

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

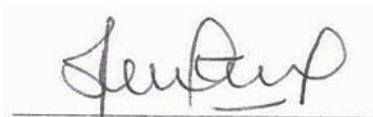
CERTIFICAN

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.

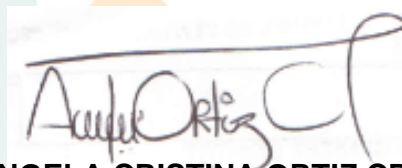
Los Estados financieros que comprenden:

- ** Estado de la Situación Financiera comparativo 2022-2021.
- ** Estado de Resultado Integral comparativo 2022-2021.
- ** Estado de Cambios en el patrimonio 2022-2021.
- ** Estado de Flujo de Efectivo 2022-2021.
- ** Notas a los Estados Financieros a 31 de Diciembre de 2022.

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



SANDRA VIVIANA SAMPAYO 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



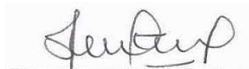
ESE HOSPITAL SAN VICENTE DE RAMIRIQUI
NIT 891.800.644-9
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
COMPARATIVO
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2022 y 2021
(Cifras en pesos Colombianos)



		2022	2021
1	ACTIVOS	8.240.183.224,00	\$ 8.381.378.320,00
	ACTIVO CORRIENTE	2.644.914.677,00	3.253.170.127,00
11	EFFECTIVO	1.367.059.704,00	1.859.529.812,00
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1.367.059.704,00	1.245.077.012,00
111005	Cuenta Corriente	1.364.756.231,00	1.132.319.051,00
111006	Cuenta de Ahorros	2.303.473,00	112.757.961,00
1133	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	-	614.452.800,00
113301	Certificados de deposito de ahorro a termino	-	614.452.800,00
12	INVERSIONES EN INSTRUMENTOS DERIVADOS	105.762.441,00	104.762.441,00
1222	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VAL)	105.762.441,00	104.762.441,00
122201	INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO - ENTIDADES DEL SECTOR SOLIDARIO	105.762.441,00	104.762.441,00
13	CUENTAS POR COBRAR	1.036.544.476,00	1.172.035.168,00
1319	PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	1.035.930.476,00	1.172.035.168,00
131902	Plan de Beneficios en Salud (PBS) por EPS - con facturación radicada	333.689.425,00	547.733.935,00
131904	Plan subsidiado de salud (PBSS) por EPS - con facturación radicada	523.857.426,00	535.058.332,00
131909	SERVICIOS DE SALUD POR OTRAS IPS - con facturación radicada	24.316.951,00	38.199.792,00
131915	SERVICIOS DE SALUD POR ENTIDADES DE REGIMEN ESPECIAL - con facturación	4.617.100,00	3.097.685,00
131918	ATENCIONACCIDENTES DE TRANSITO SOAT - con facturacion radicada	21.318.932,00	14.095.444,00
131920	ATENCION CON CARGIO A RECURSOS DE ACCIONES DE SALUD PUBLICA - con	120.474.717,00	8.850.000,00
131922	ATENCION CON CARGO AL SUBSIDIO A LA OFERTA - con facturacion radicada	338.342,00	21.442.749,00
131924	RIEGOS LABORALES (ARL) - con facturacion radicada	7.317.583,00	3.557.231,00
1384	OTRAS CUENTASPOR COBRAR	614.000,00	-
138490	Otras Cuentas por Cobrar	614.000,00	-
15	INVENTARIOS	135.548.056,00	116.842.706,00
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	135.548.056,00	116.842.706,00
151403	MEDICAMENTOS	43.325.515,00	34.091.436,00
151404	MATERIALES MÉDICO - QUIRÚRGICOS	50.113.470,00	49.565.351,00
151405	Materiales reactivos y de laboratorio	9.486.365,00	6.326.690,00
151406	Materiales odontológicos	23.508.607,00	21.914.404,00
151407	Materiales para imagenología	9.114.099,00	4.944.825,00
	ACTIVO NO CORRIENTE	5.595.268.547,00	\$ 5.128.208.193,00
13	CUENTAS POR COBRAR	988.677.478,00	614.255.536,00
1319	PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	1.001.559.039,00	626.847.097,00
131902	Plan de Beneficios en Salud (PBS) por EPS - con facturación radicada	536.495.322,00	276.533.585,00
131904	Plan subsidiado de salud (PBSS) por EPS - con facturación radicada	283.465.944,00	169.638.542,00
131909	SERVICIOS DE SALUD POR OTRAS IPS - con facturación radicada	129.584.293,00	126.774.364,00
131915	SERVICIOS DE SALUD POR ENTIDADES DE REGIMEN ESPECIAL - con facturación	-	818.557,00
131918	ATENCIONACCIDENTES DE TRANSITO SOAT - con facturacion radicada	8.997.537,00	15.680.308,00
131920	ATENCION CON CARGIO A RECURSOS DE ACCIONES DE SALUD PUBLICA - con	6.334.401,00	6.334.401,00
131922	ATENCION CON CARGO AL SUBSIDIO A LA OFERTA - con facturacion radicada	27.909.957,00	23.104.658,00
131924	RIEGOS LABORALES (ARL) - con facturacion radicada	8.771.585,00	7.962.682,00
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	4.518.635.929,00	4.401.703.105,00
1605	TERRENOS	1.189.270.412,00	1.189.270.412,00
160501	Urbanos	1.189.270.412,00	1.189.270.412,00
1640	EDIFICACIONES	4.209.023.718,00	4.209.023.717,00
164010	Clinicas y Hospitales	4.209.023.718,00	4.209.023.717,00
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	80.146.461,00	56.465.461,00
165504	Equipo Industrial	80.146.461,00	56.465.461,00
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	939.275.642,00	889.117.022,00

