

ESE HOSPITAL SAN VICENTE DE RAMIRIQUI
NIT 891.800.644-9
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
COMPARATIVO
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2021 y 2020
(Cifras en pesos Colombianos)

	2021	2020
ACTIVO CORRIENTE	\$ 3.253.170.127,00	\$ 3.104.134.184,00
11 EFECTIVO	1.859.529.812,00	2.232.883.065,00
1110 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1.245.077.012,00	1.632.883.065,00
111005 Cuenta Corriente	1.132.319.051,00	1.545.589.853,00
111006 Cuenta de Ahorros	112.757.961,00	87.293.212,00
1133 EQUIVALENTES AL EFECTIVO	614.452.800,00	600.000.000,00
113301 Certificados de deposito de ahorro a termino	614.452.800,00	600.000.000,00
12 INVERSIONES EN INSTRUMENTOS DERIVADOS	104.762.441,00	103.415.013,00
1222 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO (OTRO RESULTADO INTEGRAL)	104.762.441,00	103.415.013,00
122201 INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO - ENTIDADES DEL SECTOR SOLIDARIO	104.762.441,00	103.415.013,00
13 CUENTAS POR COBRAR	1.172.035.168,00	629.840.912,00
1319 PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	1.172.035.168,00	629.030.456,00
131902 Plan de Beneficios en Salud (PBS) por EPS - con facturación radicada	547.733.935,00	211.477.558,00
131904 Plan subsidiado de salud (PBSS) por EPS - con facturación radicada	535.058.332,00	296.542.248,00
131909 SERVICIOS DE SALUD POR OTRAS IPS - con facturación radicada	38.199.792,00	41.793.813,00
131915 SERVICIOS DE SALUD POR ENTIDADES DE REGIMEN ESPECIAL - con facturación radicada	3.097.685,00	8.828.607,00
131918 ATENCIONACCIDENTES DE TRANSITO SOAT - con facturacion radicada	14.095.444,00	8.001.310,00
131920 ATENCION CON CARGO A RECURSOS DE ACCIONES DE SALUD PUBLICA - con facturacion radicada	8.850.000,00	41.590.248,00
131922 ATENCION CON CARGO AL SUBSIIDIO A LA OFERTA - con facturacion radicada	21.442.749,00	18.689.146,00
131924 RIEGOS LABORALES (ARL) - con facturacion radicada	3.557.231,00	2.107.526,00
1384 OTRAS CUENTASPOR COBRAR	-	810.456,00
138490 Otras Cuentas por Cobrar	-	810.456,00
15 INVENTARIOS	116.842.706,00	137.995.194,00
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS	116.842.706,00	137.995.194,00
151403 MEDICAMENTOS	34.091.436,00	59.724.184,00
151404 MATERIALES MÉDICO - QUIRÚRGICOS	49.565.351,00	51.556.435,00
151405 Materiales reactivos y de laboratorio	6.326.690,00	4.648.648,00
151406 Materiales odontológicos	21.914.404,00	17.313.067,00
151407 Materiales para imagenologia	4.944.825,00	4.752.860,00
ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 5.128.208.193,00	\$ 4.794.714.128,00
13 CUENTAS POR COBRAR	614.255.536,00	639.694.597,00
1319 PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	626.847.097,00	652.576.158,00
131902 Plan de Beneficios en Salud (PBS) por EPS - con facturación radicada	276.533.585,00	356.832.778,00
131904 Plan subsidiado de salud (PBSS) por EPS - con facturación radicada	169.638.542,00	116.824.378,00
131909 SERVICIOS DE SALUD POR OTRAS IPS - con facturación radicada	126.774.364,00	150.030.399,00
131915 SERVICIOS DE SALUD POR ENTIDADES DE REGIMEN ESPECIAL - con facturación radicada	818.557,00	468.103,00
131918 ATENCIONACCIDENTES DE TRANSITO SOAT - con facturacion radicada	15.680.308,00	11.815.431,00
131920 ATENCION CON CARGO A RECURSOS DE ACCIONES DE SALUD PUBLICA - con facturacion radicada	6.334.401,00	6.334.401,00
131922 ATENCION CON CARGO AL SUBSIIDIO A LA OFERTA - con facturacion radicada	23.104.658,00	4.415.512,00
131924 RIEGOS LABORALES (ARL) - con facturacion radicada	7.962.682,00	5.855.156,00
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	290.000,00	-
138490 Otras Cuentas por Cobrar	290.000,00	-
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(12.881.561,00)	(12.881.561,00)
138602 Prestación de servicios (Cr)	(12.881.561,00)	(12.881.561,00)
16 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	4.401.703.105,00	4.045.667.806,00
1605 TERRENOS	1.189.270.412,00	184.465.500,00
160501 Urbanos	1.189.270.412,00	184.465.500,00
1640 EDIFICACIONES	4.209.023.717,00	3.777.174.385,00
164010 Clinicas y Hospitales	4.209.023.717,00	3.777.174.385,00
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	56.465.461,00	6.019.990,00
165504 Equipo Industrial	56.465.461,00	6.019.990,00

1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	889.117.022,00	839.940.897,00
166002	Equipo de laboratorio	98.851.250,00	41.549.292,00
166003	Equipo de urgencias	229.323.141,00	189.756.924,00
166005	Equipo de hospitalizacion	422.639.890,00	64.432.275,00
166007	Equipo de apoyo diagnostico	64.089.345,00	444.503.510,00
166009	Equipo de servicio ambulatorio	56.991.196,00	83.940.595,00
166090	Otro equipo medico y cientifico	17.222.200,00	15.758.301,00
1665	MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	125.091.432,00	65.355.815,00
166501	Muebles y enseres	68.846.422,00	39.655.815,00
166502	Equipo y Mquina de Oficina	56.245.010,00	1.900.000,00
166504	Maquinaria y equipo industrial	-	23.800.000,00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	121.390.767,00	99.772.760,00
167001	Equipo de Comunicacion	21.848.441,00	24.000.000,00
167002	Equipo de Computacin	99.542.326,00	75.772.760,00
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACION	551.000.000,00	347.080.321,00
167502	Terrestre	551.000.000,00	347.080.321,00
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	(2.739.655.706,00)	(1.274.141.862,00)
168501	Edificaciones	(1.848.556.233,00)	(281.134.886,00)
168504	Maquinaria y equipo	(30.988.954,00)	(7.223.988,00)
168505	Equipo medico y cientifico	(297.256.951,00)	(451.788.362,00)
168506	Muebles enseres y equipo de oficina	(63.287.024,00)	(51.414.475,00)
168507	Equipo de comunicacion y computacion	(179.796.544,00)	(93.249.763,00)
168508	Equipo de transporte traccion elevacion	(319.770.000,00)	(389.330.388,00)
19	OTROS ACTIVOS	112.249.552,00	109.351.725,00
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	111.627.661,00	108.729.834,00
190801	En Administración	111.627.661,00	108.729.834,00
1970	INTANGIBLES	46.625.353,00	46.625.353,00
197008	Softwares	46.625.353,00	46.625.353,00
1975	AMORTIZACION ACUMULADA INTANGIBLES (CR)	(46.003.462,00)	(46.003.462,00)
197508	Softwares	(46.003.462,00)	(46.003.462,00)
1	TOTAL ACTIVOS	\$ 8.381.378.320,00	\$ 7.898.848.312,00
2	PASIVOS	311.973.296,00	391.284.522,00
	PASIVO CORRIENTE	\$ 200.345.635,00	\$ 0,00
24	CUENTAS POR PAGAR	23.477.679,00	-
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	23.477.679,00	-
240101	Bienes y servicios	23.477.679,00	-
29	OTROS PASIVOS	176.867.956,00	-
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	176.867.956,00	-
291090	Otros ingresos recibidos por anticipado	176.867.956,00	-
	PASIVO NO CORRIENTE	\$ 111.627.661,00	\$ 391.284.522,00
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	111.627.661,00	108.729.834,00
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	111.627.661,00	108.729.834,00
251204	Cesantías retroactivas	111.627.661,00	108.729.834,00
27	PROVISIONES	-	150.000.000,00
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	-	150.000.000,00
270101	Administrativas	-	150.000.000,00
29	OTROS PASIVOS	-	132.554.688,00
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	-	132.554.688,00
291090	Otros ingresos recibidos por anticipado	-	132.554.688,00
3	PATRIMONIO	8.069.405.024,00	7.507.563.790,00
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	8.069.405.024,00	7.507.563.790,00
3208	CAPITAL FISCAL	7.507.563.787,00	6.909.698.520,00
320801	Capital fiscal	7.507.563.787,00	6.909.698.520,00
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	312.393.319,00	0
322501	Utilidades o excedentes acumulados	312.393.319,00	0
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	249.447.918,00	597.865.270,00
323001	Utilidad o excedente del ejercicio	249.447.918,00	597.865.270,00
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	\$ 8.381.378.320,00	\$ 7.898.848.312,00

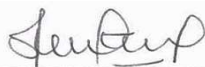
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	-
81	ACTIVOS CONTINGENTES	1.187.260.657,00	456.401.323,00
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	1.187.260.657,00	456.401.323,00
812001	Civiles	1.187.260.657,00	456.401.323,00
83	DEUDORA DE CONTROL	70.142.672,00	17.062.576,00
8333	FACTURACIÓN GLOSADA EN VENTA DE SERVICIOS DE SALUD	70.142.672,00	17.062.576,00
833316	Empresa promotoras de salud	67.669.242,00	363.163,00
833317	ADRES	-	14.268.067,00
833319	Compañía de seguros	2.473.430,00	2.158.874,00
833322	INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SALUD		272.472,00
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(1.257.403.329,00)	(473.463.899,00)
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	(1.187.260.657,00)	(456.401.323,00)
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	(1.187.260.657,00)	(456.401.323,00)
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(70.142.672,00)	(17.062.576,00)
891517	FACTURACIÓN GLOSADA EN VENTAS DE SERVICIOS DE SALUD	(70.142.672,00)	(17.062.576,00)
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-	-
91	PASIVOS CONTINGENTES	(2.967.755.219,00)	(1.121.173.008,00)
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	(2.967.755.219,00)	(1.121.173.008,00)
912001	Civiles	(2.967.755.219,00)	(1.121.173.008,00)
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	2.967.755.219,00	1.121.173.008,00
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	2.967.755.219,00	1.121.173.008,00
990505	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	2.967.755.219,00	1.121.173.008,00


