$ 3.230.070.583	0,00%	\$ 3.230.070.583
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTE	\$ 52.329.509.632	47,02%	\$ 35.593.972.743	-2,89%	\$ 36.653.089.612
RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$ 3.075.608.085	-81,62%	\$ 16.735.536.890	-660,88%	-\$ 2.983.776.868
TOTAL PATRIMONIO	\$ 58.635.188.300	5,54%	\$ 55.559.580.216	50,57%	\$ 36.899.383.327

N_28 INGRESOS

Los ingresos se generan principalmente por venta de servicios de salud de mediana complejidad, a los usuarios de las diferentes EPS, siendo en 2022 la facturación por **\$130.335.977.078**.



Grafica en miles de pesos y porcentaje

La desagregación de los ingresos presentados en el estado de resultado integral del periodo 01 de enero al 31 de diciembre de 2022 es el siguiente:

NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS DE PROPOSITO GENERAL
Fecha de Corte: diciembre 31 2022 y 2021
Cifra expresada en Pesos Colombianos

Referencia Anexo 3

DETALLE	PERIODOS				
	31-dic-22	%	31-dic-21	%	31-dic-20
URGENCIA-CONSULTA Y PROCEDIMIENTO	\$ 5.606.118.183	1761,32%	\$ 301.189.914	23,51%	\$ 243.863.420
URGENCIAS - OBSERVACIÓN	\$ 4.424.259.862	113,82%	\$ 2.069.199.902	6,12%	\$ 1.949.787.406
CONSULTA EXTERNA Y PROCEDIMIENTOS	\$ 659.631.961	177,74%	\$ 237.502.178	-43,04%	\$ 416.969.550
CONSULTA ESPECIALIZADA	\$ 5.537.649.148	76,72%	\$ 3.133.534.567	22,88%	\$ 2.550.123.467
PROMOCIÓN Y PREVENCIÓN	\$ 4.344.138.874	1586,82%	\$ 257.534.089	3219,82%	\$ 7.757.460
HOSPITALIZACIÓN - ESTANCIA GENERAL	\$ 13.704.778.478	44,33%	\$ 9.495.595.655	41,18%	\$ 6.725.841.220
HOSPITALIZACIÓN - CUIDADOS INTENSIVOS	\$ 18.146.180.674	-29,52%	\$ 25.745.327.642	481,31%	\$ 4.428.831.995
HOSPITALIZACIÓN - CUIDADOS INTERMEDIOS	\$ 115.247.686	-95,37%	\$ 2.489.040.807	509,53%	\$ 408.355.085
QUIRÓFANOS Y SALAS DE PARTO - QUIRÓFANOS	\$ 19.307.802.134	34,39%	\$ 14.366.979.538	43,34%	\$ 10.022.957.060
QUIROFANO SALA DE PARTO-SALA DE PARTO	\$ 2.200.961.764	27,96%	\$ 1.720.067.140	7,20%	\$ 1.604.470.883
LABORATORIO CLÍNICO	\$ 13.952.289.119	41,91%	\$ 9.832.018.026	53,77%	\$ 6.393.936.488
IMAGENOLÓGIA	\$ 9.805.826.931	133,26%	\$ 4.203.860.284	-24,03%	\$ 5.533.872.814
ANATOMIA PATOLOGICA	\$ 23.590.608	3254,32%	\$ 703.290	-76,42%	\$ 2.982.804
OTRAS UNIDADES DE APOYO DIAGNÓSTICO	\$ 190.444.559	83,52%	\$ 103.772.979	-18,86%	\$ 127.885.945
REHABILITACIÓN Y TERAPIAS	\$ 1.454.480.416	-33,59%	\$ 2.190.249.346	375,20%	\$ 460.910.786
FARMACIA E INSUMOS HOSPITALARIOS	\$ 30.159.935.472	-7,17%	\$ 32.487.780.316	122,30%	\$ 14.614.506.719
OTRAS UNIDADES DE APOYO TERAPÉUTICO	\$ 44.952.783	141,32%	\$ 18.628.046	-73,90%	\$ 71.374.146
SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - DOCENTE	\$ 100.100.000	22,72%	\$ 81.568.180	100,00%	\$ -
SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - AMBULANCIA	\$ 381.132.629	59,04%	\$ 239.647.557	57,01%	\$ 152.628.536
OTROS SERVICIOS CONEXOS	\$ 176.455.797	-47,30%	\$ 334.818.372	100,00%	\$ -
ASISTENCIA TECNICA	\$ 0	0,00%	\$ -	-100,00%	\$ 21.206.875
DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS	\$ 0	100,00%	\$ -504.038.905	-100,00%	\$ -
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	\$ 130.335.977.078	19,79%	\$ 108.804.978.922	95,21%	\$ 55.738.262.659