166002	Equipo de laboratorio	98.851.250,00	98.851.250,00
166003	Equipo de ugenacias	234.817.711,00	229.323.141,00
166005	Equipo de hospitalizacion	425.733.040,00	422.639.890,00
166006	Equipo de Quirfanos y Sala de Partos	37.703.401,00	-
166007	Equipo de apoyo diagnostico	67.956.844,00	64.089.345,00
166009	Equipo de servicio ambulatorio	56.991.196,00	56.991.196,00
166090	Otro equipo medico y cientifico	17.222.200,00	17.222.200,00
1665	MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	126.408.643,00	125.091.432,00
166501	Muebles y enseres	68.846.422,00	68.846.422,00
166502	Equipo y Mquina de Oficina	57.562.221,00	56.245.010,00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	123.667.717,00	121.390.767,00
167001	Equipo de Comunicacion	24.125.391,00	21.848.441,00
167002	Equipo de Computacin	99.542.326,00	99.542.326,00
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACION	800.800.000,00	551.000.000,00
167502	Terrestre	800.800.000,00	551.000.000,00
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	(2.949.956.664,00)	(2.739.655.706,00)
168501	Edificaciones	(1.946.111.553,00)	(1.848.556.233,00)
168504	Maquinaria y equipo	(40.742.474,00)	(30.988.954,00)
168505	Equipo medico y cientifico	(412.590.358,00)	(297.256.951,00)
168506	Muebles enseres y equipo de oficina	(88.147.124,00)	(63.287.024,00)
168507	Equio de comunicacion y computacion	(119.706.271,00)	(179.796.544,00)
168508	Equipo de transporte traccion elevacion	(342.658.884,00)	(319.770.000,00)
19	OTROS ACTIVOS	87.955.140,00	112.249.552,00
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	87.644.195,00	111.627.661,00
190801	En Administración	87.644.195,00	111.627.661,00
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)	(46.314.408,00)	(46.003.462,00)
197508	Softwares	(46.314.408,00)	(46.003.462,00)
1	TOTAL ACTIVOS	\$ 8.240.183.224,00	\$ 8.381.378.320,00
2	PASIVOS	233.440.985,00	311.973.296,00
	PASIVO CORRIENTE	145.796.790,00	\$ 200.345.635,00
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	145.796.790,00	176.867.956,00
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	145.796.790,00	176.867.956,00
291090	Otros ingresos recibidos por anticipado	145.796.790,00	176.867.956,00
	PASIVO NO CORRIENTE	87.644.195,00	\$ 111.627.661,00
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	87.644.195,00	111.627.661,00
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	87.644.195,00	111.627.661,00
251204	Cesantías retroactivas	87.644.195,00	111.627.661,00
3	PATRIMONIO	8.006.742.239,00	8.069.405.024,00
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	8.006.742.239,00	8.069.405.024,00
3208	CAPITAL FISCAL	7.757.011.705,00	7.507.563.787,00
320801	Capital fiscal	7.757.011.705,00	7.507.563.787,00
3225	RESULTADOS DE EJRCICIOS ANTERIORES	373.190.097,00	312.393.319,00
322501	Resultado de ejercicios anteriores	373.190.097,00	312.393.319,00
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	(123.459.563,00)	249.447.918,00
323002	Perdida o deficit del ejercicio	(123.459.563,00)	249.447.918,00
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	8.240.183.224,00	8.381.378.320,00
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	-
81	ACTIVOS CONTINGENTES	1.187.260.657,00	1.187.260.657,00
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	1.187.260.657,00	1.187.260.657,00
812001	Civiles	1.187.260.657,00	1.187.260.657,00
83	DEUDORA DE CONTROL	87.305.833,00	70.142.672,00
8333	FACTURACIÓN GLOSADA EN VENTA DE SERVICIOS DE SALUD	87.305.833,00	70.142.672,00
833316	Empresa promotoras de salud	63.585.601,00	67.669.242,00
833319	Compañía de seguros	23.720.232,00	2.473.430,00

89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(1.274.566.490,00)	(1.257.403.329,00)
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	(1.187.260.657,00)	(1.187.260.657,00)
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	(1.187.260.657,00)	(1.187.260.657,00)
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(87.305.833,00)	(70.142.672,00)
891517	FACTURACIÓN GLOSADA EN VENTAS DE SERVICIOS DE SALUD	(87.305.833,00)	(70.142.672,00)
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-	-
91	PASIVOS CONTINGENTES	(4.622.865.219,00)	(2.967.755.219,00)
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	(4.622.865.219,00)	(2.967.755.219,00)
912001	Civiles	(4.622.865.219,00)	(2.967.755.219,00)
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	4.622.865.219,00	2.967.755.219,00
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	4.622.865.219,00	2.967.755.219,00
990505	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	4.622.865.219,00	2.967.755.219,00



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 DEL RESULTADO INTEGRAL
COMPARATIVO
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2022 y 2021
(Cifras en pesos Colombianos)