SANDRA VIVIANA SAMPAYO DIAZ
 Representante Legal

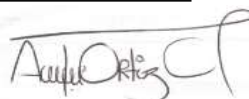

ANGELA CRISTINA ORTIZ CRUZ
 Contadora TP 241332-T

		2021	2020
INGRESOS OPERACIONALES		\$ 3.573.488.438,00	\$ 3.364.977.766,00
43	VENTA DE SERVICIOS	3.573.488.438,00	3.364.977.766,00
4312	SERVICIOS DE SALUD	3.573.488.438,00	3.364.977.766,00
431208	Urgencias-consulta y procedimientos	1.621.846.884,00	1.800.722.302,00
431209	Urgencias-observacion	105.024.013,00	-
431217	Servicios ambulatorios-consulta externa y procedimientos	531.085.169,00	328.116.811,00
431219	Servicio ambulatorio-salud oral	93.004.910,00	60.124.527,00
431220	Servicios ambulatorios-promocion y prevencion	137.717.798,00	104.891.166,00
431227	Hospitalizacion-estancia general	339.305.556,00	401.442.645,00
431237	Quirófanos y salas de parto-salas de parto	85.315.600,00	45.934.208,00
431246	Apoyo diagnostico-Laboratodio clinico	90.262.388,00	21.925.662,00
431247	Imagenologa	67.988.765,00	19.833.892,00
431256	Apoyo terapeutico-rehabilitacion y terapias	63.480.517,00	-
431262	Apoyo terapeutico-Farmacia e insumos hospitalarios	79.970.890,00	240.986.442,00
431289	Servicios conexos a la salud-Centros y puestos de salud	8.678.803,00	-
431294	Apoyo terapeutico-Servicios de ambulancia	116.497.735,00	90.233.062,00
431295	Servicios conexos a la salud - Otros servicios	233.309.410,00	250.767.049,00
6	COSTO DE VENTA Y OPERACION	\$ 2.473.627.724,00	\$ 2.183.502.992,00
63	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	2.473.627.724,00	2.183.502.992,00
6310	SERVICIOS DE SALUD	2.473.627.724,00	2.183.502.992,00
631001	Urgencias-consulta y procedimientos	1.049.798.501,00	1.327.955.734,00
631002	Urgencias-observacion	88.339.503,00	-
631015	SERVICIOS AMBULATORIO CONSULTA EXTERNA Y PROCEDIMIENTO	415.963.494,00	218.277.232,00
631017	Servicios ambulatorios-Actividades de salud oral	72.088.262,00	24.195.812,00
631018	Servicios amulatorios-Actividad de promocion y prevencion	82.882.842,00	94.743.316,00
631025	Hospitalizacion-estancia general	320.966.959,00	259.882.560,00
631036	Quirófano y salas de parto- salas de partos	69.687.529,00	19.600.889,00
631040	Apoyo diagnostico-Laboratodio clinico	78.429.770,00	11.433.000,00
631041	Apoyo diagmstico-imageniologia	57.992.828,00	8.500.114,00
631050	Apoyo diagnostico-rehabilitacion y terapias	56.541.403,00	-
631056	Apoyo terapeutico-farmacia e insumos hospitalrios	61.579.725,00	157.928.883,00
631066	Servicios conexos a la salud-servicios de ambulancia	107.824.308,00	60.985.452,00
631067	Servicios conexos a la salud-otros servicios	11.532.600,00	-
5	GASTOS OPERACIONALES	\$ 1.088.431.627,00	\$ 954.490.713,00
51	DE ADMINISTRACION	882.367.491,00	842.042.953,00
5101	SUELDOS Y SALARIOS	196.959.963,00	266.357.476,00
510101	Sueldos del personal	180.607.069,00	248.344.947,00
510119	Bonificaciones	8.001.358,00	9.805.801,00
510123	Auxilio de transporte	5.109.792,00	5.034.024,00
510160	Subsidio de Alimentacin	3.241.744,00	3.172.704,00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	12.599.601,00	11.505.330,00
510203	Indemnizacion de vacaciones	12.599.601,00	11.505.330,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	69.993.432,00	67.914.905,00
510302	Aportes a cajas de compensacion familiar	7.392.744,00	7.141.069,00
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	15.779.085,00	15.159.976,00
510305	Cotizaciones a riesgos profesionales	969.167,00	933.293,00
510307	Cotizacion adras. Regimen ahorro individual	45.852.436,00	44.680.567,00
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	9.241.157,00	21.009.000,00
510401	Aportes al ICBF	5.544.233,00	12.605.400,00
510402	Aportes al SENA	3.696.924,00	8.403.600,00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	55.265.213,00	55.641.140,00
510701	Vacaciones	1.558.396,00	1.508.518,00
510702	Cesantías	16.407.526,00	16.341.586,00
510703	Intereses a las cesantías	3.718.139,00	3.007.725,00
510704	Prima de vacaciones	8.311.395,00	8.584.816,00
510705	Prima de navidad	17.315.862,00	16.951.674,00
510706	Prima de servicios	7.953.895,00	9.099.688,00
510795	Otras prestaciones sociales	-	147.133,00

5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERS	52.909.239,00	51.070.424,00
510801	Remuneración por servicios técnicos	200.000,00	5.120.000,00
510803	Capacitación, bienestar social y estímulos	11.416.700,00	9.696.100,00
510804	Dotación y suministro a trabajadores	13.805.000,00	12.000.000,00
510810	Viáticos	27.487.539,00	24.254.324,00
5111	GENERALES	483.492.034,00	366.058.958,00
511113	Vigilancia y seguridad	23.990.366,00	16.752.634,00
511114	Materiales y suministros	59.004.368,00	38.093.671,00
511115	MANTENIMIENTO	45.947.358,00	39.779.454,00
511117	Servicios publicos	18.582.398,00	10.329.758,00
511120	Publicidad y propaganda	1.350.000,00	-
511121	Impresos publicaciones suscripciones	543.200,00	1.746.100,00
511123	Comunicaciones y Transportes	6.543.650,00	2.653.900,00
511125	Seguros Generales	24.961.361,00	23.153.817,00
511139	Participación y compensaciones	-	438.901,00
511146	Combustibles y lubricantes	8.303.654,00	13.595.044,00
511149	Servicio de Aseo Cafeteria; Restaurante	-	27.673.478,00
511155	Elementos de aseo lavandería cafetería	155.650,00	86.340,00
511179	Honorarios	166.847.990,00	103.607.088,00
511180	Servicios	127.262.039,00	87.873.774,00
511190	Otros gastos generales	-	274.999,00
5120	IMPUESTOS MULTAS SANCIONES CONTRIBUTIONES Y TASAS	1.906.852,00	2.485.720,00
512002	Cuota de fiscalización y auditaje	-	1.405.000,00
512010	Tasas	1.906.852,00	1.080.720,00
53	DETERIORO DEPRECIACIONES AGOTAMIENTO AMORTIZACIONES Y PROV	206.064.136,00	112.447.760,00
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	206.064.136,00	112.447.760,00
536001	Edificaciones	52.178.827,00	-
536004	Maquinaria y equipo	7.869.101,00	601.999,00
536005	Equipo médico y científico	90.376.932,00	50.647.595,00
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	16.798.412,00	6.535.582,00
536007	Equipos de Comunicación y Computación	29.570.864,00	19.954.552,00
536008	Equipos de transporte, tracción y elevación	9.270.000,00	34.708.032,00
RESULTADO OPERACIONAL		\$ 11.429.087,00	\$ 226.984.061,00
44	TRANSFERENCIAS Y APORTES	500.427.492,00	15.474.000,00
4430	SUBVENCIONES	500.427.492,00	15.474.000,00
443005	Subvención por recursos transferidos por el gobierno	500.427.492,00	15.474.000,00
48	OTROS INGRESOS	41.160.337,00	404.475.263,00
4802	Financieros	17.206.723,00	53.639.616,00
480201	Intereses sobre Depósitos en Instituciones Financieras	17.206.723,00	53.639.616,00
4808	INGRESOS DIVERSOS	23.953.614,00	350.835.647,00
480817	ARRENDAMIENTOS	5.311.428,00	5.546.136,00
480890	OTROS INGRESOS	18.642.186,00	345.289.511,00
58	OTROS GASTOS	303.568.998,00	49.068.054,00
5802	COMISIONES	2.903.570,00	2.607.321,00
580240	Comisiones servicios financieros	2.903.570,00	2.607.321,00
5804	FINANCIEROS	124.568.911,00	46.460.733,00
580426	Perdida en baja de cuentas por cobrar por glosas definitivas	124.568.911,00	46.460.733,00
5890	GASTOS DIVERSOS	176.096.517,00	-
589012	Sentencias	176.096.517,00	-
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		\$ 249.447.918,00	\$ 597.865.270,00



SANDRA VIVIANA SAMPAYO DIAZ
Representante Legal



ANGELA CRISTINA ORTIZ CRUZ
Contadora TP 241332-T



ESE HOSPITAL SAN VICENTE DE RAMIRIQUI
NIT 891.800.644-9
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
COMPARATIVO

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2021 y 2020
(Cifras en pesos Colombianos)



SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2020	\$	7.507.563.790,00
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2021	\$	561.841.237,00
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2021	\$	8.069.405.027,00

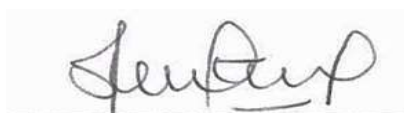
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

	31/12/2021		31/12/2020	
INCREMENTOS				
3208 CAPITAL FISCAL	\$	7.507.563.787,00	\$	6.909.698.520,00
3225 RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIORES -	\$	312.393.319,00		
3230 RESULTADO DEL EJERCICIO	\$	249.447.918,00	\$	597.865.270,00
3255 SUPERAVIT POR VALORIZACION	\$	-	\$	-
3270 AMORTIZACION DE OTROS ACTIVOS	\$	-	\$	-
DISMINUCIONES	\$	-	\$	-
	\$	8.069.405.024,00	\$	7.507.563.790,00

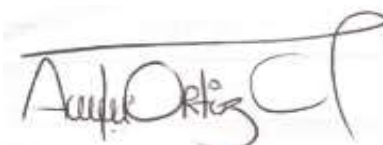
SANDRA VIVIANA SAMPAYO DIAZ
Representante Legal