Las ventas de servicio el 100% son por modalidad de contratación EVENTO y tuvieron un incremento del 19.79% en relación con el 2022 y 95.21% frente al 2020.

N_28-1 OTROS INGRESOS

La desagregación de otros ingresos en el estado de Resultado Integral a corte 31 de diciembre de 2022 es el siguiente:

Referencia Anexo 3

DETALLE	PERIODOS				
	31-dic-22	%	31-dic-21	%	31-dic-20
DONACIONES	\$ 0	-100,00%	\$ 2.350.274.363	-20,66%	\$ 2.962.379.044
SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS	\$ 400.000.000	-94,95%	\$ 7.914.069.784	-40,29%	\$ 13.254.950.234
B/ RECIBIDOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	\$ 1.002.910.023	0,00%	\$ 0	0,00%	\$ 0
OTRAS SUBVENCIONES	\$ 0	-100,00%	\$ 0	-100,00%	\$ 57.980.000
FINANCIEROS	\$ 7.769.630.393	314,17%	\$ 1.875.939.181	619,25%	\$ 260.818.176
COMISIONES	\$ 0	0,00%	\$ 0	0,00%	\$ 0
SOBRANTES	\$ 0	0,00%	\$ 0	0,00%	\$ 0
RECUPERACIONES	\$ 1.512.229.455	-100,00%	\$ 0	-100,00%	\$ 814.273.052
APROVECHAMIENTOS	\$ 284.564.850	0,00%	\$ 0	0,00%	\$ 0
OTROS INGRESOS	\$ 503.628.628	-79,76%	\$ 2.488.080.038	100,00%	\$ 0
EXTRAORDINARIOS	\$ 0	-100,00%	\$ 1.696.700	100,00%	\$ 0
TOTAL OTROS INGRESOS	\$ 11.472.963.350	-21,58%	\$ 14.630.060.067	-15,68%	\$ 17.350.400.506

NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS DE PROPOSITO GENERAL
Fecha de Corte: diciembre 31 2022 y 2021
Cifra expresada en Pesos Colombianos

En otros ingresos hay reconocidos rendimientos financieros: **\$74.725.532** en la cuenta global de cesantías retroactivas PORVENIR y PROTECCIÓN, por cuentas de ahorro **\$583.282**, intereses moratorios de entidades deudoras **\$7.694.321.580**, para el reconocimiento contable de estos últimos se consideraron las siguientes variables:

- Las transacciones comerciales generadas por la IPS pública Hospital Departamental Tomas Uribe Uribe, resultado de la prestación de servicio de salud hacia las aseguradoras, y respaldadas con facturas de venta (título valor), son un negocio jurídico que también se rige por las reglas del derecho mercantil.
- Las entidades del régimen contributivo y subsidiado, el incumplimiento del pago del título valor, conforme lo estipula el artículo 13 de la ley 1122 del 2007 y demás normas que lo reglamentan.
- Las demás entidades deudoras el incumplimiento en el pago, según los convenios o contratos suscritos.
- A la entidad le asiste el derecho de causar intereses en las condiciones mencionadas en el artículo 884 del Código de Comercio.
- Desde enero de 2019 se instaló la oficina de cobro coactivo, como un apéndice de la jurídica y cartera, con el objetivo de aumentar el recaudo mediante esta vía y bajo los lineamientos del debido proceso.
- El saldo de la cartera morosa es de **\$97.349.747.453** con un promedio de 1.576 por días de mora, sobre los cuales se calcularon unos intereses potenciales de **\$29.906.559.024**. sin embargo, en aras de no especular, este hecho se sitúa en el escenario más negativo y por consiguiente solo se reconoce con efecto en los resultados del ejercicio el **25.73%** de ellos.