		2022	2021
4	INGRESOS OPERACIONALES	3.577.719.043,00	\$ 3.573.488.438,00
43	VENTA DE SERVICIOS	3.577.719.043,00	3.573.488.438,00
4312	SERVICIOS DE SALUD	3.577.719.043,00	3.573.488.438,00
431208	Urgencias-consulta y procedimientos	1.408.686.437,00	1.621.846.884,00
431209	Urgencias-observacion	154.169.565,00	105.024.013,00
431217	Servicios ambulatorios-consulta externa y procedimientos	720.838.183,00	531.085.169,00
431219	Servicio ambulatorio-salud oral	107.109.007,00	93.004.910,00
431220	Servicios ambulatorios-promocion y prevencion	132.650.653,00	137.717.798,00
431227	Hospitalizacion-estancia general	315.189.704,00	339.305.556,00
431237	Quirófanos y salas de parto-salas de parto	47.186.777,00	85.315.600,00
431246	Apoyo diagnostico-Laboratodio clinico	116.064.298,00	90.262.388,00
431247	Imagenologa	85.753.255,00	67.988.765,00
431256	Apoyo terapeutico-rehabilitacion y terapias	86.051.365,00	63.480.517,00
431262	Apoyo terapeutico-Farmacia e insumos hospitalarios	78.438.767,00	79.970.890,00
431289	Servicios conexos a la salud-Centros y puestos de salud	-	8.678.803,00
431294	Apoyo terapeutico-Servicios de ambulancia	175.368.696,00	116.497.735,00
431295	Servicios conexos a la salud - Otros servicios	150.212.336,00	233.309.410,00
6	COSTO DE VENTA Y OPERACION	2.799.143.458,00	\$ 2.473.627.724,00
63	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	2.799.143.458,00	2.473.627.724,00
6310	SERVICIOS DE SALUD	2.799.143.458,00	2.473.627.724,00
631001	Urgencias-consulta y procedimientos	1.128.882.424,00	1.049.798.501,00
631002	Urgencias-observacion	127.646.291,00	88.339.503,00
631015	SERVICIOS AMBULATORIO CONSULTA EXTERNA Y PROCEDIMIEN	585.959.651,00	415.963.494,00
631017	Servicios ambulatorios-Actividades de salud oral	58.577.482,00	72.088.262,00
631018	Servicios amulatorios-Actividad de promocion y prevencion	108.008.143,00	82.882.842,00
631025	Hospitalizacion-estancia general	270.825.245,00	320.966.959,00
631036	Quirófano y salas de parto- salas de partos	34.561.430,00	69.687.529,00
631040	Apoyo diagnostico-Laboratodio clinico	107.115.395,00	78.429.770,00
631041	Apoyo diagmstico-imageniologia	74.049.255,00	57.992.828,00
631050	Apoyo diagnostico-rehabilitacion y terapias	75.298.321,00	56.541.403,00
631056	Apoyo terapeutico-farmacia e insumos hospitalarios	64.834.257,00	61.579.725,00
631066	Servicios conexos a la salud-servicios de ambulancia	163.385.564,00	107.824.308,00
631067	Servicios conexos a la salud-otros servicios	-	11.532.600,00
5	GASTOS	1.164.973.285,00	1.088.431.627,00
51	DE ADMINISTRACION	893.564.602,00	882.367.491,00
5101	SUELDOS Y SALARIOS	206.565.914,00	196.959.963,00
510101	Sueldos del personal	189.800.725,00	180.607.069,00
510119	Bonificaciones	7.688.417,00	8.001.358,00
510123	Auxilio de transporte	5.582.072,00	5.109.792,00
510160	Subsidio de Alimentacin	3.494.700,00	3.241.744,00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	16.491.124,00	12.599.601,00
510203	Indemnizacion de vacaciones	13.150.762,00	12.599.601,00
510290	Otras contribuciones imputadas	3.340.362,00	0
5103	CONTRBUIONES EFECTIVAS	74.631.088,00	69.993.432,00
510302	Aportes a cajas de compensacion familiar	7.917.300,00	7.392.744,00
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	16.901.762,00	15.779.085,00
510305	Cotizaciones a riesgos profesionales	1.035.600,00	969.167,00
510307	Cotizacion adras. Regimen ahorro individual	48.776.426,00	45.852.436,00
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	9.902.400,00	9.241.157,00
510401	Aportes al ICBF	5.942.000,00	5.544.233,00
510402	Aportes al SENA	3.960.400,00	3.696.924,00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	57.658.942,00	55.265.213,00
510701	Vacaciones	1.493.076,00	1.558.396,00
510702	Cesantías	17.616.471,00	16.407.526,00

510703	Intereses a las cesantías	2.484.125,00	3.718.139,00
510704	Prima de vacaciones	8.913.801,00	8.311.395,00
510705	Prima de navidad	18.586.712,00	17.315.862,00
510706	Prima de servicios	8.564.757,00	7.953.895,00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERS	55.061.653,00	52.909.239,00
510801	Remuneración por servicios técnicos	-	200.000,00
510803	Capacitación, bienestar social y estímulos	10.620.000,00	11.416.700,00
510804	Dotación y suministro a trabajadores	14.500.000,00	13.805.000,00
510810	Viáticos	29.941.653,00	27.487.539,00
5111	GENERALES	470.216.016,00	483.492.034,00
511113	Vigilancia y seguridad	22.205.574,00	23.990.366,00
511114	Materiales y suministros	72.110.926,00	59.004.368,00
511115	MANTENIMIENTO	46.145.708,00	45.947.358,00
511117	Servicios publicos	24.394.802,00	18.582.398,00
511120	Publicidad y propaganda	4.500.000,00	1.350.000,00
511121	Impresos publicaciones suscripciones	995.033,00	543.200,00
511123	Comunicaciones y Transportes	2.277.777,00	6.543.650,00
511125	Seguros Generales	34.666.980,00	24.961.361,00
511146	Combustibles y lubricantes	10.062.000,00	8.303.654,00
511155	Elementos de aseo lavandería cafetería	-	155.650,00
511179	Honorarios	115.489.070,00	166.847.990,00
511180	Servicios	136.654.146,00	127.262.039,00
511190	Otros gastos generales	714.000,00	-
5120	IMPUESTOS MULTAS SANCIONES CONTRIBUCIONES Y TASAS	3.037.465,00	1.906.852,00
512026	Contribuciones	3.037.465,00	1.906.852,00
53	DETERIORO DEPRECIACIONES AGOTAMIENTO AMORTIZACIONES	271.408.683,00	206.064.136,00
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	271.097.737,00	206.064.136,00
536001	Edificaciones	97.555.320,00	52.178.827,00
536004	Maquinaria y equipo	9.753.520,00	7.869.101,00
536005	Equipo médico y científico	115.333.408,00	90.376.932,00
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	24.860.100,00	16.798.412,00
536007	Equipos de Comunicación y Computación	706.505,00	29.570.864,00
536008	Equipos de transporte, tracción y elevación	22.888.884,00	9.270.000,00
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	310.946,00	-
536606	Softwares	310.946,00	-
	RESULTADO OPERACIONAL	(386.397.700,00)	11.429.087,00
44	TRANSFERENCIAS Y APORTES	222.041.392,00	500.427.492,00
4430	SUBVENCIONES	222.041.392,00	500.427.492,00
443005	Subvención por recursos transferidos por el gobierno	222.041.392,00	500.427.492,00
		-	
48	OTROS INGRESOS	44.879.570,00	41.160.337,00
4802	Financieros	35.704.189,00	17.206.723,00
480201	Intereses sobre Depósitos en Instituciones Financieras	35.704.189,00	17.206.723,00
4808	INGRESOS DIVERSOS	9.175.381,00	23.953.614,00
480817	ARRENDAMIENTOS	2.354.000,00	5.311.428,00
480890	OTROS INGRESOS	6.821.381,00	18.642.186,00
58	OTROS GASTOS	3.982.825,00	303.568.998,00
5802	COMISIONES	1.264.004,00	2.903.570,00
580240	Comisiones servicios financieros	1.264.004,00	2.903.570,00
5804	FINANCIEROS	2.718.821,00	124.568.911,00
580423	Pérdida en baja de Cuentas por Cobrar en procesos de conciliación	2.718.821,00	-
580426	Perdida en baja de cuentas por cobrar por glosas definitivas	-	124.568.911,00
5890	GASTOS DIVERSOS	-	176.096.517,00
589012	Sentencias	-	176.096.517,00
	EXCEDENTE/DEFICIT DEL EJERCICIO	-\$ 123.459.563,00	\$ 249.447.918,00