ANGELA CRISTINA ORTIZ CRUZ
Contadora TP 241332-T

	2021	2020
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Venta de servicios de salud	\$ 2.422.896.021	\$ 2.735.947.310
Aportes de la Nación	\$ 123.000.000	\$ 15.474.000
Aportes del Departamento	\$ 355.984.743	-
Rendimientos Financieros	\$ 17.206.723	\$ 53.639.616
Recaudo de los deudores de vigencias anteriores	\$ 531.001.060	\$ 905.462.455
Otros ingresos generados en actividades de operación	\$ 23.663.614	\$ 16.560.058
Ingresos recibidos por anticipado	\$ 44.313.268	
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$ 3.518.065.429	\$ 3.727.083.439
Transferencias corrientes aprobadas	\$ 351.043.451	\$ 25.859.126
Adquisición de bienes y servicios	\$ 683.446.235	\$ 619.537.506
Gastos de comercialización y operación	\$ 370.918.597	\$ 382.518.682
Cuentas por pagar vigencias anteriores	\$ -	\$ -
Pago de obligaciones laborales y de seguridad social integral	\$ 659.090.747	\$ 705.878.662
Pago de servicios personales indirectos	\$ 1.620.919.651	\$ 1.352.662.398
EFECTIVO APLICADO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$ 3.685.418.681	\$ 3.086.456.374
ACTIVIDADES DE INVERSION		
Otros ingresos generados en actividades de inversión	\$ -	\$ 333.464.944
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	\$ -	\$ 333.464.944
Adquisición de propiedad, planta y equipo	\$ 206.000.000	\$ 333.464.944
Otras actividades de inversión		0
EFECTIVO ORIGINADO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	\$ 206.000.000	\$ 333.464.944
INCREMENTO (DISMINUCION) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	(373.353.252,00)	\$ 640.627.165
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO	\$ 2.232.883.065	\$ 1.592.255.900
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINALIZAR EL PERIODO	\$ 1.859.529.813	\$ 2.232.883.065



SANDRA VIVIANA SAMPAYO DIAZ
 Representante Legal



ANGELA CRISTINA ORTIZ CRUZ
 Contadora TP 241332-T

**LAS SUSCRITAS GERENTE Y CONTADORA PÚBLICA DE LA E.S.E. HOSPITAL SAN VICENTE
DE RAMIRIQUI (BOYACÁ)
NIT 891.800.644-9**

CERTIFICAN


Que la información registrada en los estados financieros presentados por la entidad y mencionados a continuación, ha sido tomada fielmente de los libros de contabilidad de la ESE, la contabilidad se elaboró conforme al Marco Normativo para Empresas que no Cotizan en el Mercado de Valores, y que no Captan ni Administran Ahorro del Público, se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados financieros y la información presentada refleja en forma fidedigna la situación financiera, el resultado integral, los cambios en el patrimonio y los flujos de efectivo de la empresa; De igual forma, se dio cumplimiento al control interno en cuanto a la correcta preparación y presentación de los estados financieros libres de errores significativos.

Los Estados financieros que comprenden:

- ** Estado de la Situación Financiera comparativo 2021-2020.
- ** Estado de Resultado Integral comparativo 2021-2020.
- ** Estado de Cambios en el Patrimonio 2021-2020.
- ** Estado de Flujo de Efectivo 2021-2020.
- ** Notas a los Estados Financieros a 31 de Diciembre de 2021.

En constancia de lo anterior se firma en Ramiriquí los dos (02) días del mes de Febrero del año 2022.


SANDRA VIVIANA SÁMPAYO DIAZ
Representante Legal de la ESE


ANGELA CRISTINA ORTIZ CRUZ
Contadora TP 241332-T

NIT. 891800644-9

www.hospitalramiriqui.gov.co

Carrera 3 No. 7-21 Barrio Libertador Ramiriquí - Boyacá

Contacto: 311 480 2222

E-mail: secretaria@hospitalramiriqui.gov.co / gerencia@hospitalramiriqui.gov.co

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN VICENTE DE RAMIRIQUI
NIT 891.800.644-9
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

CONTENIDO

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE	4
1.1 Identificación y funciones	4
1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo.....	5
1.3 Base normativa y periodo cubierto	5
1.4 Forma de organización y/o Cobertura	5
NOTA 2. BASES DE MEDICION Y PRESENTACION UTILIZADAS.....	5
2.1 Bases de medición	5
2.2 Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad.	6
2.3 Tratamiento de la moneda extranjera.....	6
NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCION DE ERRORES	
CONTABLES	6
3.1 Juicios	6
3.2 Estimaciones y supuestos	6
3.2.1. Deterioro	7
3.3 Correcciones contables	7
3.4. Riesgos asociados a los instrumentos financieros	7
3.5 Aspectos generales contables derivados de la emergencia del COVID-19.....	7
NOTA 4. RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES	7
NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	13
5.1 Deposito en instituciones financieras	13
5.2 Efectivo de uso restringido.....	14
5.3. Equivalentes al efectivo	15
5.4. Saldos en moneda extranjera	15
5.5. Efectos derivados de la emergencia del COVID-19.....	15
NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS.....	15
6.1. Inversiones de administración de liquidez	15

NIT. 891800644-9

www.hospitalramiriqui.gov.co

Carrera 3 No. 7-21 Barrio Libertador Ramiriquí - Boyacá

Contacto: 311 480 2222

E-mail: secretaria@hospitalramiriqui.gov.co / gerencia@hospitalramiriqui.gov.co

6.2 Inversiones en controladas, asociadas y negocios conjuntos	16
6.3 Instrumentos derivados y coberturas.....	16
NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR.....	16
Composición	16
7.1. Impuestos retención en la fuente y anticipos de impuestos.....	17
7.2. Contribuciones tasas e ingresos no tributarios.....	17
7.18. Cuentas por cobrar de difícil recaudo	18
NOTA 8. PRESTAMOS POR COBRAR	18
NOTA 9. INVENTARIOS.....	18
9.1 Bienes y servicios	18
9.2. Efectos derivados de la emergencia del COVID-19.....	19
NOTA 10. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	19
Composición	19
NOTA 11. BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICO Y CULTURALES.....	20
NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES	20
NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSION.....	20
NOTA 14. ACTIVO INTANGIBLE.....	20
Composición	20
NOTA 15. ACTIVO BIOLÓGICO	21
NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTIAS.....	21
Composición	21
NOTA 17. ARRENDAMIENTO FINANCIERO	21
NOTA 18. COSTO DE FINANCIACIÓN.....	21
NOTA 19. EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA	21
NOTA 20. PRESTAMOS POR PAGAR	21
NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR.....	21
NOTA 22 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS.....	22
Composición	22
NOTA 23. PROVISIONES.....	22
Composición	22

NOTA 24 OTROS PASIVOS	23
NOTA 25 ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES.....	23
NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN	23
Cuentas de orden deudoras y acreedoras	23
NOTA 27. PATRIMONIO	25
Composición	25
NOTA 28. INGRESOS	25
Composición	25
28.4 Efectos derivados de la emergencia por covid-19	27
NOTA 29. GASTOS	27
Composición	27
NOTA 30. COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS.....	28
Composición	29
NOTA 31. COSTO DE TRANSFORMACIÓN	30
NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIONES	30
NOTA 33. ADMINISTRACION DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES	30
NOTA .34. EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO.....	30
DE LA MONEDA EXTRANJERA	30
NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS	30
NOTA 36. COMBINACIÓN Y TRASLADO DE OPERACIONES	30
NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO ...	30

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

1.1 Identificación y funciones

El Hospital San Vicente de Ramiriquí, fue fundado el año de 1905 por el presbítero Nicolás Tolentino Pedraza, mediante escritura número 379 el 10 de octubre de 1908. El sacerdote católico Abigaíl Morales, compra el primer predio ubicado en la vereda del centro de Ramiriquí a nombre de la Parroquia y destinado exclusivamente para el Hospital de Caridad. El predio fue vendido y con el producto de dicha venta se compró un edificio con mayores ventajas y comodidades.

Para la administración y funcionamiento del hospital se conformó una Junta Directiva, quien crea los estatutos, el reglamento interno y solicitó le fuese concedido personería jurídica, lo que fue aprobado y reconocido en el diario oficial número 14955, del 11 de julio de 1913. Mediante Decreto 2727 de agosto 16 de 1950 el Presidente de la República establece zonificación hospitalaria para el Departamento de Boyacá, donde quedó incluido el Hospital de Ramiriquí, como regional general previsto de personal científico y administrativo, así como de la dotación necesaria para la correcta atención en los casos de enfermedades ocurridas en el territorio de su jurisdicción.

A partir de 1950, todos los recursos del Gobierno Nacional fueron hechos mediante el Plan Hospitalario del Ministerio de Higiene. En el año de 1970 la Secretaría de Salud de Boyacá firma contratos para la prestación de los servicios de salud con esta Entidad y, desde ese entonces y hasta mediados del año de 1999, ésta ha sido la encargada de nombrar los Directores y asesorar financieramente a la institución.

Actualmente y de conformidad con lo dispuesto por el Acuerdo 013 proferido por el Concejo Municipal de Ramiriquí el día 30 de junio de 1999, La Empresa Social del Estado Hospital San Vicente de Ramiriquí, es una entidad con categoría especial de entidad pública descentralizada del orden municipal, dotada de personería jurídica, patrimonio propio y autonomía administrativa, sometida al régimen jurídico previsto en el capítulo III, Artículo 194, 195 y 197 de la Ley 100 de 1993 y sus decretos reglamentarios y adscrita a la Dirección Seccional del Sistema de Seguridad Social en Salud del municipio de Ramiriquí. La infraestructura, recursos y organización corresponden a un primer nivel de atención, asumiendo algunas acciones del segundo, con el propósito de brindar servicios de óptima calidad a un gran porcentaje de población con necesidades básicas insatisfechas.

La Empresa Social del Estado Hospital San Vicente de Ramiriquí tiene como domicilio el municipio de Ramiriquí capital de la Provincia de Márquez, en la Cra. 3ra No. 7-21, Barrio Libertador. Ramiriquí es la capital de la asociación de municipios de la Provincia de Márquez, factor que condiciona su relación como eje articulador de esta región del departamento Su área de influencia corresponden las poblaciones de Tibaná, Rondón, Ciénega, Jenesano, Viracachá y Boyacá (Boy.). Con una población total de 42.955 personas, de los cuales 21.830 son hombres y 21125 son mujeres, cubriendo al total de esta población y cuya distribución es 43% en la parte urbana 57% en la zona rural.

NIT. 891800644-9

www.hospitalramiriqui.gov.co

Carrera 3 No. 7-21 Barrio Libertador Ramiriquí - Boyacá

Contacto: 311 480 2222

E-mail: secretaria@hospitalramiriqui.gov.co / gerencia@hospitalramiriqui.gov.co

1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo

La E.S.E. Hospital San Vicente de Ramiriquí, elabora y presenta sus Estados Financieros (EF) con base en el Marco Normativo Contable establecido en las resoluciones Nos. 139 de 2015 y 414 de 2014, expedidas por la Contaduría General de la Nación, que es el organismo máximo de regulación contable para las entidades públicas colombianas, que corresponde al marco normativo para Empresas que no cotizan en el mercado de valores y no captan ni administran ahorro al público.