N_29 GASTOS

La desagregación de los Gastos de Administración y Operación presentados en el Estado de Resultado Integral a corte 31 de diciembre de 2022 es el siguiente:

Referencia Anexo 3

DETALLE	PERIODOS				
	31-dic-22	%	31-dic-21	%	31-dic-20
DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	\$ 25.391.107.469	27,59%	\$ 19.900.388.722	21,16%	\$ 16.425.075.825
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	\$ 9.422.160.123	315,00%	\$ 2.270.411.442	22,59%	\$ 1.852.110.145
OTROS GASTOS	\$ 10.887.809.288	116,60%	\$ 5.026.666.109	154,16%	\$ 1.977.784.894
TOTAL	\$ 45.701.076.880	68,03%	\$ 27.197.466.273	34,28%	\$ 20.254.970.864

N_29.1 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS

La desagregación de los gastos de administración en el estado de Resultado Integral a corte 31 de diciembre de 2022 es el siguiente:

NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS DE PROPOSITO GENERAL
Fecha de Corte: diciembre 31 2022 y 2021
Cifra expresada en Pesos Colombianos

Referencia Anexo 3

DETALLE	PERIODOS				
	31-dic-22	%	31-dic-21	%	31-dic-20
SUELDOS Y SALARIOS	\$ 2.056.521.169	13,06%	\$ 1.818.994.597	21,27%	\$ 1.500.014.497
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	\$ 14.214.547	-88,19%	\$ 120.382.057	283,00%	\$ 31.431.567
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 481.148.620	4,71%	\$ 459.513.744	6,65%	\$ 430.871.310
APORTES SOBRE LA NÓMINA	\$ 87.175.300	6,90%	\$ 81.549.000	-19,13%	\$ 100.843.500
PRESTACIONES SOCIALES	\$ 827.042.337	-1,16%	\$ 836.741.919	-41,01%	\$ 1.418.475.691
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ 393.059.297	151,41%	\$ 156.339.980	-45,76%	\$ 288.260.776
GENERALES	\$ 21.320.284.808	30,84%	\$ 16.295.309.535	29,58%	\$ 12.575.185.970
IMPUESTOS, CONTRIBUC. Y TASAS	\$ 211.661.391	60,89%	\$ 131.557.890	64,46%	\$ 79.992.514
TOTAL GASTOS ADMON	\$ 25.391.107.469	27,59%	\$ 19.900.388.722	21,16%	\$ 16.425.075.825

La Entidad reconoce en esta denominación, erogaciones que representan los gastos asociados con actividades de planificación, organización, dirección, control y apoyo logístico; así como los gastos originados en el desarrollo de la operación básica o principal de la empresa siempre que no deban ser registrados como costos y se registran en la medida en que ocurran los hechos económicos (causación), entre los **gastos operacionales de administración** se destacan:

➤ Nomina administrativa	\$ 3.859.161.270
➤ Honorarios y servicios	\$13.793.518.586
➤ Elementos de aseo y lavandería	\$ 1.896.238.501
➤ Mantenimiento	\$ 1.912.340.845
➤ Papelería, impresos y publicaciones	\$ 530.878.405
➤ Materiales y suministros	\$ 576.979.232
➤ Arrendamientos	\$ 249.411.620
➤ Pólizas de Seguro	\$ 147.469.747
➤ Seguridad Privada	\$ 284.185.861
➤ Impuestos, contribuciones y tasas	\$ 211.661.391
➤ Servicio de aseo, restaurante y lavandería	\$ 656.887.582

Los anteriores rubros ascienden a **\$24.118.733.040** lo que equivale al **95%** del total de gastos de administración para la vigencia 2022.