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 2022 Y 2021
(Cifras en pesos Colombianos)



SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2021	\$	8.069.405.027,00
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2022	-\$	62.662.785,00
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2022	\$	8.006.742.242,00

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

	31/12/2022		31/12/2021	
INCREMENTOS				
3208 CAPITAL FISCAL	\$	8.069.405.024,00	\$	7.507.563.787,00
3225 RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIORES	\$	60.796.778,00	\$	312.393.319,00
3230 RESULTADO DEL EJERCICIO	-\$	123.459.563,00	\$	249.447.918,00
3255 SUPERAVIT POR VALORIZACION	\$	-	\$	-
3270 AMORTIZACION DE OTROS ACTIVOS	\$	-	\$	-
DISMINUCIONES	\$	-	\$	-
	\$	8.006.742.239,00	\$	8.069.405.024,00

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 FLUJO DE EFECTIVO
COMPARATIVO

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2022 Y 2021
(Cifras en pesos Colombianos)



	2022	2021
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Venta de servicios de salud	\$ 2.491.717.164	\$ 2.422.896.021
Aportes de la Nación	\$ -	\$ 123.000.000
Aportes del Departamento	\$ 222.041.392	\$ 355.984.743
Rendimientos Financieros	\$ 35.704.189	\$ 17.206.723
Recaudo de los deudores de vigencias anteriores	\$ 794.894.405	\$ 531.001.060
Otros ingresos generados en actividades de operación	\$ 8.561.381	\$ 23.663.614
Ingresos recibidos por anticipado	\$ 19.000.237	\$ 44.313.268
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$ 3.571.918.768	\$ 3.518.065.429
Transferencias corrientes aprobadas	\$ 29.267.626	\$ 351.043.451
Adquisición de bienes y servicios	\$ 431.731.910	\$ 683.446.235
Gastos de comercialización y operación	\$ 694.426.235	\$ 370.918.597
Cuentas por pagar vigencias anteriores	\$ 23.477.679	\$ -
Pago de obligaciones laborales y de seguridad social integral	\$ 806.330.476	\$ 659.090.747
Pago de servicios personales indirectos	\$ 1.829.354.951	\$ 1.620.919.651
EFFECTIVO APLICADO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$ 3.814.588.877	\$ 3.685.418.681
	\$ 3.120.162.642	
ACTIVIDADES DE INVERSION		
Otros ingresos generados en actividades de inversión	\$ -	\$ -
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	\$ -	\$ -
Adquisición de propiedad, planta y equipo	\$ 249.800.000	\$ 206.000.000
Otras actividades de inversión		
EFFECTIVO ORIGINADO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	\$ 249.800.000	\$ 206.000.000
INCREMENTO (DISMINUCION) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	(492.470.109,00)	(373.353.252,00)
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO	\$ 1.859.529.813	\$ 2.232.883.065
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINALIZAR EL PERIODO	\$ 1.367.059.704	\$ 1.859.529.813

SANDRA VIVIANA SAMPAYO DIAZ
Representante Legal

ANGELA CRISTINA ORTIZ CRUZ
Contadora TP 241332-T

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN VICENTE DE RAMIRIQUI
NIT 891.800.644-9
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

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	12
5.1 Deposito en instituciones financieras	13
5.2 Efectivo de uso restringido.....	14
5.3. Equivalentes al efectivo	14
5.4. Saldos en moneda extrajera.....	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