1.3 Base normativa y periodo cubierto

La E.S.E. de conformidad con el marco normativo aplicable a Empresas que no cotizan en el mercado de valores y no captan ni administran ahorro al público, y por su naturaleza jurídica, emite los siguientes Estados Financieros:

- Estado de Situación Financiera
- Estado de Resultados Integral
- Estado de Cambios en el Patrimonio
- Estado de Flujo de Efectivo
- Las notas a los Estados Financieros.

Los Estados Financieros que se presentan corresponden al período 2021 y se emiten comparativos con el período 2020. Estos fueron preparados y aprobados por la Gerencia y el Contador de la Entidad.

1.4 Forma de organización y/o Cobertura

Para el procesamiento de la información, elaboración y presentación de la información contable, el Hospital San Vicente de Ramiriquí, utiliza el programa contable Genesis, el cual es manejado por el personal responsable de presupuesto, de tesorería y contador, quienes tienen la función de identificar, clasificar, medir y presentar la información contable que sea requerida, por los diferentes usuarios de la información y antes de control.

El análisis, verificación y conciliación de la información contable se realiza mensualmente y de forma permanente por los responsables.

NOTA 2. BASES DE MEDICION Y PRESENTACION UTILIZADAS

2.1 Bases de medición

Los Estados Financieros Individuales “Estado de Situación Financiera, Estado de Resultado Integral, Estado de Cambio en el Patrimonio y Estado de Flujo de Efectivo” de la Empresa Social del Estado Hospital San Vicente de Ramiriquí, se preparan de conformidad con las Normas Internacionales de Contabilidad para el sector público (en adelante, NICSP) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad, y aplicable para Empresas que no cotizan en el mercado de valores y no captan ni administran ahorro al público.

NIT. 891800644-9

www.hospitalramiriqui.gov.co

Carrera 3 No. 7-21 Barrio Libertador Ramiriquí - Boyacá

Contacto: 311 480 2222

E-mail: secretaria@hospitalramiriqui.gov.co / gerencia@hospitalramiriqui.gov.co

Las cuentas por cobrar se reconocen al costo, es decir, por valor transaccional, en el momento que queden en firme los respectivos soportes, que representan el derecho.

Las propiedades, planta y equipo se miden al costo, de acuerdo al marco normativo.

Los otros activos “activos no financieros”, se medirán inicialmente al valor de la transacción (costo), es decir, al importe de efectivo o equivalentes al efectivo pagados.

El pasivo por beneficios a los empleados a corto plazo se mide por el valor de la obligación derivada de los beneficios definidos, habiendo realizado previamente las deducciones a que haya lugar.

2.2 Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad.

El peso colombiano fue determinado como moneda funcional de la Empresa Social del Estado Hospital San Vicente de Ramiriquí, ya que las operaciones se realizan en esta moneda y han sido redondeados a la unidad más cercana, sin decimales.

En la preparación de los Estados Financieros, se tuvieron en cuenta la totalidad de hechos económicos registrados en los libros de contabilidad, durante el periodo y de acuerdo con la estructura establecida por la CGN en el Catálogo General de Cuentas (CGC) para Empresas que no cotizan en el mercado de valores y no captan ni administran ahorro al público, para la presentación de los estados financieros, se hizo la agrupación a nivel de cuenta de conformidad con el CGC.

2.3 Tratamiento de la moneda extranjera

No aplica

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

3.1 Juicios

La Empresa Social del Estado Hospital san Vicente de Ramiriquí, tomo como base el marco normativo para empresas que no cotizan en el mercado de valores, a partir de juicios profesionales selecciona, documenta y aplica políticas contables que reconozcan los hechos económicos, atendiendo las características de representación fiel y relevancia de la información financiera.

3.2 Estimaciones y supuestos

Una estimación contable es un mecanismo utilizado por la Empresa Social del Estado Hospital San Vicente de Ramiriquí, para medir un hecho económico que, dada la incertidumbre inherente al mismo, no puede medirse con precisión, sino que solamente puede estimarse. Ello implica la utilización de juicios basados en la información fiable disponible y en técnicas o metodologías apropiadas. Son estimaciones contables, entre otras, el deterioro

del valor de los activos, el valor razonable de los activos financieros, el valor residual y la vida útil de los activos depreciables, y las obligaciones por garantías concedidas.

3.2.1. Deterioro

Se reconoce de cuentas por cobrar cuando existe evidencia objetiva de que la entidad no será capaz de cobrar todos los importes que se le adeuden de acuerdo con los términos originales de las cuentas a cobrar.

3.3 Correcciones contables

Se realiza corrección de periodos anteriores respecto al valor de la propiedad, planta y equipo de la ESE Hospital San Vicente de Ramiriquí, así como en los importes de la Depreciación acumulada y en el gasto por depreciación de propiedades, planta y equipos por avalúo realizado en la vigencia 2021, afectando contablemente el Patrimonio (correspondiente a los valores ajustados por periodos anteriores) y el gasto (por los valores correspondientes al año en el que se realiza la corrección).

Notas relacionadas:

- Nota 10: Propiedades, Planta y Equipo
- Nota 27: Patrimonio
- Nota 29: Gastos

3.4. Riesgos asociados a los instrumentos financieros

No aplica.

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

Baja en la prestación de servicios de salud reflejado en menos beneficios económicos, incremento considerable en los costos para la prestación de los servicios debido a los lineamientos impuestos para la seguridad y protección del personal asistencial y usuarios. Obtención de ingresos por subvenciones gubernamentales como apoyo para el financiamiento de los gastos de funcionamiento de la Entidad debido a la emergencia. Un déficit financiero elevado por los costos que tuvo que incurrir la entidad financiado con recursos propios.

NOTA 4. RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES

Mediante el Acuerdo No. 009 del 07 de diciembre de 2017 se fijaron las políticas contables bajo el marco normativo de contabilidad pública de Empresas que no cotizan en el mercado de valores y no captan ni administran ahorro al público.

Las políticas contables utilizadas para la preparación de los estados financieros con corte al 31 de diciembre de 2020, son las mismas aplicadas para los estados financieros con corte al 31 de diciembre de 2021, siendo las más importantes las siguientes:

➤ **Clasificación de activos y pasivos en corrientes y no corrientes**

Un activo se clasifica como activo corriente cuando se mantiene principalmente para propósitos de negociación o se espera que sea realizado en un plazo no mayor a un año después del periodo sobre el que se informa o es efectivo y equivalente de efectivo que no está sujeto a restricciones para su intercambio o para su uso en la cancelación de un pasivo al menos un año después del periodo. Los demás activos se clasifican como activos no corrientes.

Un pasivo se clasifica como pasivo corriente cuando se mantiene principalmente para propósitos de negociación o se espera que sea liquidado en un plazo no mayor a un año después del periodo sobre el que se informa o cuando no tenga un derecho incondicional para aplazar su liquidación por al menos un año después del periodo. Los demás pasivos se clasifican como pasivos no corrientes.

➤ **Efectivo y equivalente de efectivo**

El efectivo y equivalentes de efectivo en el estado de situación financiera, incluyen el dinero en caja y bancos, fácilmente convertibles en una cantidad determinada de efectivo y sujetas a un riesgo insignificante de cambios en su valor, con un vencimiento de tres meses o menos desde la fecha de su adquisición. Los sobregiros bancarios exigibles que forman parte integrante de la administración del efectivo, representan un componente del efectivo y equivalentes al efectivo en el estado de flujos de efectivo.

Efectivo de uso restringido

Cuando se presente efectivo que tenga ciertas limitaciones para su disponibilidad y uso, ya sea por causa de tipo legal o económico o porque tiene destinación específica con limitaciones y no pueda utilizarse para cancelar un pasivo durante los 12 meses siguientes a la fecha de los estados financieros, estos se presentaran como activo no corriente.

El Hospital San Vicente de Ramiriquí, considera de uso restringido, los dineros que recibe de terceros que poseen destinación específica, tal como:

Los recursos recibidos de transferencias y subvenciones serán clasificados en la cuenta de efectivo restringido.

➤ **Inversiones**

Se reconocerá como inversiones en asociadas, las participaciones en la Empresa Social del Estado Hospital San Vicente de Ramiriquí sobre las que tiene influencia significativa sin que se configuren los criterios para clasificar la inversión como controlada o negocio conjunto.

Clasificación. Las Inversiones en asociadas contabilizadas por el método de participación patrimonial se clasificarán en la categoría de costo.

Medición posterior. Con posterioridad al reconocimiento, las inversiones en asociadas contabilizadas por el método de participación patrimonial, se medirán atendiendo la categoría en la que se encuentre clasificada.

➤ **Cuentas por cobrar y deterioro de cuentas por cobrar**

Establece las bases contables para el reconocimiento, medición, presentación y revelación de los saldos de cuentas por cobrar que representan derechos a favor de la Empresa Social del Estado Hospital San Vicente de Ramiriquí.

Medición inicial. Las cuentas por cobrar se medirán por el valor de la transacción.

Medición posterior. Con posterioridad al reconocimiento, las cuentas por cobrar se mantendrán por el valor de la transacción y serán objeto de deterioro. El área de contabilidad y tesorería y el asesor jurídico Por lo menos una vez al final del periodo contable deberán evaluar si existen indicios de deterioro.

➤ **Inventarios**

Los inventarios que se consumen en el proceso de prestación de servicios se miden al menor entre el costo y el costo de reposición. Los costos incluyen el precio de compras más los costos adicionales necesarios para poner cada producto en su actual ubicación y condición, netos de descuentos y rebajas.

Medición inicial. Los inventarios se medirán por el costo de adquisición. Los inventarios para la prestación de servicios se medirán por los costos en los que se hayan incurrido y que están asociados para la prestación del servicio.

Medición posterior. Con posterioridad al reconocimiento inicial, los inventarios se medirán al menor valor entre el costo y el valor neto de realización. El valor neto de realización y el valor de reposición se determinarán conforme a lo definido en el Marco Conceptual para estas bases de medición.

➤ **Propiedad Planta y Equipo**

Las propiedades planta y equipo representan activos tangibles empleados para la prestación de servicios, y los bienes muebles para propósitos administrativos. Estos activos se caracterizan porque no están disponibles para la venta y porque su costo de adquisición supere un (1) salario mínimo mensuales legales vigentes y se espera usarlos durante más de un periodo contable.