N_29.2 GASTOS DE DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES

La desagregación de los gastos de deterioro, provisiones, depreciación, y amortizaciones en el estado de Resultado Integral a corte 31 de diciembre de 2022 es el siguiente:

NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS DE PROPOSITO GENERAL
Fecha de Corte: diciembre 31 2022 y 2021
Cifra expresada en Pesos Colombianos

Referencia Anexo 3

DETALLE	PERIODOS				
	31-dic-22	%	31-dic-21	%	31-dic-20
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 1.540.290.582	63,38%	\$ 942.761.776	15,53%	\$ 816.010.804
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 22.680.000	500,00%	\$ 3.780.000	-78,34%	\$ 17.449.447
DETERIORO DE INVERSIONES	\$ 0	-100,00%	\$ 65.443.127	100,00%	\$ 0
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	\$ 7.042.068.182	531,15%	\$ 1.115.757.423	213,83%	\$ 355.529.822
DETERIORO DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ 44.090.000	100,00%	\$ 0	0,00%	\$ 0
PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 759.840.953	432,59%	\$ 142.669.116	-78,49%	\$ 663.120.072
PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS	\$ 13.190.406	100,00%	\$ 0	0,00%	\$ 0
TOTAL CONSOLIDADO GASTOS	\$ 9.422.160.123	315,00%	\$ 2.270.411.442	22,59%	\$ 1.852.110.145

N_29.3 OTROS GASTOS

Referencia Anexo 3

DETALLE	PERIODOS				
	31-dic-22	%	31-dic-21	%	31-dic-20
DESVALORIZACIÓN CUENTA GLOBAL CESANTIAS	\$ 200.804.829	453,31%	\$ 36.291.641	-78,92%	\$ 172.129.831
COMISIONES FINANCIERAS	\$ 187.021	-97,62%	\$ 7.843.982	1738,94%	\$ 426.549
PERDIDA POR AJUSTE INVENTARIO FISICO	-\$ 6.147.176	-100,00%	\$ 0	0,00%	\$ 0
CARTERA CASTIGADA	\$ 8.375.869.780	137,21%	\$ 3.531.052.763	472,84%	\$ 616.410.386
GLOSA DEFINITIVA	\$ 2.097.276.405	185,12%	\$ 735.588.982	-16,33%	\$ 879.204.190
GASTOS DIVERSOS	\$ 219.818.429	-69,29%	\$ 715.888.741	131,22%	\$ 309.613.938
TOTAL CONSOLIDADO GASTOS	\$ 10.887.809.288	116,60%	\$ 5.026.666.109	154,16%	\$ 1.977.784.894

N_30 COSTOS DE PRODUCCION Y DE VENTA DE SERVICIOS

El hospital registra los costos directos en que se deben incurrir los hechos económicos de tal forma que queden registrados para la venta de prestación de los servicios de salud a los usuarios, también se incluyen aquellos que, aunque no estén directamente relacionados con la prestación de los servicios son un elemento esencial en ellos, como el servicio de aseo, mantenimiento, vigilancia, servicios públicos, entre otros.

Previo a la determinación del costo de venta, los hechos económicos relacionados con este concepto, surten previamente tramite en los costos de producción con los componentes mano de obra directa e indirecta, materiales directos e indirectos y carga fabril

El costo de venta para el periodo 2022 ascendió a **\$93.032.255.462** de los cuales, los de mayor participación son: cuidados intensivos e intermedios con **20.50%**, quirófanos y salas de parto **23.23%**, laboratorio e imagenología **18.51%**, urgencias **11.66%**, servicios ambulatorios **10.90%**.