6.2 Inversiones en controladas, asociadas y negocios conjuntos	15
6.3 Instrumentos derivados y coberturas	15
NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR.....	15
Composición	15
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	17
NOTA 8. PRESTAMOS POR COBRAR.....	17
NOTA 9. INVENTARIOS	18
9.1 Bienes y servicios	18
9.2. Efectos derivados de la emergencia del COVID-19.....	18
NOTA 10. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO.....	19
Composición.....	19
NOTA 11. BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICO Y CULTURALES	19
NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES.....	19
NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSION.....	19
NOTA 14. ACTIVO INTANGIBLE	20
Composición.....	20
NOTA 15. ACTIVO BIOLÓGICO.....	20
NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTIAS	20
Composición.....	20
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.....	21
Composición.....	21
NOTA 23. PROVISIONES	21
NOTA 24 OTROS PASIVOS	21

NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES	22
NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN	22
Cuentas de orden deudoras y acreedoras	22
NOTA 27. PATRIMONIO	23
Composición	24
NOTA 28. INGRESOS	24
Composición	24
28.4 Efectos derivados de la emergencia por covid-19	26
NOTA 29. GASTOS	26
Composición	26
NOTA 30. COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	27
Composición	27
NOTA 31. COSTO DE TRANSFORMACIÓN	29
NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIONES	29
NOTA 33. ADMINISTRACION DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES	29
NOTA .34. EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO 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 2022 y se emiten comparativos con el período 2021. 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 entes 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.

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

Señalar las correcciones realizadas de periodos anteriores y revelar los aspectos que cada marco normativo exige, Se debe remitir en cada caso a la nota específica de los elementos afectados.

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.

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 2022, 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
- * 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**

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

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:

- a) Tiene una obligación presente ya sea legal o implícita, como resultado de un suceso pasado.
- b) Probablemente, debe desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos para cancelar la obligación.
- c) Puede hacerse una estimación fiable del valor de la obligación.
- d) 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.
- f) 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:**

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

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 21. CUENTAS POR PAGAR

NOTA 23. PROVISIONES

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 cuentas corrientes y cuentas de ahorros, las cuentas se encuentran libre de embargos; en la vigencia 2022 suman un valor total de \$1.367.059.704y en la vigencia 2021 sumaron un valor total de \$ 1.859.529.813

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

5.1 Depósito en instituciones financieras

DESCRIPCION	2022	2021	VARIACION	RENTABILIDAD 2022
EFFECTIVOS Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	1.367.059.704	1.859.529.813	- 492.470.109	35.704.189
DEPOSITO EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1.367.059.704	1.245.077.013	121.982.691	9.318.504
Cuenta Corriente	1.364.756.231	1.132.319.052	232.437.179	9.041.469
BANCO AGRARIO DE COLOMBIA S.A.	700.224.192	76.381.251	623.842.941	-
BANCOLOMBIA S.A.	2.174.481	18.113.981	- 15.939.500	-
BANCOLOMBIA S.A.	7.729.639	7.729.639	-	-
BANCO DE OCCIDENTE	23.287.832	101.220.918	- 77.933.086	-
BANCO DE OCCIDENTE-SANEAMIENTO APORTES PATRONALES	616.312.482	609.193.935	7.118.547	7.075.462
BANCO AGRARIO PIC DEPARTAMENTAL	12.858.115	27.470.069	- 14.611.954	79.335
BANCO AGRARIO - SUBSIDIO A LA OFERTA	186.622	130.693	55.929	186.679
BANCO AGRARIO -CONVENIO DOTACIÓN HOSPITALARIA	212.789	212.123	666	666
BANCO AGRARIO DE COLOMBIA S.A.- VACUNACION COVID	173.478	86.799.861	- 86.626.383	169.308
BANCO AGRARIO DE COLOMBIA S.A.	1.596.601	205.066.582	- 203.469.981	1.530.019
Cuenta de ahorros	2.303.473	112.757.961	110.454.488	277.035
BANCO AGRARIO DE COLOMBIA S.A - APORTES PATRONALES	1.414.633	1.408.558	6.075	6.075
FIDUGOB-FIDUCIARIA BOGOTA - BANCO DE BOGOTÁ	546.008	513.484	32.524	32.524

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

CUENTA PIC MUNICIPAL - BANCO AGRARIO	340.993	110.664.629	- 110.323.636	236.597
BANCO AGRARIO DE COLOMBIA S.A.	-	171.290	- 171.290	-
PIC CIENEGA - BANCO AGRARIO DE COLOMBIA S.A.	1.839	-	1.839	1.839
Certificados de deposito de ahorro a termino	-	614.452.800	- 614.452.800	26.385.685
CDT BANCO AGRARIO	-	614.452.800	- 614.452.800	26.385.685

5.2 Efectivo de uso restringido

El dinero que está depositado en la cuenta del Banco Occidente por valor \$616.312.482 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 \$ 1.414.633 tiene destinación específica para el rubro de gastos del proceso de aportes patronales.

DESCRIPCION	2022	2021	VARIACION	RENTABILIDAD 2022
DEPOSITO EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	617.727.115	610.602.493	7.124.622	7.081.537
Cuenta Corriente	616.312.482	609.193.935	7.118.547	7.075.462
BANCO DE OCCIDENTE- SANEAMIENTO APORTES PATRONALES	616.312.482	609.193.935	7.118.547	7.075.462
Cuenta de ahorros	1.414.633	1.408.558	6.075	6.075
BANCO AGRARIO DE COLOMBIA S.A - APORTES PATRONALES	1.414.633	1.408.558	6.075	6.075

5.3. Equivalentes al efectivo

La ESE Hospital San Vicente de Ramiriquí al cierre de la vigencia no posee Certificado de depósito de ahorro a término fijo.