Medición inicial

- a) Las propiedades, planta y equipo se medirán por el costo, el cual comprende, entre otros, lo siguiente: el precio de adquisición, impuestos indirectos no recuperables que recaigan sobre la adquisición.
- b) Cualquier descuento o rebaja del precio se reconocerá como un menor valor de las propiedades, planta y equipo, y efectuará la base de depreciación.

Medición posterior. Después del reconocimiento, las propiedades, planta y equipo se medirán por el costo menos la depreciación acumulada menos el deterioro acumulado. La depreciación es la distribución sistemática del valor depreciable de un activo a lo largo de su vida útil en función del consumo de los beneficios económicos futuros.

Vida útil se definió:

Descripción	Vida útil
Edificaciones	50 años
Plantas ductos y túneles	20 años
Redes, líneas y cables	20 años
Maquinaria y equipo	10 años
Equipo médico y científico	10 años
Muebles enseres y equipos de oficina	10 años
Equipos de comunicación y computación	Equipos de cómputo 5 años Impresoras 5 años Servidores 5 años Planta telefónica 10 años Teléfonos móviles 2 años
Equipos de transporte, tracción y elevación	10 años

➤ Cuentas por pagar

Esta política aplica para las cuentas por pagar o pasivos financieros bajo NICSP, provenientes de las obligaciones contraídas por la Empresa Social del Estado Hospital San Vicente de Ramiriquí, con personas naturales y jurídicas. Estas obligaciones comprenden:

- * Adquisición de bienes y servicios nacionales
- * Recursos a favor de terceros
- * Descuentos de nomina
- * Servicios y honorarios
- * Retención en la fuente e impuesto de timbre
- * Impuesto contribuciones y tasas
- * Servicios públicos

NIT. 891800644-9

www.hospitalramiriqui.gov.co

Carrera 3 No. 7-21 Barrio Libertador Ramiriquí - Boyacá

Contacto: 311 480 2222

E-mail: secretaria@hospitalramiriqui.gov.co / gerencia@hospitalramiriqui.gov.co

- * Provisiones
- * Otras cuentas por pagar

Medición inicial. Las cuentas por pagar se medirán por el valor de la transacción. es decir, por el valor nominal.

Medición posterior. Con posterioridad al reconocimiento, las cuentas por pagar se mantendrán por el valor de la transacción.

➤ **Beneficios a los empleados**

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

Reconocimiento: Se reconocerán como un gasto o costo y un pasivo cuando la Empresa Social del Estado Hospital San Vicente de Ramiriquí, consuma el beneficio económico procedente del servicio prestado por el empleado a cambio de los beneficios otorgados.

➤ **Provisiones**

Son los pasivos a cargo de la empresa que están sujetos a condiciones de incertidumbre en relación con su cuantía y vencimiento, siempre que pueda hacerse una estimación fiable del valor de la obligación.

Reconocimiento. Las provisiones se reconocerán como provisiones cuando:

- Tiene una obligación presente ya sea legal o implícita, como resultado de un suceso pasado.
- Probablemente, debe desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos para cancelar la obligación.
- Puede hacerse una estimación fiable del valor de la obligación.
- Las provisiones pueden tener origen en obligaciones legales o en obligaciones implícitas. Una obligación legal es aquella que se deriva de un contrato, de la legislación o de otra causa de tipo legal, mientras que una obligación implícita es aquella que se deriva de actuaciones de la Empresa Social del Estado Hospital San Vicente de Ramiriquí, producto de políticas institucionales de dominio público, patrones de comportamiento o declaraciones específicas, en las que el Hospital ha dado a conocer a terceros, que está dispuesta a aceptar ciertas responsabilidades y, como consecuencia, ha creado una expectativa válida de su cumplimiento.
- Las provisiones se utilizarán solo para afrontar los desembolsos para los cuales fueron originalmente reconocidas.

Medición inicial. Las provisiones se medirán por el valor que refleje la mejor estimación del desembolso que se requeriría para cancelar la obligación presente o para transferirla a un tercero en la fecha de presentación. Dicha estimación tendrá en cuenta los desenlaces

asociados de mayor probabilidad, la experiencia que se tenga en operaciones similares, los riesgos e incertidumbres y los informes de expertos, entre otros.

Medición posterior. Las provisiones se revisarán como mínimo al final del periodo contable o cuando se tenga evidencia de que el valor ha cambiado sustancialmente, y se ajustaran afectando el resultado del periodo para reflejar la mejor estimación disponible.

➤ **Ingresos:**

Los ingresos de las actividades ordinarias se reconocen en la medida que sea probable que los beneficios económicos fluyan y que los ingresos se puedan medir de manera fiable, independientemente del momento en el que el pago sea realizado. Los ingresos se miden por el valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, teniendo en cuenta las condiciones de pago definidas en las mesas de conciliación o contrato suscrito con cada una de las EPS.

Medición. Los ingresos se medirán por el valor de la contraprestación recibida o por recibir, una vez deducidas las rebajas y/o descuentos condicionados y no condicionados.

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

NOTA 8. PRESTAMOS POR COBRAR

NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES

NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES

NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN

NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS

NOTA 17. ARRENDAMIENTOS

NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACIÓN

NOTA 19. EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA

NOTA 20. PRÉSTAMOS POR PAGAR

NOTA 25. ACTIVOS CONTINGENTES

NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACIÓN

NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIÓN - ENTIDAD CONCEDENTE

NOTA 33. ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES

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

NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS

NOTA 36. COMBINACIÓN Y TRASLADO DE OPERACIONES

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Composición

El efectivo representa el valor que posee la Empresa Social Del Estado Hospital San Vicente De Ramiriquí en las entidades financieras donde la entidad tiene diez cuentas corrientes, cuatro cuentas de ahorros, las cuentas se encuentran libre de embargos y un certificado de depósito a término, en la vigencia 2021 suman un valor total de \$ 1.859.529.813 y en la vigencia 2020 sumaron un valor total de \$ 2.232.883.065

5.1 Deposito en instituciones financieras

DESCRIPCION	2021	2020	VARIACION	RENTABILIDAD 2021
EFECTIVOS Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	1.859.529.813	2.232.883.066	- 373.353.253	17.206.723
DEPOSITO EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1.245.077.013	1.632.883.066	- 387.806.053	2.753.923
Cuenta Corriente	1.132.319.052	1.545.589.854	413.270.802	1.961.486
BANCO AGRARIO DE COLOMBIA S.A.	76.381.251	487.992.307	- 411.611.056	130.906
BANCOLOMBIA S.A.	18.113.981	23.781.077	- 5.667.096	
BANCOLOMBIA S.A.	7.729.639	7.729.639	-	
BANCO DE OCCIDENTE	101.220.918	375.327.648	- 274.106.730	
BANCO DE OCCIDENTE-SANEAMIENTO APORTES PATRONALES	609.193.935	627.900.172	- 18.706.237	1.680.789
BANCO AGRARIO PIC DEPARTAMENTAL	27.470.069	22.645.108	4.824.961	71.103
BANCO AGRARIO - SUBSIDIO A LA OFERTA	130.693	2.052	128.641	
BANCO AGRARIO - CONVENIO DOTACIÓN HOSPITALARIA	212.123	211.851	272	272

NIT. 891800644-9

www.hospitalramiriqui.gov.co

Carrera 3 No. 7-21 Barrio Libertador Ramiriquí - Boyacá

Contacto: 311 480 2222

E-mail: secretaria@hospitalramiriqui.gov.co / gerencia@hospitalramiriqui.gov.co

BANCO AGRARIO DE COLOMBIA S.A.- VACUNACION COVID	86.799.861	-	86.799.861	11.834
BANCO AGRARIO DE COLOMBIA S.A.	205.066.582	-	205.066.582	66.582
Cuenta de ahorros	112.757.961	87.293.212	25.464.749	792.437
BANCO AGRARIO DE COLOMBIA S.A	1.408.558	1.406.350	2.208	2.208
FIDUGOB-FIDUCIARIA BOGOTA - BANCO DE BOGOTÁ	513.484	42.528.903	-	494.670
CUENTA PIC MUNICIPAL 2020-BANCO AGRARIO	110.664.629	43.357.959	67.306.670	124.269
BANCO AGRARIO DE COLOMBIA S.A.	171.290	-	171.290	171.290
Certificados de deposito de ahorro a termino	614.452.800	600.000.000	14.452.800	14.452.800
CDT BANCO AGRARIO	614.452.800	600.000.000	14.452.800	14.452.800

5.2 Efectivo de uso restringido

El dinero que está depositado en la cuenta del Banco Occidente por valor \$ 609.193.935 tiene destinación específica para el rubro de gastos del proceso de saneamiento de aportes patronales. De igual forma, el dinero que está depositado en la cuenta del Banco Agrario de Colombia por valor \$1.408.558 tiene destinación específica para el rubro de gastos del proceso de aportes patronales.

Finalmente, el valor depositado en la cuenta del Banco Agrario de Colombia por \$205.066.582 tiene destinación específica para el Convenio de Reposición de ambulancia.

DESCRIPCION	2021	2020	VARIACION	RENTABILIDAD 2021
DEPOSITO EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	815.669.075	629.306.522	186.362.553	2.753.923
Cuenta Corriente	814.260.517	627.900.172	186.360.345	1.961.486

NIT. 891800644-9

www.hospitalramiriqui.gov.co

Carrera 3 No. 7-21 Barrio Libertador Ramiriquí - Boyacá

Contacto: 311 480 2222

E-mail: secretaria@hospitalramiriqui.gov.co / gerencia@hospitalramiriqui.gov.co

BANCO DE OCCIDENTE-SANEAMIENTO				
APORTES PATRONALES	609.193.935	627.900.172	- 18.706.237	1.680.789
BANCO AGRARIO DE COLOMBIA S.A.	205.066.582	-	205.066.582	66.582
Cuenta de ahorros	1.408.558	1.406.350	2.208	792.437
BANCO AGRARIO DE COLOMBIA S.A	1.408.558	1.406.350	2.208	2.208

5.3. Equivalentes al efectivo

La ESE Hospital San Vicente de Ramiriquí posee un Certificado de depósito de ahorro a término fijo por valor de \$614.452.800.