La desagregación de los costos de ventas y gastos en el estado de Resultado Integral a corte 31 de diciembre de 2022 es el siguiente:

NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS DE PROPOSITO GENERAL
Fecha de Corte: diciembre 31 2022 y 2021
Cifra expresada en Pesos Colombianos

Referencia Anexo 3

DETALLE	PERIODOS				
	31-dic-22	%	31-dic-21	%	31-dic-20
URGENCIAS - CONSULTA Y PROCEDIMIENTOS	\$ 10.713.305.424	135,16%	\$ 4.555.770.404	-16,59%	\$ 5.461.794.853
URGENCIAS - OBSERVACION	\$ 138.281.848	-92,72%	\$ 1.900.231.099	12228,48%	\$ 15.413.350
SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA EXTERNA Y PROCEDIMIENTOS	\$ 4.059.794.440	88,70%	\$ 2.151.458.573	14,99%	\$ 1.871.072.303
SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA ESPECIALIZADA	\$ 5.776.671.403	271,34%	\$ 1.555.643.520	-71,43%	\$ 5.444.219.450
SERVICIOS AMBULATORIOS - ACTIVIDADES DE PROMOCION Y PREVENICION	\$ 302.882.979	28,50%	\$ 235.558.325	85964,42%	\$ 273.700
HOSPITALIZACION - ESTANCIA GENERAL	\$ 8.761.497.383	-67,74%	\$ 27.161.919.967	121,06%	\$ 12.287.311.412
HOSPITALIZACION - CUIDADOS INTENSIVOS	\$ 19.061.592.686	172,51%	\$ 6.994.745.788	1323,36%	\$ 491.424.195
HOSPITALIZACION CUIDADOS INTERMEDIOS	\$ 9.476.122	-76,59%	\$ 40.482.117	-53,42%	\$ 86.916.010
HOSPITALIZACION RECIEN NACIDO	\$ 1.116.166.674	4581,51%	\$ 23.842.012	-39,82%	\$ 39.617.341
HOSPITALIZACION QUEMADOS	\$ 0	-100,00%	\$ 16.309.196	-63,55%	\$ 44.739.769
HOSPITALIZACION - SALUD MENTAL	\$ 0	-100,00%	\$ 1.917.547	-75,23%	\$ 7.741.037
QUIROFANOS Y SALAS DE PARTO - QUIROFANOS	\$ 18.759.767.340	12,79%	\$ 16.632.483.823	-19,01%	\$ 20.536.411.816
QUIROFANOS Y SALAS DE PARTO	\$ 2.856.951.587	-24,78%	\$ 3.798.296.399	2271,62%	\$ 160.156.465
APOYO DIAGNOSTICO - LABORATORIO CLINICO	\$ 10.612.894.927	6,15%	\$ 9.997.575.352	156,44%	\$ 3.898.631.526
APOYO DIAGNOSTICO - IMAGENOLOGIA	\$ 6.609.999.916	245,31%	\$ 1.914.240.824	-25,70%	\$ 2.576.460.374
APOYO DIAGNOSTICO - ANATOMIA PATOLOGICA	\$ 183.962.228	201,89%	\$ 60.936.568	2374,40%	\$ 2.462.678
APOYO DIAGNOSTICO - OYRA UNIDADES DE APOYO	\$ 149.182.540	118068,55%	\$ 126.246	100,00%	\$ 0
APOYO TERAPEUTICO - REHABILITACION Y TERAPIAS	\$ 856.025.589	-17,70%	\$ 1.040.087.550	354,99%	\$ 228.595.049
APOYO TERAPEUTICO - UNIDAD RENAL	\$ 869.002.433	100,00%	\$ 0	0,00%	\$ 0
APOYO TERAPEUTICO - FARMACIA E INSUMOS HOSPITALARIOS	\$ 147.721.276	-67,79%	\$ 458.569.124	7720,73%	\$ 5.863.507
SERVICIO CONEXO A LA SALUD - SERVICIO DE DOCENCIA	\$ 150.608.234	5201,68%	\$ 2.840.763	147,05%	\$ 1.149.873
SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - INVESTIGACION CIENTIFICA	\$ 202.070.944	181,95%	\$ 71.669.215	100,00%	\$ 0
SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - SERVICIOS DE AMBULANCIAS	\$ 1.620.421.914	153,21%	\$ 639.958.300	64,05%	\$ 390.089.611
SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - OTROS SERVICIOS	\$ 74.177.574	-70,01%	\$ 247.373.113	-27,77%	\$ 342.464.850
	\$ 93.032.255.462	17,02%	\$ 79.502.035.826	47,52%	\$ 53.892.809.169

REVELACIONES COMPLEMENTARIAS

Las presentes notas a los informes financieros y contables revelan hechos económicos que no son recurrentes, que surgen durante el periodo objeto de análisis y que tienen un efecto material en la estructura financiera de la entidad, presentando así información adicional relevante. Dichos informes permiten a los usuarios evaluar la gestión realizada por los administradores con los recursos que se les han confiado, por tal motivo contribuyen con el ejercicio de control social de que tratan los artículos 34 y 35 de la Ley 489 de 1998 y demás normas vigentes.