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

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 de Organismos de Salud de Boyacá COOSBOY una inversión:

	2022	2021	VARIACION
INVERSIONES EN INSTRUMENTOS DERIVADOS	105.762.441	104.762.441	1.000.000
Inversiones Cooperativa de Organismos de Boyacá - COOSBOY	105.762.441	104.762.441	1.000.000

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 2022 y 2021 se discriminan así:

		2022	2021	VARIACION
13	CUENTAS POR COBRAR	2.025.221.955,00	1.786.290.704	238.931.251
1319	PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	2.037.489.516,00	1.798.882.265	238.607.251
131902	Plan de Beneficios en Salud (PBS) por EPS - con facturación radicada	870.184.747,00	824.267.521	45.917.226
131904	Plan subsidiado de salud (PBSS) por EPS - con facturación radicada	807.323.370,00	704.696.873	102.626.497
131909	SERVICIOS DE SALUD POR OTRAS IPS - con facturación radicada	153.901.244,00	164.974.156	(11.072.912)
131915	SERVICIOS DE SALUD POR ENTIDADES DE REGIMEN ESPECIAL - con facturación radicada	4.617.100,00	3.916.242	700.858
131918	ATENCIONACCIDENTES DE TRANSITO SOAT - con facturacion radicada	30.316.469,00	29.775.752	540.717
131920	ATENCION CON CARGIO A RECURSOS DE ACCIONES DE SALUD PUBLICA - con facturacion radicada	126.809.118,00	15.184.401	111.624.717
131922	ATENCION CON CARGO AL SUBSIIDIO A LA OFERTA - con facturacion radicada	28.248.300,00	44.547.407	(16.299.107)
131924	RIEGOS LABORALES (ARL) - con facturacion radicada	16.089.168,00	11.519.913	4.569.255
1384	OTRAS CUENTASPOR COBRAR	614.000,00	290.000	324.000
138490	Otras Cuentas por Cobrar	614.000,00	290.000	324.000
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR	(12.881.561,00)	(12.881.561)	-

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

138602	Prestación de servicios (Cr)	(12.881.561,00)	(12.881.561)	-
--------	------------------------------	-----------------	--------------	---

Las otras cuentas por cobrar corresponden a arrendamiento de oficinas por valor de \$614.000.

7.1. Impuestos retención en la fuente y anticipos de impuestos

No aplica.

7.2. Contribuciones tasas e ingresos no tributarios

No aplica.

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 DIFÍCIL COBRO	2022	2021	VARIACION
Cafesalud	\$ 161.458.903	\$ 173.096.910	-\$ 11.638.007
Emdisalud	\$ 6.364.493	\$ 6.364.493	\$ 0
SaludCoop	\$ 112.943.425	\$ 112.943.425	\$ 0
Colombiana de salud	\$ 115.028.290	\$ 115.028.290	\$ 0
Comfaboy	\$ 4.760.419	\$ 13.846.377	-\$ 9.085.958
Comparta	\$ 173.597.766	\$ 179.686.844	-\$ 6.089.078
Medimás	\$ 371.712.600		\$ 371.712.600
Comfamiliar Huila	\$ 84.510.833		\$ 84.510.833
	\$ 1.030.376.729	\$ 600.966.339	\$ 429.410.390

La variación corresponde a los pagos que han realizado algunas EPS y la nueva inclusión de las 2 EPS que fueron intervenidas en lo corrido de la vigencia 2022 (Medimás y Comfamiliar del Huila).

NOTA 8. PRESTAMOS POR COBRAR

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

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

	2022	2021	VARIACION
INVENTARIOS	135.548.056,00	116.842.706,00	18.705.350,00
MATERIALES Y SUMINISTROS	135.548.056,00	116.842.706,00	18.705.350,00
MEDICAMENTOS	43.325.515,00	34.091.436,00	9.234.079,00
MATERIALES MÉDICO - QUIRÚRGICOS	50.113.470,00	49.565.351,00	548.119,00
Materiales reactivos y de laboratorio	9.486.365,00	6.326.690,00	3.159.675,00
Materiales odontológicos	23.508.607,00	21.914.404,00	1.594.203,00
Materiales para imagenología	9.114.099,00	4.944.825,00	4.169.274,00

9.2. Efectos derivados de la emergencia del COVID-19

Para continuar con la atención de los requerimientos para la prestación de servicios de salud durante la vigencia 2022 fue necesario adquirir materiales medico 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:

		2022	2021	VARIACION
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	4.518.635.930	4.401.703.105	116.932.825
1605	Terrenos	1.189.270.412	1.189.270.412	-
1640	Edificaciones	4.209.023.717	4.209.023.717	-
1655	Maquinaria y equipo	80.146.461	56.465.461	23.681.000
1660	Equipo médico y científico	939.275.643	889.117.022	50.158.621
1665	Muebles enseres y equipo de oficina	126.408.643	125.091.432	1.317.211
1670	Equipos de comunicación y computación	123.667.717	121.390.767	2.276.950
1675	Equipo de transporte tracción y elevación	800.800.000,00	551.000.000	249.800.000
1685	Depreciación acumulada (CR)	(2.949.956.664,00)	(2.739.655.706,00)	- 210.300.958

Para la vigencia 2022 la ESE Hospital San Vicente realizó compra de equipos médicos y científicos para las diferentes áreas asistenciales de la Institución así como maquinaria y equipo; De igual forma se ejecutaron recursos de inversión para la adquisición de una ambulancia tipo TAB.

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

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 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.

		2022	2021	VARIACION
1970	INTANGIBLES	46.625.353,00	46.625.353,00	-
197008	Softwares	46.625.353,00	46.625.353,00	-

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.

	2022	2021	VARIACION
OTROS ACTIVOS	87.644.195,00	111.627.661,00	- 23.983.466,00
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	87.644.195,00	111.627.661,00	- 23.983.466,00
En Administración	87.644.195,00	111.627.661,00	- 23.983.466,00
ADMINISTRADORA DE FONDOS DE PENSIONES Y CESANTIA PROTECCION S.A.	84.433.526,68	108.213.748,85	- 23.780.222,17
FONDO DE CESANTIAS PORVENIR	3.210.668,00	3.413.912,00	- 203.244,00

Los recursos entregados en administración a los fondos de pensiones y cesantías presentan variación dado el pago parcial de cesantías retroactivas a un funcionario de la entidad; de igual forma para la vigencia 2022 los fondos presentaron rendimientos negativos.