DESCRIPCION	2021	2020	VARIACION	RENTABILIDAD 2021
EFFECTIVOS Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	614.452.800	600.000.000	14.452.800	14.452.800
Certificados de depósito de ahorro a termino	614.452.800	600.000.000	14.452.800	14.452.800
CDT BANCO AGRARIO	614.452.800	600.000.000	14.452.800	14.452.800

5.4. Saldos en moneda extranjera

No aplica

5.5. Efectos derivados de la emergencia del COVID-19

Se obtuvieron recursos de diferentes entes gubernamentales para financiar los gastos de funcionamiento de la entidad a través de convenios interadministrativos y recursos girados directamente para llevar a cabo los diferentes procesos de vacunación contra el COVID-19. Dichos recursos fueron de vital importancia para la entidad.

NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

6.1. Inversiones de administración de liquidez

La Empresa Social del Estado Hospital San Vicente de Ramiriquí, tiene en la Cooperativa

NIT. 891800644-9

www.hospitalramiriqui.gov.co

Carrera 3 No. 7-21 Barrio Libertador Ramiriquí - Boyacá

Contacto: 311 480 2222

E-mail: secretaria@hospitalramiriqui.gov.co / gerencia@hospitalramiriqui.gov.co

de Organismos de Salud de Boyacá COOSBOY una inversión:

	2021	2020	VARIACION
INVERSIONES EN INSTRUMENTOS DERIVADOS	104.762.441	103.415.013	1.347.428
Inversiones Cooperativa de Organismos de Boyacá - COOSBOY	104.762.441	103.415.013	1.347.428

6.2 Inversiones en controladas, asociadas y negocios conjuntos

No Aplica.

6.3 Instrumentos derivados y coberturas

No aplica.

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

Composición

Las cuentas por cobrar son derechos a favor de la Empresa Social del Estado Hospital San Vicente de Ramiriquí, de los que se espera recibir un flujo financiero, fijo o determinable, en efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento.

Esta política contable, abarca los activos financieros que se clasifican como cuentas por cobrar.

Partidas que lo conforman:

- Prestación de servicios
- Administración del sistema de seguridad social en salud
- Cuentas por cobrar de difícil recaudo
- Deterioro acumulado de cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar al cierre del año 2021 y 2020 se discriminan así:

		2021	2020	VARIACION
13	CUENTAS POR COBRAR	1.786.290.704	1.269.535.510	516.755.194
1319	PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	1.798.882.265	1.281.606.615	517.275.650

131902	Plan de Beneficios en Salud (PBS) por EPS - con facturación radicada	824.267.521	568.310.337	255.957.184
131904	Plan subsidiado de salud (PBSS) por EPS - con facturación radicada	704.696.873	413.366.626	291.330.247
131909	SERVICIOS DE SALUD POR OTRAS IPS - con facturación radicada	164.974.156	191.824.212	(26.850.056)
131915	SERVICIOS DE SALUD POR ENTIDADES DE REGIMEN ESPECIAL - con facturación radicada	3.916.242	9.296.710	(5.380.468)
131918	ATENCIONACCIDENTES DE TRANSITO SOAT - con facturacion radicada	29.775.752	19.816.741	9.959.011
131920	ATENCION CON CARGIO A RECURSOS DE ACCIONES DE SALUD PUBLICA - con facturacion radicada	15.184.401	47.924.649	(32.740.248)
131922	ATENCION CON CARGO AL SUBSIIDIO A LA OFERTA - con facturacion radicada	44.547.407	23.104.658	21.442.749
131924	RIEGOS LABORALES (ARL) - con facturacion radicada	11.519.913	7.962.682	3.557.231
1384	OTRAS CUENTASPOR COBRAR	290.000	810.456	(520.456)
138490	Otras Cuentas por Cobrar	290.000	810.456	(520.456)
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR	(12.881.561)	(12.881.561)	-
138602	Prestación de servicios (Cr)	(12.881.561)	(12.881.561)	-

Las otras cuentas por cobrar corresponden a arrendamiento de oficinas por valor de \$290.000.

7.1. Impuestos retención en la fuente y anticipos de impuestos

No aplica.

7.2. Contribuciones tasas e ingresos no tributarios

No aplica.

NIT. 891800644-9

www.hospitalramiriqui.gov.co

Carrera 3 No. 7-21 Barrio Libertador Ramiriquí - Boyacá

Contacto: 311 480 2222

E-mail: secretaria@hospitalramiriqui.gov.co / gerencia@hospitalramiriqui.gov.co

7.18. Cuentas por cobrar de difícil recaudo

Corresponden a saldos en cartera pendientes de recaudo pero que dada la situación administrativa de las EPS (se encuentran en liquidación), ha sido dispendioso para la entidad poder realizar cobro de las mismas.

EPS DE DIFICIL COBRO	2021	2020	VARIACION
Cafesalud	173.096.910	245.322.941	- 72.226.031
Emdisalud	6.364.493	6.364.493	-
Saludcoop	112.943.424	112.943.424	-
Colombiana de Salud	115.028.290	115.028.290	-
Comfaboy	13.846.377	13.846.377	-
Comparta	179.686.844		179.686.844
TOTAL	600.966.338	493.505.525	107.460.813

NOTA 8. PRESTAMOS POR COBRAR

No aplica a la Empresa Social del Estado Hospital San Vicente de Ramiriquí

NOTA 9. INVENTARIOS

Composición.

9.1 Bienes y servicios

Representa el valor de los materiales y suministros, adquiridos o producidos para ser consumidos o utilizados en la producción de bienes y la prestación de servicios.

- Materiales y suministros:

Partidas que lo conforman:

- Medicamentos

NIT. 891800644-9

www.hospitalramiriqui.gov.co

Carrera 3 No. 7-21 Barrio Libertador Ramiriquí - Boyacá

Contacto: 311 480 2222

E-mail: secretaria@hospitalramiriqui.gov.co / gerencia@hospitalramiriqui.gov.co

- Materiales médico - quirúrgico
- Materiales reactivos y de laboratorio
- Materiales de odontología
- Materiales para imagenología

	2021	2020	VARIACION
MATERIALES Y SUMINISTROS	116.842.706,00	137.995.194,00	- 21.152.488,00
Medicamentos	34.091.436,00	59.724.184,00	- 25.632.748,00
Materiales médico - quirúrgicos	49.565.351,00	51.556.435,00	- 1.991.084,00
Materiales reactivos y de laboratorio	6.326.690,00	4.648.648,00	1.678.042,00
Materiales odontológicos	21.914.404,00	17.313.067,00	4.601.337,00
Materiales para imagenología	4.944.825,00	4.752.860,00	191.965,00

9.2. Efectos derivados de la emergencia del COVID-19

Para cubrir los requerimientos de prestación de servicios de salud durante la vigencia 2021 fue necesario adquirir materiales médico quirúrgicos y demás insumos necesarios para prestar la atención requerida para afrontar el COVID 19.

NOTA 10. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Composición

Esta política aplica aquellos activos tangibles que La Empresa Social del Estado Hospital de Ramiriquí mantiene para su uso. A continuación, se relacionan:

		2021	2020	VARIACION
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	4.401.703.105	4.045.667.806	356.035.299
1605	Terrenos	1.189.270.412	184.465.500	1.004.804.912
1640	Edificaciones	4.209.023.717	3.777.174.385	431.849.332
1655	Maquinaria y equipo	56.465.461	6.019.990	50.445.471
1660	Equipo médico y científico	889.117.022	839.940.897	49.176.125

NIT. 891800644-9

www.hospitalramiriqui.gov.co

Carrera 3 No. 7-21 Barrio Libertador Ramiriquí - Boyacá

Contacto: 311 480 2222

E-mail: secretaria@hospitalramiriqui.gov.co / gerencia@hospitalramiriqui.gov.co

1665	Muebles enseres y equipo de oficina	125.091.432	65.355.815	59.735.617
1670	Equipos de comunicación y computación	121.390.767	99.772.760	21.618.007
1675	Equipo de transporte tracción y elevación	551.000.000	347.080.321	203.919.679
1685	Depreciación acumulada (CR)	- 2.739.655.706	- 1.274.141.862	- 1.465.513.844

Para la vigencia 2021 la ESE Hospital San Vicente realizó avalúo a su propiedad planta y equipo con el fin de obtener valores más razonables de acuerdo a las condiciones de sus bienes muebles e inmuebles; de esta manera se realizó ajuste tanto en el valor de cada subcuenta según correspondía, así como a la depreciación acumulada de las mismas; situación que afectó la variación en cada una.

De igual forma, se adquirió una ambulancia para uso de la institución.

NOTA 11. BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICO Y CULTURALES

La E.S.E no tiene bienes de uso público e histórico y cultural- No aplica

NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES

La E.S.E no tiene recursos naturales no renovables- No aplica

NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSION

La E.S.E no tiene propiedades de inversión- No aplica

NOTA 14. ACTIVO INTANGIBLE

Composición

El activo intangible es un recurso controlado por la entidad como resultado de eventos pasados, y de la cual se esperan que fluyan beneficios económicos futuros.

		2021	2020	VARIACION
1970	INTANGIBLES	46.625.353,00	46.625.353,00	-
197008	Softwares	46.625.353,00	46.625.353,00	-

NIT. 891800644-9

www.hospitalramiriqui.gov.co

Carrera 3 No. 7-21 Barrio Libertador Ramiriquí - Boyacá

Contacto: 311 480 2222

E-mail: secretaria@hospitalramiriqui.gov.co / gerencia@hospitalramiriqui.gov.co

NOTA 15. ACTIVO BIOLÓGICO

La E.S.E no tiene activo Biológico- No aplica

NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTIAS

Composición

• OTROS ACTIVOS

La E.S.E Hospital de Ramiriquí, registra como otros activos los recursos entregados a Porvenir y Protección de las cesantías retroactivas.

	2021	2020	VARIACION
OTROS ACTIVOS	112.249.552,00	109.351.725,00	2.897.827,00
Recursos entregados en administración	111.627.661,00	108.729.834,00	2.897.827,00
Administradora de fondos de pensiones y cesantías PROTECCION S.A.	108.213.748,85	105.494.040,96	2.719.707,89
Fondo de cesantías PORVENIR	3.413.912,00	3.235.793,00	178.119,00

NOTA 17. ARRENDAMIENTO FINANCIERO

La E.S.E no tiene arrendamiento financiero - No aplica

NOTA 18. COSTO DE FINANCIACIÓN

La E.S.E no tiene arrendamiento financiero- No aplica

NOTA 19. EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA

La E.S.E no tiene emisión y colocación de títulos de deuda- No aplica

NOTA 20. PRESTAMOS POR PAGAR

La E.S.E no tiene prestamos por pagar- No aplica

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

Composición

Son aquellas provenientes de las obligaciones contraídas por la E.S.E Hospital San Vicente de Ramiriquí con personas naturales o jurídicas. Estas obligaciones comprenden: proveedores, acreedores e impuestos por pagar; a las cuales la entidad las reconoce como pasivos, los derechos de pago a favor de terceros.