1. SOBRE EL ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

El anexo 3 y 6 muestra de manera sucinta el comportamiento de la operación, un resumen financiero que enfrenta los ingresos contra los costos y gastos, para determinar el resultado del periodo.

Comportamiento de la Rentabilidad

INDICADOR	A diciembre 31 2022	A diciembre 31 2021	A diciembre 31 2020
MARGEN BRUTO	28,62%	26,93%	3,31%
MARGEN OPERACIONAL	7,94%	7,77%	-27,65%
MARGEN NETO	2,36%	15,38%	-1,90%

NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS DE PROPOSITO GENERAL
Fecha de Corte: diciembre 31 2022 y 2021
Cifra expresada en Pesos Colombianos

Variaciones Financieras enero - diciembre 2022 enfrentado a



VARIACION	Enero a Diciembre 2021	Enero a Diciembre 2020
VENTAS	19,79%	133,84%
OTROS INGRESOS	-21,58%	-33,87%
COSTOS Y GASTOS	30,02%	87,10%
UTILIDAD NETA	-81,62%	-0%

2. SOBRE EL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

En los anexos 1, 2, 4 y 5 se muestra de manera sucinta el comportamiento de la situación económica y financiera, estructurado a través de tres conceptos patrimoniales: activo, el pasivo y patrimonio neto.

Indicadores Financieros

INDICADOR	A diciembre 31 2022	A diciembre 31 2021	A diciembre 31 2020
ROTACION DE CARTERA	333 DIAS	269 DIAS	373 DIAS
CAPITAL DE TRABAJO	-\$9.249 MILLONES	\$29.366 MILLONES	-\$488 MILLONES
NIVEL DE ENDEUDAMIENTO	65,70%	56,36%	59,97%
SUFICIENCIA PATRIMONIAL	1815,29%	1720,07%	1201,96%

Variaciones Financieras a diciembre 2022 enfrentado a



VARIACION	Diciembre 2021	Diciembre 2020
ACTIVO	34,30%	76,29%
PASIVOS	56,57%	93,15%
PATRIMONIO	5,54%	51,03%
CARTERA	48,19%	108,51%

NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS DE PROPOSITO GENERAL
Fecha de Corte: diciembre 31 2022 y 2021
Cifra expresada en Pesos Colombianos

3. SOBRE PRESUPUESTO

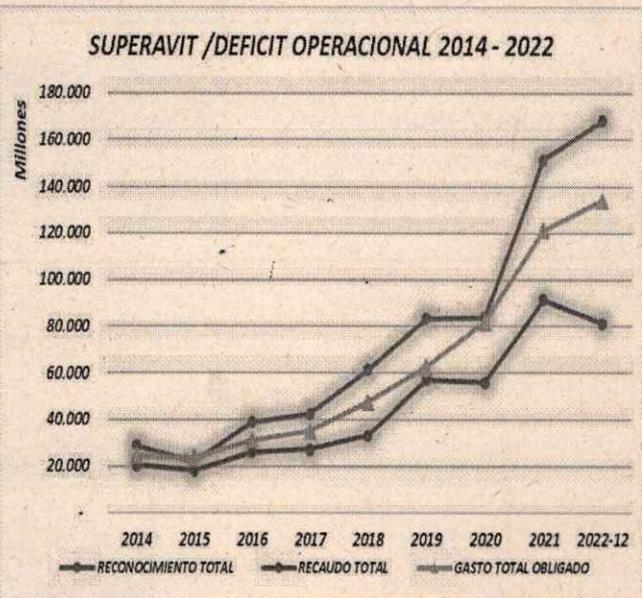
Superavit o Deficit Fiscal por Venta de Servicios 2014 – 2022