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

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

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:

	2022	2021	VARIACION
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	87.644.195,00	111.627.661,00	- 23.983.466,00
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	87.644.195,00	111.627.661,00	- 23.983.466,00
Cesantías retroactivas	87.644.195,00	111.627.661,00	- 23.983.466,00

NOTA 23. PROVISIONES

La E.S.E no tiene provisiones- No aplica

NOTA 24 OTROS PASIVOS

La E.S.E. Hospital San Vicente de Ramiriquí recibió en la vigencia 2018 y 2019 \$132.554.688 y \$13.242.102 en el 2021, 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 2022 se recibieron \$19.000.237 por prestación de servicios, y se amortizó \$50.071.403 para la facturación con la EPS Coosalud.

	2022	2021	VARIACION
OTROS PASIVOS	(145.796.790,00)	(176.867.956,00)	31.071.166,00
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	(145.796.790,00)	(176.867.956,00)	31.071.166,00
Otros ingresos recibidos por anticipado	(145.796.790,00)	(176.867.956,00)	31.071.166,00

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.

	2022	2021	VARIACION
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	-	-
ACTIVOS CONTINGENTES	1.187.260.657	1.187.260.657	-
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	1.187.260.657	1.187.260.657	-
Civiles	1.187.260.657	1.187.260.657	-
DEUDORA DE CONTROL	87.305.833	70.142.672	17.163.161

FACTURACIÓN GLOSADA EN VENTA DE SERVICIOS DE SALUD	87.305.833	70.142.672	17.163.161
Empresa promotoras de salud	63.585.601	67.669.242	(4.083.641)
Compañía de seguros	23.720.232	2.473.430	21.246.802
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(1.274.566.490)	(1.257.403.329)	(17.163.161)
ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	(1.187.260.657)	(1.187.260.657)	-
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	(1.187.260.657)	(1.187.260.657)	-
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(87.305.833)	(70.142.672)	(17.163.161)
FACTURACIÓN GLOSADA EN VENTAS DE SERVICIOS DE SALUD	(87.305.833)	(70.142.672)	(17.163.161)
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-	-	-
PASIVOS CONTINGENTES	(4.622.865.219)	(2.967.755.219)	(1.655.110.000)
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	(4.622.865.219)	(2.967.755.219)	(1.655.110.000)
Civiles	(4.622.865.219)	(2.967.755.219)	(1.655.110.000)
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	4.622.865.219	2.967.755.219	1.655.110.000
PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	4.622.865.219	2.967.755.219	1.655.110.000
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	4.622.865.219	2.967.755.219	1.655.110.000

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

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

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 2021, así como la afectación al patrimonio en el resultado de ejercicios anteriores por los ajustes realizados en la depreciación de la propiedad, planta y equipo.

	2022	2021	VARIACION
PATRIMONIO	8.006.742.239,00	8.069.405.024,00	(62.662.785,00)
PATRIMONIO INSTITUCIONAL	8.006.742.239,00	8.069.405.024,00	(62.662.785,00)
Capital fiscal	7.757.011.705,00	7.507.563.787,00	249.447.918,00
Resultados de ejercicios anteriores	373.190.097,00	312.393.319,00	60.796.778,00
Resultados del ejercicio	(123.459.563,00)	249.447.918,00	(125.988.355,00)

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 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 \$35.704.189. y en ingresos diversos que a su vez se subdividen en arrendamientos de las oficinas por valor de \$2.354.000 y en otros ingresos por Convenio con la Universidad Javeriana por valor de \$6.821.381.

	2022	2021	VARIACION
VENTA DE SERVICIOS	3.577.719.043	3.573.488.438	4.230.605
SERVICIOS DE SALUD	3.577.719.043	3.573.488.438	4.230.605
Urgencias-consulta y procedimientos	1.408.686.437	1.621.846.884	(213.160.447)
Urgencias-observacion	154.169.565	105.024.013	49.145.552
Servicios ambulatorios-consulta externa y procedimientos	720.838.183	531.085.169	189.753.014
Servicio ambulatorio-salud oral	107.109.007	93.004.910	14.104.097
Servicios ambulatorios-promocion y prevencion	132.650.653	137.717.798	(5.067.145)
Hospitalización-estancia general	315.189.704	339.305.556	(24.115.852)
Quirófanos y salas de parto-salas de parto	47.186.777	85.315.600	(38.128.823)
Apoyo diagnostico-Laboratorio clínico	116.064.298	90.262.388	25.801.910
Imagenología	85.753.255	67.988.765	17.764.490
Apoyo terapeutico-rehabilitacion y terapias	86.051.365	63.480.517	22.570.848
Apoyo terapeutico-Farmacia e insumos hospitalarios	78.438.767	79.970.890	(1.532.123)
Servicios conexos a la salud-Centros y puestos de salud	-	8.678.803	(8.678.803)
Apoyo terapeutico-Servicios de ambulancia	175.368.696	116.497.735	58.870.961
Servicios conexos a la salud - Otros servicios	150.212.336	233.309.410	(83.097.074)
TRANSFERENCIAS Y APORTES	222.041.392	500.427.492	(278.386.100)
SUBVENCIONES	222.041.392	500.427.492	(278.386.100)
Subvención por recursos transferidos por el gobierno	222.041.392	500.427.492	(278.386.100)
OTROS INGRESOS	44.879.570	41.160.337	3.719.233

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

Financieros	35.704.189	17.206.723	18.497.466
Intereses sobre Depósitos en Instituciones Financieras	35.704.189	17.206.723	18.497.466
INGRESOS DIVERSOS	9.175.381	23.953.614	(14.778.233)
ARRENDAMIENTOS	2.354.000	5.311.428	(2.957.428)
OTROS INGRESOS	6.821.381	18.642.186	(11.820.805)

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.