NIT. 891800644-9

www.hospitalramiriqui.gov.co

Carrera 3 No. 7-21 Barrio Libertador Ramiriquí - Boyacá

Contacto: 311 480 2222

E-mail: secretaria@hospitalramiriqui.gov.co / gerencia@hospitalramiriqui.gov.co

La E.S.E Hospital San Vicente de Ramiriquí, a 31 de diciembre de 2021 registra una única cuenta por pagar por valor de \$23.477.679 dado el compromiso del convenio Interadministrativo No. 2195 suscrito con el Departamento de Boyacá, cuyo objeto es “Financiar los gastos de la operación de la prestación de servicios de salud de la ESE para la vigencia 2021 con recursos de subsidio a la oferta asignados al departamento de Boyacá”, contrato del que aún no se ha liquidado el 10% del mismo y respecto a dicho porcentaje la entidad debía dejar la obligación pendiente de pago para ser cancelada posteriormente en la siguiente vigencia con los recursos a transferir por la Gobernación.

	2021	2020	VARIACION
CUENTAS POR PAGAR	23.477.679,00	-	-
Adquisición de bienes y servicios nacionales	23.477.679,00	-	23.477.679,00
Bienes y servicios	23.477.679,00	-	23.477.679,00

NOTA 22 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Composición

Corresponde a saldos adeudados por la entidad a los trabajadores vinculados a la nómina, correspondiente a las cesantías retroactivas:

	2021	2020	VARIACION
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	111.627.661,00	108.729.834,00	2.897.827,00
Cesantías retroactivas	111.627.661,00	108.729.834,00	2.897.827,00

NOTA 23. PROVISIONES

Composición

Las provisiones se registran cuando la E.S.E tiene una obligación presente, legal o implícita, como resultado de un suceso pasado, es probable que la Empresa Social Del Estado Hospital San Vicente De Ramiriquí tenga que desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos para cancelar la obligación, y puede hacerse una estimación fiable del valor de la obligación. En los casos en los que la entidad espera que la provisión se reembolse en todo o en parte, el reembolso se reconoce como un activo separado, pero únicamente en los casos en que tal reembolso sea prácticamente cierto.

	2021	2020	VARIACION
PROVISIONES	-	150.000.000,00	- 150.000.000,00
LITIGIOS Y DEMANDAS	-	150.000.000,00	150.000.000,00
Administrativas	-	150.000.000,00	150.000.000,00

Para el 2021 La ESE no cuenta con provisiones, el valor que se traía como saldo inicial fue amortizado dada la perdida de la demanda interpuesta por el señor Luis Felipe Vargas Espinosa en contra de la institución, el valor total cancelado fue de \$326.096.518.

NOTA 24 OTROS PASIVOS

La E.S.E. Hospital San Vicente de Ramiriquí recibió en la vigencia 2018 y 2019 \$132.554.688 ingresos recibidos por anticipado por concepto de prestación de servicios, los cuales se encuentran en mesas de conciliación para determinar la devolución del dinero o la legalización del mismo.

De igual forma en el transcurso de la vigencia 2021 se recibieron \$44.312.268 de los cuales \$31.461.166 fueron por prestación de servicios y \$12.852.102 se encuentran pendientes de identificar por que concepto corresponden.

	2021	2020	VARIACION
OTROS PASIVOS	(176.867.956,00)	(132.554.688,00)	(44.313.268,00)
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	(176.867.956,00)	(132.554.688,00)	(44.313.268,00)
Otros ingresos recibidos por anticipado	(176.867.956,00)	(132.554.688,00)	(44.313.268,00)

NOTA 25 ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

La E.S.E no tiene activos y pasivos contingentes- No aplica

NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN

Cuentas de orden deudoras y acreedoras

Las cuentas de orden deudoras y acreedoras son cuentas de registro utilizadas para cuantificar y revelar los hechos o circunstancias de los cuales se pueden generar derechos (**deudoras**) u obligaciones (**acreedoras**) que en algún momento afectaría la estructura financiera de la entidad, y sirven de control interno para el buen manejo y toma de decisiones.

	2021	2020	VARIACION
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	-	-
ACTIVOS CONTINGENTES	1.187.260.657	456.401.323	730.859.334
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	1.187.260.657	456.401.323	730.859.334
Civiles	1.187.260.657	456.401.323	730.859.334
DEUDORA DE CONTROL	70.142.672	17.062.576	53.080.096
FACTURACIÓN GLOSADA EN VENTA DE SERVICIOS DE SALUD	70.142.672	17.062.576	53.080.096
Empresa promotoras de salud	67.669.242	363.163	67.306.079
ADRES	-	14.268.067	(14.268.067)
Compañía de seguros	2.473.430	2.158.874	314.556
INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SALUD		272.472	(272.472)
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(1.257.403.329)	(473.463.899)	(783.939.430)
ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	(1.187.260.657)	(456.401.323)	(730.859.334)
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	(1.187.260.657)	(456.401.323)	(730.859.334)
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(70.142.672)	(17.062.576)	(53.080.096)
FACTURACIÓN GLOSADA EN VENTAS DE SERVICIOS DE SALUD	(70.142.672)	(17.062.576)	(53.080.096)
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-	-	-
PASIVOS CONTINGENTES	(2.967.755.219)	(1.121.173.008)	(1.846.582.211)
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	(2.967.755.219)	(1.121.173.008)	(1.846.582.211)
Civiles	(2.967.755.219)	(1.121.173.008)	(1.846.582.211)

NIT. 891800644-9

www.hospitalramiriqui.gov.co

Carrera 3 No. 7-21 Barrio Libertador Ramiriquí - Boyacá

Contacto: 311 480 2222

E-mail: secretaria@hospitalramiriqui.gov.co / gerencia@hospitalramiriqui.gov.co

ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	2.967.755.219	1.121.173.008	1.846.582.211
PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	2.967.755.219	1.121.173.008	1.846.582.211
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	2.967.755.219	1.121.173.008	1.846.582.211

La anterior información es resultante de las pretensiones establecidas dentro de los procesos en los cuales la entidad es la parte demandante (cuentas de orden deudoras), y la facturación glosada en proceso de conciliación por parte de las áreas encargadas; y de las demandas en contra de la institución (cuentas de orden acreedoras) según corresponden.

NOTA 27. PATRIMONIO

Composición

El patrimonio se entiende como la participación residual en los activos netos de la entidad, y las ganancias acumuladas de partidas del estado de resultado Integral.

La variación resultante en el patrimonio corresponde a la capitalización de la utilidad de la vigencia 2020, así como la afectación al patrimonio en el resultado de ejercicios anteriores por los ajustes realizados a la propiedad, planta y equipo como consecuencia del avalúo realizado en la presente vigencia. El resultado del ejercicio se da por la gestión realizada de la venta de servicios de salud, en recuperación de cartera, y los convenios firmados con los diferentes entes territoriales.

	2021	2020	VARIACION
PATRIMONIO	8.069.405.024,00	7.507.563.790,00	561.841.234,00
CAPITAL FISCAL	7.507.563.787,00	6.909.698.520,00	597.865.267,00
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	312.393.319,00	0	312.393.319,00
RESULTADOS DEL EJERCICIO	249.447.918,00	597.865.270,00	(348.417.352,00)

NOTA 28. INGRESOS

Composición

Los ingresos de las actividades ordinarias corresponden a la venta de servicios de salud del Régimen Subsidiado, Contributivo, Especial, Salud Pública, Plan de Intervenciones

NIT. 891800644-9

www.hospitalramiriqui.gov.co

Carrera 3 No. 7-21 Barrio Libertador Ramiriquí - Boyacá

Contacto: 311 480 2222

E-mail: secretaria@hospitalramiriqui.gov.co / gerencia@hospitalramiriqui.gov.co

Colectivas (PIC), convenios y otras ventas de servicio de salud, se reconocen en la medida que sea probable que los beneficios económicos fluyan a la Empresa Social del Estado Hospital San Vicente de Ramiriquí y que los ingresos se puedan medir de manera fiable, independientemente del momento en el que el pago sea realizado.

Los ingresos se miden por el valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, teniendo en cuenta las condiciones de pago definidas contractualmente y sin incluir impuestos ni aranceles.

* Los ingresos se clasifican en ingresos por la venta de servicios de salud,

* Los Ingresos por transferencias, hacen referencia a aportes hecho por el Ministerio de Salud y Protección Social y por el Departamento de Boyacá.

* Los otros ingresos se dividen en intereses financieros recibos por las entidades bancarias por valor de \$17.206.723. y en ingresos diversos que a su vez se subdividen en arrendamientos de las oficinas por valor de \$5.311.428 y en otros ingresos por Convenio con la Universidad Javeriana por valor de \$9.177.086 y el restante de \$9.465.100 son valores del reintegro de cheques no cobrados a la entidad.

	2021	2020	VARIACION
VENTA DE SERVICIOS	3.573.488.438	3.364.977.766	208.510.672
SERVICIOS DE SALUD	3.573.488.438	3.364.977.766	208.510.672
Urgencias-consulta y procedimientos	1.621.846.884	1.800.722.302	(178.875.418)
Urgencias-observación	105.024.013	-	105.024.013
Servicios ambulatorios-consulta externa y procedimientos	531.085.169	328.116.811	202.968.358
Servicio ambulatorio-salud oral	93.004.910	60.124.527	32.880.383
Servicios ambulatorios-promoción y prevención	137.717.798	104.891.166	32.826.632
Hospitalización-estancia general	339.305.556	401.442.645	(62.137.089)
Quirófanos y salas de parto-salas de parto	85.315.600	45.934.208	39.381.392
Apoyo diagnostico-Laboratorio clínico	90.262.388	21.925.662	68.336.726
Imagenología	67.988.765	19.833.892	48.154.873
Apoyo terapéutico – rehabilitación y terapias	63.480.517	-	63.480.517

NIT. 891800644-9

www.hospitalramiriqui.gov.co

Carrera 3 No. 7-21 Barrio Libertador Ramiriquí - Boyacá

Contacto: 311 480 2222

E-mail: secretaria@hospitalramiriqui.gov.co / gerencia@hospitalramiriqui.gov.co

Apoyo terapéutico -Farmacia e insumos hospitalarios	79.970.890	240.986.442	(161.015.552)
Servicios conexos a la salud-Centros y puestos de salud	8.678.803	-	8.678.803
Apoyo terapéutico -Servicios de ambulancia	116.497.735	90.233.062	26.264.673
Servicios conexos a la salud - Otros servicios	233.309.410	250.767.049	(17.457.639)
TRANSFERENCIAS Y APORTES	500.427.492	15.474.000	484.953.492
SUBVENCIONES	500.427.492	15.474.000	484.953.492
Subvención por recursos transferidos por el gobierno	500.427.492	15.474.000	484.953.492
OTROS INGRESOS	41.160.337	404.475.263	(363.314.926)
Financieros	17.206.723	53.639.616	(36.432.893)
Intereses sobre Depósitos en Instituciones Financieras	17.206.723	53.639.616	(36.432.893)
INGRESOS DIVERSOS	23.953.614	350.835.647	(326.882.033)
ARRENDAMIENTOS	5.311.428	5.546.136	(234.708)
OTROS INGRESOS	18.642.186	345.289.511	(326.647.325)

28.4 Efectos derivados de la emergencia por covid-19

Se obtuvieron recursos de diferentes entes gubernamentales para financiar los gastos de funcionamiento de la entidad a través de convenios interadministrativos y recursos girados directamente para llevar a cabo los diferentes procesos de vacunación contra el COVID-19. Dichos recursos fueron de vital importancia para la entidad.