VIGENCIA	VENTA DE SERVICIOS	GASTO EJECUTADO DE LA VIGENCIA	SUPERAVIT / DEFICIT FISCAL POR VENTA DE SERVICIOS
2014	16.075.604.355	19.432.056.168	(3.356.451.813)
2015	13.422.896.554	17.773.798.417	(4.350.901.863)
2016	28.203.162.790	27.626.570.859	576.591.931
2017	32.257.053.538	30.678.231.085	1.578.822.453
2018	52.318.183.956	43.522.054.951	8.796.129.005
2019	60.296.654.864	57.597.574.185	2.699.080.678
2020	55.717.055.785	76.428.416.315	(20.711.360.530)
2021	108.804.978.922	104.662.911.926	4.142.066.996
2022-12	130.335.977.077	123.344.606.104	6.991.370.973



Superavit o Deficit Operacional 2014 – 2022

VIGENCIA	RECONOCIMIENTO TOTAL	RECAUDO TOTAL	GASTO TOTAL OBLIGADO	SUPERAVIT / DEFICIT OPERACIONAL
2014	28.486.881.652	20.468.144.356	24.453.739.168	(3.985.594.812)
2015	21.523.014.564	18.106.926.016	23.359.059.676	(5.252.133.660)
2016	38.809.179.057	25.820.372.698	31.014.118.934	(5.193.746.236)
2017	42.441.666.116	26.933.832.494	34.886.490.647	(7.952.658.153)
2018	61.283.119.965	33.007.380.996	47.609.444.808	(14.602.063.812)
2019	83.291.621.603	57.146.758.142	62.420.960.546	(5.274.202.404)
2020	83.770.748.424	56.051.941.073	81.746.241.757	(25.694.300.684)
2021	151.296.095.047	91.207.707.624	121.172.677.914	(29.964.970.290)
2022-12	168.055.542.588	81.284.485.700	134.062.399.595	(52.777.913.895)



NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS DE PROPOSITO GENERAL
Fecha de Corte: diciembre 31 2022 y 2021
Cifra expresada en Pesos Colombianos

Indicadores a Diciembre 2022

SUPERAVIT FISCAL DICIEMBRE 2022 POR VENTA DE SERVICIOS =	Total Reconocimientos en Ingresos (-) Total Ejecutado en Gastos		
	130.335.977.077	123.344.606.104	6.991.370.973

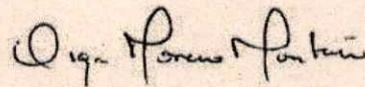
El SUPERAVIT FISCAL del hospital, evidencia el excelente equilibrio financiero ya que este indicador muestra que del total de Reconocimientos por venta de servicios durante los doce meses de la vigencia fiscal 2022, menos los gastos ejecutados en este mismo período de la vigencia, dan como resultado un margen positivo de la vigencia 2022 por valor de \$6.991.370.973 demostrando así la autosostenibilidad del hospital en el tiempo.

DEFICIT OPERACIONAL DICIEMBRE 2022 POR RECAUDO =	Total Recaudado en Ingresos (-) Total Ejecutado en Gastos		
	81.284.485.700	134.062.399.595	-52.777.913.895

El DEFICIT OPERACIONAL del hospital evidencia una afectación negativa en el flujo de caja de la institución ya que este indicador muestra que del total recaudado en los doce meses de la vigencia 2022 menos los gastos ejecutados, dan como resultado un margen negativo de \$-52.777.913.895 producto de las políticas de NO pago por partes de las EPS en especial las del Regimen contributivo, Subsidiado y REGIMEN ESPECIAL a pesar de todas las gestiones administrativas de cobro implementadas por parte del hospital.



FELIPE JOSE TINOCO ZAPATA
Representante Legal



OLGA MORENO MONTAÑO
Contador
TP 88867-T
Ver certificación adjunta

Proyectó y Elaboró

Jahir Antonio Zuluaga Rodríguez – Contador Consultor TyF