NOTA 29. GASTOS

Composición

Se refleja un valor del total del gasto de \$1.168.956.110 para la vigencia 2022 y un valor de \$1.376.200.552 para la vigencia 2021, los cuales representa la imputación de gastos de administración, generales y otros gastos, que fueron necesarios para el cumplimiento del objeto social.

De forma general se registra disminución en el importe de los gastos dado a que a diferencia del 2021, en esta vigencia la ESE Hospital San Vicente de Ramiriquí no debió cancelar ninguna demanda, así como tampoco hubieron glosas de mayor relevancia que nos afectaran significativamente en el ejercicio.

Durante la vigencia 2022 la entidad mantuvo los gastos de administración y gastos generales, discriminados así:

	2022	2021	VARIACION
DE ADMINISTRACION	893.564.602	882.367.491	11.197.111
SUELDOS Y SALARIOS	206.565.914	196.959.963	9.605.951
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	16.491.124	12.599.601	3.891.523
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	74.631.088	69.993.432	4.637.656

APORTES SOBRE LA NOMINA	9.902.400	9.241.157	661.243
PRESTACIONES SOCIALES	57.658.942	55.265.213	2.393.729
GASTOS DE PERSONAL DIVERS	55.061.653	52.909.239	2.152.414
GENERALES	470.216.016	481.951.034	(11.735.018)
IMPUESTOS MULTAS SANCIONES CONTRIBUCIONES Y TASAS	3.037.465	3.447.852	(410.387)
DETERIORO DEPRECIACIONES AGOTAMIENTO AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	271.408.683	206.064.136	65.344.547
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	271.097.737	206.064.136	65.033.601
AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	310.946	-	310.946
OTROS GASTOS	3.982.825	287.768.925	(283.786.100)
COMISIONES	1.264.004	2.903.570	(1.639.566)
FINANCIEROS	2.718.821	124.568.911	(121.850.090)
GASTOS DIVERSOS	-	176.096.518	(176.096.518)

NOTA 30. COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS

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 \$2.799.143.458 para la vigencia 2022 y un valor de \$2.473.627.724 para la vigencia 2021, los cuales representa la imputación de los Costos de ventas de servicio, que fueron necesarios para el cumplimiento de su objeto social, discriminados así:

	2022	2021	VARIACION
COSTO DE VENTA Y OPERACION	2.799.143.458	2.473.627.724	325.515.734

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

COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	2.799.143.458	2.473.627.724	325.515.734
SERVICIOS DE SALUD	2.799.143.458	2.473.627.724	325.515.734
Urgencias-consulta y procedimientos	1.128.882.424	1.049.798.501	79.083.923
Urgencias-observacion	127.646.291	88.339.503	39.306.788
SERVICIOS AMBULATORIO CONSULTA EXTERNA Y PROCEDIMIENTO	585.959.651	415.963.494	169.996.157
Servicios ambulatorios-Actividades de salud oral	58.577.482	72.088.262	- 13.510.780
Servicios amulatorios-Actividad de promocion y prevencion	108.008.143	82.882.842	25.125.301
Hospitalizacion-estancia general	270.825.245	320.966.959	- 50.141.714
Quirófano y salas de parto- salas de partos	34.561.430	69.687.529	- 35.126.099
Apoyo diagnostico-Laboratodio clinico	107.115.395	78.429.770	28.685.625
Apoyo diagmóstico-imageniologia	74.049.255	57.992.828	16.056.427
Apoyo diagnostico-rehabilitacion y terapias	75.298.321	56.541.403	18.756.918
Apoyo terapeutico-farmacia e insumos hospitalrios	64.834.257	61.579.725	3.254.532
Servicios conexos a la salud-servicios de ambulancia	163.385.564	107.824.308	55.561.256
Servicios conexos a la salud-otros servicios	-	11.532.600	- 11.532.600

	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

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

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 diagnóstico-Laboratorio clínico	78.429.770	11.433.000	66.996.770
Apoyo diagnóstico - imagenología	57.992.828	8.500.114	49.492.714
Apoyo diagnóstico-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
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.

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 .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 un incremento en comparación a la vigencia anterior 2021 en \$53.853.339 en el recaudo de las ventas de servicios de salud y el recaudo de cartera de las vigencias anteriores. Además, para la vigencia 2022 ya no se tuvieron aportes de la nación y disminuyeron los ingresos por concepto de aportes del departamento.

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
- f) Cuentas por pagar de vigencias anteriores

Presentando un aumento en comparación a la vigencia anterior en \$129.170.196, diferencia que corresponde al aumento proporcional de cada vigencia en los diferentes rubros del presupuesto.

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 de la Gobernación de Boyacá, recursos con los cuales se realizó la compra de una ambulancia por valor de \$249.800.000.

Se refleja una disminución del efectivo respecto al 2021 en \$-492.470.109

• PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

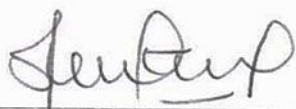
Aplica a los estados financieros individuales de propósito general de la Empresa Social del Estado Hospital San Vicente de Ramiriquí, elaborados y presentados conforme a las NICSP Los Estados Financieros de la Empresa Social del Estado Hospital San Vicente de Ramiriquí reflejan razonablemente la situación 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 2022-2021.

** Estado de Resultado Integral comparativo 2022-2021.

** Estado de Cambios en el Patrimonio 2022-2021.

** Estado de Flujo de Efectivo 2022-2021.



SANDRA VIVIANA SAMPAYO DIAZ
Representante Legal



ANGELA CRISTINA ORTIZ CRUZ
Contadora TP 241332-T