NOTA 29. GASTOS

Composición

En el balance refleja un valor del total del gasto de \$1.376.200.552 para la vigencia 2021 y un valor de \$1.003.558.767 para la vigencia 2020, los cuales representa la imputación de gastos de administración, generales y otros gastos, que fueron necesarios para el cumplimiento del objeto social.

Se registra incremento en el gasto de “deterioro, depreciaciones agotamiento amortizaciones y provisiones” dado el ajuste realizado a la depreciación de la propiedad, planta y equipo como resultado del avalúo realizado por la entidad.

De igual forma en los otros gastos se tuvieron importes considerables como los financieros por valor de \$124.568.911 por concepto de la depuración y castigo de cartera realizada en el transcurso del año. Finalmente, el valor correspondiente a gastos diversos comprende el valor restante y no provisionado de la demanda interpuesta por el señor Luis Felipe Vargas Espinosa en contra de la institución, el valor total cancelado fue de \$326.096.518.

Durante la vigencia 2021 la entidad mantuvo los gastos de administración y gastos generales, discriminados así:

		2021	2020	VARIACION
51	DE ADMINISTRACION	882.367.491	842.042.953	40.324.538
5101	SUELDOS Y SALARIOS	196.959.963	266.357.476	(69.397.513)
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	12.599.601	11.505.330	1.094.271
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	69.993.432	67.914.905	2.078.527
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	9.241.157	21.009.000	(11.767.843)
5107	PRESTACIONES SOCIALES	55.265.213	55.641.140	(375.927)
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERS	52.909.239	51.070.424	1.838.815
5111	GENERALES	481.951.034	366.058.958	115.892.076
5120	IMPUESTOS MULTAS SANCIONES, CONTRIBUCIONES Y TASAS	3.447.852	2.485.720	962.132
53	DETERIORO DEPRECIACIONES AGOTAMIENTO AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	206.064.136	112.447.760	93.616.376
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	206.064.136	112.447.760	93.616.376
58	OTROS GASTOS	303.568.998	49.068.054	254.500.944
5802	COMISIONES	2.903.570	2.607.321	296.249
5804	FINANCIEROS	124.568.911	46.460.733	78.108.178
5890	GASTOS DIVERSOS	176.096.518	-	176.096.518

NOTA 30. COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS

NIT. 891800644-9

www.hospitalramiriqui.gov.co

Carrera 3 No. 7-21 Barrio Libertador Ramiriquí - Boyacá

Contacto: 311 480 2222

E-mail: secretaria@hospitalramiriqui.gov.co / gerencia@hospitalramiriqui.gov.co

Composición

Se reconocen como costos los decrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del período contable, en forma de salidas o disminuciones del valor de los activos.

En el estado de resultado integral refleja un valor de \$2.473.627.724 para la vigencia 2021 y un valor de \$2.183.502.992 para la vigencia 2020, los cuales representa la imputación de los Costos de ventas de servicio, que fueron necesarios para el cumplimiento de su objeto social, discriminados así:

	2021	2020	VARIACION
COSTO DE VENTA Y OPERACIÓN	2.473.627.724	2.183.502.992	290.124.732
COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	2.473.627.724	2.183.502.992	290.124.732
SERVICIOS DE SALUD	2.473.627.724	2.183.502.992	290.124.732
Urgencias-consulta y procedimientos	1.049.798.501	1.327.955.734	-278.157.233
Urgencias-observación	88.339.503	-	88.339.503
SERVICIOS AMBULATORIO CONSULTA EXTERNA Y PROCEDIMIENTO	415.963.494	218.277.232	197.686.262
Servicios ambulatorios-Actividades de salud oral	72.088.262	24.195.812	47.892.450
Servicios ambulatorios-Actividad de promoción y prevención	82.882.842	94.743.316	-11.860.474
Hospitalización-estancia general	320.966.959	259.882.560	61.084.399
Quirófano y salas de parto- salas de partos	69.687.529	19.600.889	50.086.640
Apoyo diagnostico-Laboratorio clínico	78.429.770	11.433.000	66.996.770
Apoyo diagnostico - imagenología	57.992.828	8.500.114	49.492.714
Apoyo diagnostico-rehabilitación y terapias	56.541.403	-	56.541.403
Apoyo terapéutico-farmacia e insumos hospitalarios	61.579.725	157.928.883	-96.349.158
Servicios conexos a la salud-servicios de ambulancia	107.824.308	60.985.452	46.838.856

NIT. 891800644-9

www.hospitalramiriqui.gov.co

Carrera 3 No. 7-21 Barrio Libertador Ramiriquí - Boyacá

Contacto: 311 480 2222

E-mail: secretaria@hospitalramiriqui.gov.co / gerencia@hospitalramiriqui.gov.co

Servicios conexos a la salud-otros servicios	11.532.600	-	11.532.600
--	------------	---	------------

NOTA 31. COSTO DE TRANSFORMACIÓN

No Aplica para la Empresa Social del Estado Hospital San Vicente de Ramiriquí.

NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIONES

No Aplica para la Empresa Social del Estado Hospital San Vicente de Ramiriquí.

NOTA 33. ADMINISTRACION DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES

No Aplica para la Empresa Social del Estado Hospital San Vicente de Ramiriquí.

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

No Aplica para la Empresa Social del Estado Hospital San Vicente de Ramiriquí

NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS

No Aplica para la Empresa Social del Estado Hospital San Vicente de Ramiriquí.

NOTA 36. COMBINACIÓN Y TRASLADO DE OPERACIONES

No Aplica para la Empresa Social del Estado Hospital San Vicente de Ramiriquí.

NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

El importe de los flujos de efectivo procedentes de actividades de operación es un indicador clave de la medida en la cual estas actividades han generado fondos líquidos suficientes para mantener la capacidad de operación de la E.S.E Hospital San Vicente de Ramiriquí, sin recurrir a fuentes externas de financiación. La información acerca de los componentes

específicos de los flujos de efectivo de las actividades de operación es útil, junto con otra información, para pronosticar los flujos de efectivo futuros.

Los flujos de efectivo procedentes de las actividades de operación se derivan fundamentalmente de las transacciones que constituyen la principal fuente de ingresos ordinarios de la entidad. Por tanto, procedió de las operaciones y otros sucesos:

- a) El recaudo de la venta de servicios de salud, con las diferente EAPB, a la cuales se les presta el servicio de salud.
- b) Aporte de la Nación y del Departamento
- c) Rendimientos financieros
- d) Recaudo de cartera de la vigencia anterior
- e) Otros que corresponde a un convenio docente asistencial, y reintegro de cheques no cobrados a la entidad.

Presentando una disminución en comparación a la vigencia anterior 2020 en \$ 209.018.010 dada la disminución en el 2021 respecto al recaudo de las ventas de servicios de salud y el recaudo de cartera de las vigencias anteriores.

De las actividades de operación se derivó los siguientes gastos:

- a) Transferencias corrientes aprobadas, las cuales corresponde a mesadas pensionales, y aporte a Coosboy.
- b) Adquisición de bienes y servicios
- c) Gastos de comercialización y producción
- d) Pago de obligaciones laborales y seguridad social
- e) Pago de servicios personales indirectos

Presentando un aumento en comparación a la vigencia anterior en \$598.962.307, diferencia que corresponde, al pago de una demanda por el valor de 326.096.518 y al aumento en la contratación de personal para atender las actividades del ejercicio corriente de la entidad.

Los flujos de efectivo procedentes de las actividades de inversión
No se tuvieron ingresos generados en actividades de inversión. Sin embargo, se contó con el aporte del Ministerio de salud y protección social por \$123.000.000, recursos con los cuales se realizó la compra de una ambulancia por valor de \$206.000.000.

Se refleja una disminución del efectivo respecto al 2020 en \$-373.353.252.

- **PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS**

NIT. 891800644-9

www.hospitalramiriqui.gov.co

Carrera 3 No. 7-21 Barrio Libertador Ramiriquí - Boyacá

Contacto: 311 480 2222

E-mail: secretaria@hospitalramiriqui.gov.co / gerencia@hospitalramiriqui.gov.co

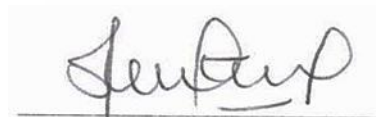
Aplica a los estados financieros individuales de propósito general de la Empresa Social del Estado Hospital San Vicente de Ramiriquí, elaborados y presentados conforme a las NICSP Los Estados Financieros de la Empresa Social del Estado Hospital San Vicente de Ramiriquí reflejan razonablemente la situación financiera, su desempeño financiero y sus flujos de efectivo, la gestión realizada, siendo de utilidad para los diferentes usuarios de la información en la toma de decisiones.

** Estado de la Situación Financiera comparativo 2021-2020.

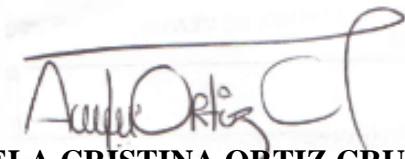
** Estado de Resultado Integral comparativo 2021-2020.

** Estado de Cambios en el Patrimonio 2021-2020.

** Estado de Flujo de Efectivo 2021-2020.



SANDRA VIVIANA SAMPAYO DIAZ
Representante Legal



ANGELA CRISTINA ORTIZ CRUZ
Contadora TP 241332-T